

### Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı

Değer üreten ve geleceği bugünden kuran, genç ve dinamik yapısı, güçlü kurumsal yapısı ve kültürü ile Smart Güneş Enerjisi Teknolojileri Ar-Ge Üretim Sanayi ve Ticaret A.Ş., yönetimi, ortakları, çalışanları ve üçüncü şahıslarla olan ilişkilerini eşitlik, şeffaflık, hesap verebilirlik ve sorumluluk ilkeleri üzerine kurmuştur. Şirket faaliyet gösterdiği alanlardaki başarısını ve pazardaki en önemli oyuncularından biri olma özelliğini sürdürmek amacıyla kurumsal yönetim anlayışını benimsemekte ve buna bağlı kalmaktadır. Smart Güneş Enerjisi Teknolojileri Ar-Ge Üretim Sanayi ve Ticaret A.Ş., Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği (Tebliğ) kapsamında belirlenmiş olan "Kurumsal Yönetim İlkeleri"ni benimsemekte ve bu ilkelerin doğru bir şekilde uygulanması yönünde gerekli dikkat ve özeni göstermektedir. Bu çerçevede, ilgili Tebliğ uyarınca uygulanması zorunlu olan tüm ilkelere tam uyum sağlanmış olup, zorunlu olmayan ilkeler de Şirketin kurumsal yapısına uygun olarak büyük oranda yerine getirilmektedir. Kurumsal yönetimin önemine ve katkısına inanan Şirketimiz yönetimi, zorunlu olmayan Kurumsal Yönetim İlkelerine tam uyumu amaçlamakta ve ilkelerin tamamına uyum sağlamak için çalışmaktadır. Henüz uygulanamayan veya kısmen uyulan ilkelere kaynaklanmış herhangi bir çıkar çatışması olmamıştır. Uyulması zorunlu olmayan ilkelere, henüz uyum sağlanamayan veya kısmi uyum sağlananlara ilişkin açıklamalarımız aşağıda yer almaktadır;

**1.3.11.** Esas sözleşmede menfaat sahiplerinin genel kurula katılımını düzenleyen bir madde bulunmamakla birlikte 2021 Olağan Genel Kurul Toplantısı pay sahipleri ile birlikte çalışanlarımız da katılmış ayrıca Genel Kurul elektronik olarak canlı yayımlanmış ve ilgili tüm menfaat sahiplerinin erişimine açılmıştır.

**1.4.2.** Şirketimiz esas sözleşmesi çerçevesinde, Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul toplantılarında nama yazılı A Grubu paylara sahip ortakların, yönetim kuruluna aday göstermede (yönetim kurulu üyelerinin ½'sinin A grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilmesi) ve oy hakkında (Şirket genel kurulunda her bir pay başına 5 oy hakkı) imtiyazı bulunmaktadır. Diğer tüm payların 1 adet oy hakkı bulunmaktadır. Söz konusu imtiyazların şu aşamada kaldırılmasına yönelik bir değerlendirme bulunmamaktadır.

**1.5.2.** Şirketimiz esas sözleşmesinde azlık haklarının sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara tanınması şeklinde genişletilmesi söz konusu değildir. Yirmide birlik mevcut azlık hakkı uygulamasının, yatırımcı haklarının korunması açısından yeterli olduğu düşünülmekte olup, genişletilmesine ilişkin herhangi bir çalışma bulunmamaktadır.

**4.2.5.** Yönetim kurulu başkanı ile icra başkanı/genel müdürün yetkilerinin net bir biçimde ayrıştırılmasına ilişkin esas sözleşmede bir hüküm olmamakla birlikte Şirkette Yönetim Kurulu Başkanı ve Şirketin Üretimden Sorumlu Genel Müdürü ayrı kişilerdir.

**4.4.7.** Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmamıştır. Fakat tüm üyelerin şirket yönetimi ve karar alma süreçlerine yeterince vakit ayırmaları sağlanmıştır.

**4.5.5.** Yönetim kurulu üye sayısı 11 ve bağımsız üye sayısı 4 olduğundan Yönetim Kurulu üyelerimizin birden çok komitede yer almaları söz konusu olmaktadır. Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca komitelerin başkanlarının bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilmesi gerekliliği, oluşturulması gereken komite sayısı ve üyelerin bilgi birikimi ve tecrübeleri dikkate alınarak Yönetim Kurulu Üyeleri birden fazla komitede görev almaktadırlar. Birden fazla komitede yer alan üyeler, komiteler arası iletişimi ve iş birliğini de sağlamaktadırlar. Yönetim Kurulu Üyelerinin meslekleri, bilgi birikimleri ve tecrübeleri dikkate alınarak konu ile ilgili yetkin kişilerin komitelerde görevlendirilmeleri yapılmaktadır. Mevcut yapı komitelerin görevlerini etkin olarak yürütmesine bir engel teşkil etmemektedir. Ayrıca, komitelerin yasal yetki ve sorumluluklarına uygun hareket etmesine riayet edilmesi sağlanmaktadır.

**4.6.5.** Yönetim Kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan tüm diğer menfaatler yıllık faaliyet raporu vasıtasıyla toplu olarak kamuya açıklanmaktadır.

## **PAY SAHİPLERİ**

### **Pay Sahipleri ile İlişkiler Birimi**

Şirketimizin pay sahipleri ile ilişkilerini yürütmek üzere “Yatırımcı İlişkileri Müdürlüğü” kurulmuştur. Bu görev Sermaye Piyasası Faaliyetleri İleri Düzey Lisansı ile Kurumsal Yönetim Derecelendirme Uzmanlığı Lisansı’na sahip olan ve Kurumsal Yönetim Komitesi üyesi olan çalışanlarımız tarafından tam zamanlı olarak yerine getirilmektedir. Yatırımcı İlişkileri Müdürlüğü İletişim bilgileri aşağıda yer almaktadır:

Yatırımcı İlişkileri Müdürü: Alper Yücel [alper.yucel@smartsolar.com.tr](mailto:alper.yucel@smartsolar.com.tr) +90 216 225 72 00  
Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi: Esra Taşçı [esra.tasci@smartsolar.com.tr](mailto:esra.tasci@smartsolar.com.tr) +90 216 225 72 57  
Adres: Energy Plaza, Rüzgarlıbahçe, Feragat Sok. No:2 K:7 34805 Kavacık Beykoz- İSTANBUL/TÜRKİYE  
[investorrelations@smartsolar.com.tr](mailto:investorrelations@smartsolar.com.tr)

Yatırımcı İlişkileri Müdürlüğü, Şirketimizin aynı zamanda Finans Direktörü olan Yönetim Kurulu Üyesi’ne bağlı olarak faaliyet göstermektedir. Yatırımcı İlişkileri Müdürlüğü yürütmekte olduğu faaliyetlerle ilgili olarak yılda en az bir kez Yönetim Kuruluna rapor sunmaktadır.

### **Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı**

Şirketimizin halka açıklık oranı %24,97’dir. Bu çerçevede gerek doğrudan kurumsal ve bireysel yatırımcılardan gerekse analistlerden gelen her türlü toplantı, görüşme taleplerinin karşılanmasına ve elektronik posta vb yollarla gelen her türlü sorunun, mevcut yasal sınırlar içinde cevaplanmasına özen gösterilmektedir. 2022 yılında 1 analist toplantısı yapılmış, toplam 13 analist ile görüşme yapılmış, bireysel yatırımcılardan e-posta yoluyla gelen toplam 303 adet soru ve açıklama talebi zamanında yerine getirilmiştir.

Şirketimizin 2022 yılı ara finansal sonuçlarına ilişkin finansal rapor ve tabloları web sitemizde yer almış ayrıca KAP’ta ilan edilmiştir. 2022 yılı içinde mevzuatın gerektirdiği özel durum açıklamaları da KAP aracılığıyla kamuya duyurulmuştur. Dönem içinde, özel durum açıklaması gerektirecek bir dava veya mahkeme kararı mevcut değildir.

Şirket Esas Sözleşmesinde özel denetçi atanması talebi bir hak olarak düzenlenmemiş olup 2022 yılında şirketimize herhangi bir özel denetçi tayini talebi de olmamıştır.

### **Genel Kurul Toplantısı**

Olağan Genel Kurul Toplantısı 10.06.2022 tarihi saat 10.30’da gerçekleştirilmiş aynı zamanda elektronik genel kurul sistemi “e-gks” aracılığıyla naklen de yayınlanmıştır. Toplantıya katılım oranı %75 olarak gerçekleşmiştir. Genel Kurula çağrı, ilgili mevzuat ve esas sözleşme hükümleri ile öngörüldüğü üzere pay sahiplerinin şeffaf biçimde tüm bilgilere erişimini sağlayacak bilgilendirme formu ve Genel Kurul toplantısında kendisini vekil vasıtasıyla temsil ettirecekler için vekaletname örnekleri ile birlikte toplantı gününden 3 hafta önce Ticaret Sicil Gazetesi, KAP ve kurumsal web sitemiz vasıtasıyla yapılmıştır. Toplantıya ilave gündem önerisi yapılmamıştır. Toplantı’da yönetim kurulu üyeleri, finansal tabloların hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yetkililer ve denetçiler gerekli bilgilendirmeleri yapabilmek ve soruları cevaplandırmak üzere hazır bulunmuşlardır.

Genel kurul toplantısında, gündemde yer alan konuların tarafsız ve ayrıntılı bir şekilde, açık ve anlaşılabilir bir yöntemle aktarılması konusuna toplantı başkanı özen göstermiştir. Pay sahiplerine eşit şartlar altında düşüncelerini açıklama ve soru sorma imkanı verilmiş, genel kurul toplantısında ortaklarca sorulan ve ticari sır kapsamına girmeyen tüm sorular doğrudan cevaplanmıştır. Toplantıda 2021 yılı karının mevcut yatırımlar nedeniyle dağıtılmamasına karar verilmiş, Şirketin Kar Dağıtım, Bilgilendirme ve Bağış Yardım Politikaları onaylanmıştır. Ayrı bir gündem maddesi ile 2021 yılı içerisinde yapılan bağış ve yardım bilgisi Genel Kurula verilmiştir. Genel Kurul'da oylama yapılan tüm gündem maddelerinde oybirliği sağlanmıştır.

### **Oy Hakları ve Azlık Hakları**

Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul toplantılarında nama yazılı A Grubu paylara sahip ortakların, 5 oy diğer tüm payların 1 oy hakkı bulunmaktadır. Şirket esas sözleşmesinde birikimli oy kullanma yöntemine yer verilmemektedir. Ayrıca Şirketimizin yurt dışında kote olan hisse senedi bulunmamaktadır. Azlık hakları mevzuat çerçevesinde sermayemizin en az 1/20'sini temsil eden pay sahiplerine tanınmaktadır.

### **Kar Dağıtım**

Şirketimizin kâr dağıtım politikası 10.06.2022 tarihinde yapılan Genel Kurul Toplantısında onaylanmıştır. Bu göre Şirket, kâr dağıtım politikası olarak, Sermaye Piyasası Düzenlemeleri çerçevesinde hesaplanan dağıtılabilir dönem kârının en az %25'ini nakit ve/veya bedelsiz pay olarak dağıtmayı benimsemiştir. Bu politika, ilgili düzenlemeler ve finansal imkânlar elverdiği sürece, piyasa beklentileri, ulusal ve küresel ekonomik şartlara, Şirketin büyüme ve yatırım ve finansman politikaları, kârlılık ve nakit durumu dikkate alınarak her yıl Yönetim Kurulu tarafından gözden geçirilir. Politikada yapılan değişiklikler, değişiklikten sonraki ilk Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulur ve Şirket internet sitesinde yayınlanır. Genel Kurul Toplantısı'nda 2021 yılı karının mevcut yatırımlar nedeniyle dağıtılmamasına karar verilmiştir.

### **Pay Devri**

Tüm paylar Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili sair mevzuat hükümleri doğrultusunda serbestçe devredilebilir.

## **KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK**

### **Bilgilendirme Politikası**

Şirketimizin bilgilendirme politikası, kurumsal internet sitemizde yer almaktadır. Bilgilendirme politikasının uygulanmasından Yönetim Kurulu sorumludur. Bilgilendirme politikasında amaç, Smart Güneş Enerjisi Teknolojileri Araştırma Geliştirme Üretim Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin geçmiş performansını, gelecek beklentilerini, stratejilerini, ticari sır niteliği taşımayan gerekli bilgi ve açıklamaları, hedeflerini ve vizyonunu kamuyla, ilgili yetkili kurumlarla, mevcut ve potansiyel yatırımcılarla ve pay sahipleriyle eşit bir biçimde paylaşmak, Şirket'e ait finansal bilgileri genel kabul gören finansal raporlama ilkeleri ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde eş zamanlı, tam, adil, eksiksiz, açık, doğru, zamanında ve anlaşılabilir ve kolay ulaşılabilir bir şekilde ilan ederek; gerek yatırımcı ilişkileri birimi gerekse kurumsal iletişim birimi tarafından sürekli, etkin ve açık bir iletişim platformu sunmaktır.

### **Şirket İnternet Sitesi**

Şirketimizin Kurumsal internet sitesinin adresi <https://www.smartsolar.com.tr> dir. İnternet sitesi Türkçe ve İngilizce olarak düzenlenmiştir. Kurumsal web sitemiz uluslararası standartlara uygun olup, içeriğinin sürekli olarak güncel tutulması sağlanmaktadır. İnternet sitesinde yer alan "Yatırımcı İlişkileri" bölümünde yatırımcıları ve menfaat sahiplerini ilgilendiren çeşitli bilgi ve belgelere yer verilmektedir.

## **Faaliyet Raporu**

Şirketimiz faaliyet raporu ortaklarımızın kamuoyunun ve tüm diğer menfaat sahiplerinin Şirketimiz faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye erişmesini sağlayacak şekilde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı tarafından gerekli görülen içerikte Türkçe ve İngilizce olarak hazırlanmaktadır. Yıllık finansal tablo ve dipnotları, Kurumsal Yönetim Uyum Raporu ve Sürdürülebilirlik İlkelerine ilişkin açıklamalarımız, faaliyet raporumuzun içinde yer almaktadır. Faaliyet raporumuz şirketin resmi internet sayfasında yer almakta olup ayrıca KAP'ta da yer almaktadır.

## **MENFAAT SAHIPLERİ**

### **Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi**

Şirketimiz, çalışanlarının ve diğer menfaat sahiplerinin zamanında ve tam olarak bilgilendirilmesi konusunda gerekli dikkat ve özeni göstermektedir. Çalışanlar, şirketle ilgili gelişme ve bilgileri bağlı oldukları yöneticileri ile İnsan Kaynakları tarafından Şirket geneline yapılan duyuru ve bildirimlerden edinmektedir. Şirket çalışanlarına başta sağlık ve emniyet olmak üzere periyodik olarak eğitimler verilmektedir. Yapılan işin doğası gereği Şirket çalışanları, müşteriler ve diğer menfaat sahipleri sürekli ve yüz yüze iletişim kurmakta ve kendilerini ilgilendiren konularda hızlı biçimde bilgi sahibi olmaktadır. Sürekli olarak güncel tutulan internet sitesi de tüm menfaat sahiplerinin bilgi edinmesine imkan tanımaktadır.

### **Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı**

Şirketimiz, müşterileri ve tedarikçilerinden aldığı geri bildirimleri ve önerileri üst yönetim kademesinde her zaman dikkat ve titizlikle değerlendirmeyi prensip edinmiştir. Şirketimiz yenilenebilir enerji sektöründe çok önemli bir konumda olması nedeniyle, karar, uygulama ve politikalarında, müşterisi olan Şirketler ile mecrada yer alan kurumların görüşlerini, eleştirilerini ve geri bildirimlerini dikkate almak konusunda çok dikkatli ve özenlidir. Müşterilerin hedeflenen başarı ve memnuniyetlerini sağlamak ve sürekli kılmak, sorunlarına hızlı ve kalıcı çözümler üretmek, Şirketin önceliğidir.

Şirket'te çeşitli kademedeki personelin yönetime katılımı amacıyla departman bazında temsilin sağlandığı, departman müdürleri ile üst düzey yöneticilerin katıldığı yönetim toplantıları yapılmakta ve bu toplantılarda ilgili konular hakkında görüş alışverişinde bulunulmaktadır. Söz konusu toplantılarda çalışanların, müşteri beklentilerinin ve tedarikçilerin görüşlerinin, talep ve beklentilerinin Üst Yönetim'e iletilmesi sağlanmaktadır. Alınan kararlar bölümler tarafından uygulanmaktadır.

### **Hedef Hizalama Çalıştayı**

Şirket, 13-14 Ağustos 2022 tarihlerinde Elite World Sapanca Hotel'de Yönetim Kurulu Üyeleri ve üst yönetim kadrolarının katılımıyla bir Hedef Hizalama Çalıştayı gerçekleştirmiştir. Çalıştayda Şirket'in stratejisi doğrultusunda öncelikleri ve tüm departmanların kısa, orta ve uzun vadeli hedefleri belirlenmiştir.

### **İnsan Kaynakları Politikası ve Etik Kurallar**

Şirketin çalışma anlayışı; insan haklarına saygı duyan, çalışanlarına rahat, sağlıklı, güvenli ve verimli bir iş ortamı sunan bir şirket olma kültürü şekillendirmektedir. Şirket, tüm iş süreçlerinde temel insan haklarına saygı duymakta; çocuk işçi ve zorla işçi çalıştırmamakta, tüm çalışanlarına eşit fırsatlar sunmakta; din, dil, yaş, renk, etnik köken, cinsel yönelim, engellilik ve medeni durum gibi her türlü ayrımcılığın karşısında durmakta ve işe alım süreçlerinde fırsat eşitliği sağlamaktadır. Şirket çalışanlarının aidiyet ve sorumluluk duyguları yüksektir. Şirkette uzun yıllar çalışan personelin sayısı yüksektir.

Şirket'in geleceğinde yönetim kademelerinde yer alacak, işin sürekliliği için kritik olan pozisyonlara yükselebilecek ya da farklı kritik fonksiyonlarda görev alabilecek yetenekler belirlenir; gelişimleri ve kalıcılıklarını sağlamak için yetenek yönetimi uygulamaları gerçekleştirilir. İşe alımlarda genç yeteneklere fırsat sağlanır, iş başı eğitimleriyle gelişimleri gözlemlenir. Yedekleme planı için aday belirlemek, terfi, rotasyon için yetenek havuzu oluşturmak ve yeni nesilleri yöneticiliğe hazırlamak, yetenek yönetiminin temel amacıdır.

Çalışanlar sorun ve önerileri olması durumunda bunu bağlı oldukları yöneticilere aktarmakta, onlar da gerekli gördükleri durumlarda konuyu üst yönetime iletmektedir. Şirket faaliyetlerinde çalışanların öneri, tavsiye, eleştiri ve geri bildirimlerine büyük önem verilmektedir. Çalışanlardan ayrımcılık konusunda gelen bir şikayet olmamıştır.

Şirketimiz yasalara ve toplumsal ahlaki kurallara uygun davranan, sosyal sorumluluğun önemini bilincinde olan, insana, çevreye ve doğaya değer veren yönetim anlayışını benimsemiştir ve çalışanları nezdinde de bu anlayışın benimsenmesini desteklemektedir. Etik kurallar yazılı olarak oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.

## YÖNETİM KURULU

### Yönetim Kurulu'nun Yapısı ve Oluşumu

Şirketimizin iş ve idaresi, 11 kişilik Yönetim Kurulu tarafından idare olunur. Üyelerden beşi (A) Grubu pay sahiplerinin çoğunluğu tarafından belirlenecek adaylar arasından Genel Kurul tarafından seçilir. (A) Grubu pay sahipleri tarafından aday gösterilecek üyelerin tamamı bağımsız üyeler dışındaki üyelerden oluşur. Yönetim Kurulu üyeleri en çok üç yıllık bir süre için seçilebilirler ve görevi sona eren üyelerin tekrar seçilmeleri mümkündür.

Yönetim Kurulu'nda 4 bağımsız üye görev yapmakta olup, bağımsız üyelerden her birinin bağımsızlıklarına ilişkin yazılı beyanları mevcuttur. Yönetim kurulu üyeleri SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan kriterlere uygun olarak, yüksek bilgi ve beceri düzeyine sahip, mali konularda yetkin, nitelikli, belli bir tecrübe ve geçmişe sahip olan kişilerden oluşmaktadır.

Mevcut durum itibarıyla Yönetim Kurulu üyeleri, Şirketimizle bir çıkar çatışmasına sebebiyet verecek herhangi bir işlem yapmamakta ve aynı faaliyet konularında rekabet etmeye yönelik bir faaliyette bulunmamaktadır. Şirketimizin Yönetim Kurulu'nda 5 kadın üye (%45) bulunmaktadır. Yönetim Kurulu Başkanı ve Şirketin Üretimden Sorumlu Genel Müdürü ayrı kişilerdir.

Adı Soyadı	Görevi	Ortaklık Dışında Görevleri
Halil Demirdağ	Başkan	Smart Holding ve Grup şirketlerinde Yönetim Kurulu Başkanlığı
Hakan Akkoç	Başkan Yrd.	Smart Holding Yönetim Kurulu Üyesi
Borga Karagülle	Başkan Yrd.	Smart Holding Yönetim Kurulu Üyesi
Havva Köroğlu	Başkan Yrd.	Smart Holding Yönetim Kurulu Üyesi
İhsan Şafak Balta	Üye	Smart Holding Yönetim Kurulu Üyesi
Filiz Avşar Aktaş	Üye	Smart Solargize Yeşil Mobilite Enerji A.Ş.'de Yönetim Kurulu Üyesi
Cem Nuri Tezel	Üye	Smart Holding Yönetim Kurulu Üyesi
Mustafa Kemal Yılmaz	Bağımsız Üye	Tuzluca SPV Yönetim Kurulu üyesi. / Öğretim üyesi
Hülya Kurt	Bağımsız Üye	Danışman
Meliha Seyhan	Bağımsız Üye	Danışman
Bilgün Gürkan	Bağımsız Üye	Bahreyn Kuveyt Bankası Türkiye Temsilciliği Ülke Müdürü

## **Yönetim Kurulu Faaliyet Esasları**

Yönetim Kurulu, üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve kararlarını toplantıda hazır bulunan üyelerin çoğunluğu ile alır. Bu kural yönetim kurulunun elektronik ortamda yapılması halinde de uygulanır.

Yönetim Kurulu üyelerinin toplantı zamanı ve gündemi konusunda bilgilendirilmeleri ve iletişimin sağlanmasını teminen Genel Sekreterlik bölümü mevcuttur.

2022 yılında toplam 11 adet Yönetim Kurulu toplantısı yapılmış olup, tüm kararlar katılan üyelerin oy birliğiyle alınmıştır. Yönetim Kurulu toplantılarına ortalama katılım oranı: %90'dır.

Şirketimizde Yönetim Kurulu üyelerinin ağırlıklı oy hakkı ve/veya olumsuz veto hakkı gibi imtiyazları bulunmamaktadır. Şirketimiz Yönetim Kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilerimiz için "Yönetici Sorumluluk Sigortası" mevcuttur. Yönetim Kurulu üyelerine genel kurul toplantılarında kararlaştırılacak aylık veya yıllık huzur hakkı ödenir. Bağımsız üyelerin ücretlerinin belirlenmesinde Sermaye Piyasası Kurulu ve ilgili düzenlemeler dikkate alınır. İlgili dönemde bağımsız yönetim kurulu üyelerinin onayına sunulan ilişkili taraf işlemleri yoktur.

## **Yönetim Kurulu Üyeleri ve İdari Sorumluluğu Bulunan Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar**

2022 yılında grubun Yönetim Kurulu Başkan ve Başkan Yardımcısı'na ve diğer kilit yöneticilere cari dönemde sağlanan ücret ve benzeri menfaatlerin toplam brüt tutarı 6.014.625 TL ödenmiştir. Yönetim Kurulu üyelerine sağlanan mali hakların tespitinde performansa dayalı bir ödüllendirme sistemi uygulanmamaktadır. Şirketimizde Yönetim Kurulu üyelerine ve yöneticilere borç verilmemekte, kredi kullandırılmamakta, üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırılmamakta veya lehine kefalet gibi teminatlar verilmemektedir.

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

Şirketimizde Yönetim Kurulu'nun görev ve sorumluluklarını sağlıklı olarak yerine getirmek amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkelerine uygun olarak Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuştur. Kurumsal yönetim ilkelerine ilişkin mevzuat gereği oluşturulması gereken Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi'nin görevleri Kurumsal Yönetim Komitesi bünyesinde yürütülmektedir. Ayrıca Şirketimizin sürdürülebilirlik politikası çerçevesinde, Sürdürülebilirlik Komitesi kurulmuştur. Tüm komitelere bağımsız yönetim kurulu üyeleri başkanlık etmektedir. Yönetim Kurulu toplam üye sayısı dikkate alındığında bağımsız yönetim kurulu üyeleri farklı komitelerde de görev almaktadır.

## **Denetim Komitesi**

Şirket'e ait muhasebe ve raporlama sistemlerinin ilgili kanun ve düzenlemeler çerçevesinde işleyişinin, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetim ve iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapmak üzere Denetimden Sorumlu Komite oluşturulmuştur. Komite, kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların, Şirket'in izlediği muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin olarak Şirket'in sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak, kendi değerlendirmeleriyle birlikte Yönetim Kurulu'na yazılı olarak bildirir. Komitenin görev ve sorumlulukları arasında;

- Bağımsız denetim şirketinin seçimiyle ilgili araştırmaların yapılması, ön onaydan sonra Yönetim Kurulu'na sunulması,
- Kamuya açıklanacak finansal tabloların ve dipnotlarının mevzuat ve uluslararası muhasebe standartlarına uygunluğunun incelenmesi,
- Şirket muhasebe sisteminin, finansal bilgilerin kamuya açıklanmasının, bağımsız denetimin ve Şirket iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimi,
- Şirket muhasebesi, iç kontrol sistemi ve bağımsız denetimiyle ilgili şikâyetlerin incelenmesi ve sonuçlandırılması yer almaktadır.

Denetimden Sorumlu Komite en az iki üyeden oluşur ve üyelerinin tamamı Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri arasından seçilir.

#### ***Denetim Komitesi***

Meliha Seyhan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Başkan
Hülya Kurt	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Üye
Bilgün Gürkan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Üye
Mustafa Kemal Yılmaz	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Üye

Denetimden Sorumlu Komite en az üç ayda bir Komite Başkanı'nın davetiyle toplanır. Gerekli görülen durumlarda yönetici, iç ve bağımsız denetçi de bilgilerine başvurulmak üzere toplantılara davet edilir. Komite dışarıdan danışmanlık hizmet alınmasına da karar verebilir. Komite masraflarını Yönetim Kurulu üstlenir. Denetimden Sorumlu Komite gerekli gördüğü takdirde, belirli hususları Şirket Genel Kurulu'na bildirebilir. Denetimden Sorumlu Komite, 2022 yılında yapılan toplantılarda periyodik denetim faaliyetleri hakkında bilgi almış, gerekli gördüğü durumlarda kapsamın genişletilmesi ya da daraltılması ve yıllık planda yapılması gereken değişiklikler üzerinde karar almıştır. Bağımsız denetim firmasının seçim sürecinde de Yönetim Kurulu'na destek olmuştur.

#### **Kurumsal Yönetim Komitesi**

Kurumsal Yönetim Komitesi;

- Şirket'te kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit etmek,
- Yönetim Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunmak,
- Yatırımcı İlişkileri Bölümünün çalışmalarını gözetmek üzere oluşturulmuştur.

Kendisine verilen görevin gerektirdiği sıklıkta toplanan Komite, bu görevler doğrultusunda 2022 yılında Şirket'in Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğ ile düzenlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyumunu denetlemiş, uygulanamayan ilkelerin nedenlerini araştırmış, tam uygulamama sonucu gelişen uyumsuzlukları belirleyerek iyileştirici önlemler almıştır.

Kurumsal Yönetim Komitesi ayrıca Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi'nin görevlerini de yerine getirmektedir. Bu kapsamda, Yönetim Kurulu ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilik pozisyonları için uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi konularında Yönetim Kurulu'na destek olmuştur.

#### ***Kurumsal Yönetim Komitesi***

Mustafa Kemal Yılmaz	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Başkan
Meliha Seyhan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Üye
Bilgün Gürkan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Üye
Hülya Kurt	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Üye
Esra Taşçı	Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi	Üye

## RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ

Yönetim Kurulu bünyesinde görev yapan Komite'nin amacı, Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek operasyonel, stratejik, finansal risklerin ve uyum risklerinin erken saptanması, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması, uygulanması, risk yönetimi süreçlerinin yürütülmesi için gerekli politikaların geliştirilmesi ve risklerin Şirket'in risk alma profiline uygun olarak yönetilmesi ve raporlanmasıdır.

Komite, Şirket Esas Sözleşmesi'ne ve ilgili mevzuata uygun olarak Yönetim Kurulu tarafından oluşturulmakta ve yetkilendirilmektedir. Kendisine verilen görevin gerektirdiği sıklıkta toplanmakta, Yönetim Kurulu'na verilen raporlarla durumu değerlendirmekte, varsa tehlikelere işaret etmekte, çözüm önerileri getirmektedir.

### *Riskin Erken Saptanması Komitesi*

Bilgün Gürkan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Başkan
Mustafa Kemal Yılmaz	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Üye
Cem Nuri Tezel	Yönetim Kurulu Üyesi	Üye
Hülya Kurt	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Üye

## SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK KOMİTESİ

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği'nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ ile getirilen ve uygulanması gönüllülük esasına dayalı olan sürdürülebilirlik ilkelerinin gözetilmesi, Kurul tarafından açıklanan Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetim (ÇSY) çalışmalarının yürütülmesi, gerekli politikaların oluşturulması, politikaların yürütülmesi ve takibi, Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde gerekli çalışmaların, Şirket faaliyetlerine uygun olarak yürütülmesi için Sürdürülebilirlik Komitesi kurulmuştur.

### *Sürdürülebilirlik Komitesi*

Hülya Kurt	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Başkan
Mustafa Kemal Yılmaz	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Üye
Filiz Avşar Aktaş	Yönetim Kurulu Üyesi	Üye

Komite çalışmaları kapsamında 2022 yılında Escarus firmasından Sürdürülebilirlik Yönetim Sistemi'nin kurulmasına ilişkin bir danışmanlık alınmış ve sürdürülebilirlik politikası konusunda Şirket'in yapısını güçlendirici gerekli dokümanlar hazırlanmıştır.

## POLİTİKALAR VE ETİK İLKELER

Aşağıda yer alan politika ve ilkelerle ilgili detaylı bilgiye [www.smartsolar.com/tr](http://www.smartsolar.com/tr) adresindeki Kurumsal Yönetim başlığı altından ulaşılabilmektedir.

Bilgilendirme Politikası-**SMART-BILGILENDIRME-POLITIKASI.pdf** ([smartsolar.com.tr](http://smartsolar.com.tr))

Bağış ve Yardım Politikası-**SMART-BAGIS-VE-YARDIM-POLITIKASI.pdf** ([smartsolar.com.tr](http://smartsolar.com.tr))

Ücretlendirme Politikası-**ucretlendirme-politikasi.pdf** ([smartsolar.com.tr](http://smartsolar.com.tr))

Kâr Dağıtım Politikası-**Kar-Dagitim-Politikasi.pdf** ([smartsolar.com.tr](http://smartsolar.com.tr))

Etik İlkeler-**is-etigi-kurallari.pdf** ([smartsolar.com.tr](http://smartsolar.com.tr))



