

KRİSTAL KOLA VE MEŞRUBAT SANAYİ TİCARET A.Ş.

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU (2007)

1 . Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı

Kuruluşundan bu güne ürünlerinde olduğu gibi yönetim yapısı, idari ve personel işlemleri, devlet kurumlarına karşı yükümlülükler, kamusal ve yasal görevleri, yatırımcıyı bilgilendirme, pazarlama stratejileri, yurtiçi ve yurtdışı alıcı satıcı ilişkileri, tüketici ile ilişkiler konularında etik değerlerin yanında dünyada kabul gören uygulamaları da güncel olarak yakalamak için Kristal Kola her zaman dinamik yapısını korumayı amaçlamış ve zaman içinde bu konuda kendi kurumsal değerlerini oluşturmuştur.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 04.07.2003 tarih ve 35/835 sayılı Kurul Kararı ile onaylanıp kamuya duyurulan ilkeler ile şirket yapısındaki uygulamalar arasındaki fark ve eksiklikler tespit edilerek ilkelere en kısa zamanda uyum sağlama konusunda çalışmalara başlanarak 12.05.2004 tarihli yönetim kurulu toplantısında, SPK tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum hususunda gerekli hassasiyeti göstererek yönetimde yeniden yapılanmaya gidilerek icracı ve icracı olmayan yönetim kurulu üyelerini belirlemiş olup ilk genel kurulda kurulun onayını almak suretiyle iki bağımsız üye atamıştır. Kurumsal Yönetim Komitesi'ne başkan ve üye seçilip SPK ilkeleri doğrultusunda çalışmalar başlatılarak alınan yönetim kurulu kararı ile Pay Sahibi İle İlişkiler birimi oluşturulmuştur. Kurumsal Yönetim Komitesi çalışmalarını kamuyu aydınlatma ve şeffaflık, menfaat sahipleri ve yönetim kurulunun yapılanması üzerine yoğunlaştırmıştır. Kurumsal Yönetim ve Denetim Komitesinin tavsiyesi ve yönetim kurulu kararı ile yatırımcı birimi ve iç denetim birimi oluşturularak buraya birer sorumlu personel atanmıştır. SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyum çalışmalarındaki sonuçlar, devam eden çalışmalar, varsa uyumsuzluklar ve gerekçeleri bu yazının devamında SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu formatında açıklanmıştır. Bahse konu ilkelere uyum konusunda şirketimizce önemli adımlar atılmış olup eksikliklerin giderilmesi için azami zaman içerisinde iyileşmeye yönelik çalışmalar yapılacaktır. Uyum raporunda gözlemlenecek uygulanmayan hususlardan kaynaklanan herhangi bir çıkar çatışması söz konusu değildir.

BÖLÜM I – PAY SAHİPLERİ

2 . Pay Sahipleri İle İlişkiler Birimi

Şirketimiz Borsaya ilk açılımdan bu yana, yatırımcılar, yatırım şirketleri ve bankaların finansal analiz birimleri, basın ve bu konular ile ilgili diğer birimlerden gelen bilgilendirilme konularındaki talepler genelde mali işler departmanı ve genel müdür tarafından yürütülmektedir. Hiçbir kurum, şirket veya kişi bu konuda geri çevrilmemiş, zaten yükümlülüklerimiz gereği anında SPK 'ya da duyurusunu yaptığımız tüm gelişmeler ile yasal olarak öncesinde SPK aracılığıyla kamuya duyurulması gerekli olmayanlar dışındaki tüm veriler talep edenlere veriliyordu. Çoğunlukla ; bizim de bilgimiz dışında borsada oluşan ani fiyat değişikliklerinin sebepleri, durgunluk veya beklentiler konusu bireysel yatırımcılar tarafından soruluyor ve aydınlatıcı gerekli açıklamalar yapılıyordu. Bu konu ile ilgili 2007 yılında yaklaşık yirmiiki civarında görüşme yapılmış olup bu görüşmeler daha çok Telekom üzerinden yapılmıştır . Bunun dışında özellikle kurumsal yatırım şirketleri ve bankalar tarafından istenen bilgi, belge ve raporlarda kendilerine ulaştırılmıştır.

Kristal Kola A.Ş. Yönetim Kurulu, Şirket muhasebe finans departmanında Pay Sahibi İle İlişkiler Birimi oluşturulmasına, bu birimde münhasıran kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemek üzere Hakan Baçoğlu görevlendirilmiş olup yatırımcılar, finansal analistler, basın mensupları ve benzeri kesimlerin bu birime yönlendirilmesine, ayrıca kamunun aydınlatılmasında şirkete ait internet sitesinin aktif olarak kullanılmasına imkan sağlanmıştır. 2007 yılında yenilenen Web sitemizle pay sahiplerin ve yatırımcıların ihtiyaç duydukları bilgilere daha rahat ulaşmaları sağlanmıştır. Kap (Kamuyu Aydınlatma Platformu) Sn.Siddik Durdu ve Mahmut Erdoğan imza yetkili yöneticilerdir. İlgili bölümümüz eğitim, deneyim ve sayı bakımından yeterli bilgi ve deneyime sahiptir. Kurumsal Yönetim İlkelerinin etkin bir şekilde uygulanabilmesi için preaktif, istekli ve daima iyileştirmelere açık bir tutum içinde çalışmaktadır.

Pay Sahipleri İle İlişkiler Birimi iletişim bilgileri:

Birim sorumlusu : Hakan Bağoğlu
Telefon : (0212) 428 65 70
Faks : (0212) 428 65 78-79
E mail : info@kristalkola.com.tr

Yazışma adresi : Namık Kemal Mh.Adile Naşıt Bulvarı Atmaca Elektronik Fabrikası Haramidere/Esenyurt/
İstanbul

3 . Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

Borsada oluşan fiyatlardaki keskin sayılabilecek iniş ya da çıkışlar, Kristal Kola veya borsa dışında edinilen kulaktan dolma bilgiler sonucu oluşan beklentiler, aynı şekilde basında çıkan kaynaklız yanılıtıcı yazılar, çeşitli bültenlerdeki tahminler, yatırımlarla ilgili durum v.b. bireysel yatırımcıların sorduğu sorularda yoğunluğu oluşturmakta ve gerekli cevaplar verilmektedir. 2007 yılı için bu rakam yirmiiki civarındadır. Çeşitli aracı kurumlarca genelde yazılı olarak istenen faaliyet raporu edinmekle ilgili otuz adet isteğe posta ve diğer iletişim araçları ile faaliyet raporu gönderilmiştir. şirketimizin internet sitesi www.kristalkola.com.tr vasıtası ile yeni ilkeler doğrultusunda, pay sahiplerinin bilgiye ulaşmasında kolaylığı sağlamak amacıyla daha aktif hale getirilmeye çalışılmakta ve gerektiği zaman yeni düzenlemeler yapılmaktadır. Pay sahiplerinin bilgi alma hakkı şirket bilgilendirme politikası kapsamında ayrıntılı şekilde belirtilmiştir. şirket faaliyetleri genel kurul tarafından seçilen bağımsız dış denetim firması ve denetçi tarafından denetlenmektedir. Ana sözleşmede özel denetçi atanma talebinin bireysel bir hak olduğuna dair bir düzenleme olmamakla birlikte dönem içinde veya öncesinde bu konuda bir talep gerçekleşmemiştir. Pay sahiplerinin kayıtları yazılı gelenler (faks,email) tutulmakta, gelen bilgi talepleri anında yanıtlanmaktadır.

4 . Genel Kurul Bilgileri

şirketimizin 2006 yılı hesap dönemine ait genel kurulu 16.05.2007 tarihinde saat 10.⁰⁰ 'da % 49.91 nisap ile toplanmıştır. Toplantı duyurusu 20.04.2007 tarihinde yapılan özel durum açıklaması ile kamuya, web sitesinde, 24.04.2007 tarih 6793 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde, 25.04.2007 tarihli Türkiye Gazetesi ve Dünya Gazetesi 'nde yapılmıştır. Nama yazılı pay sahiplerinin genel kurula katılımını teminen pay defterine kayıt için öngörölmüş bir süre yoktur. Toplantı öncesi 2006 yılına ait yönetim kurulu, denetçi ve bağımsız denetim rapor özetleri, mali tablolarla kar dağıtım teklifi şirket merkezinde pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.

Genel kurulda pay sahipleri haklarını kullanarak çeşitli sorular yöneltmişler ve bakanlık komiseri huzurunda bunlara gerekli cevaplar verilmiştir. Sorular gündem dışına taşmamış ve öneri verilmemiştir.

Bölünme, önemli tutarda mal varlığı satımı, alımı, kiralanması gibi önemli nitelikteki kararların genel kurul tarafından alınması konusunda ana sözleşmeye konulmuş bir hüküm yoktur. Bu konuda şirket yönetim kurulu ana sözleşmenin maksat ve mevzu bölümünde ifade edildiği gibi, bölünme dışındaki bu türlü işleri gerçekleştirmek için mevzuat ve ana sözleşme hükümlerine göre hareket ederek mevzuat gereği SPK 'na özel durum açıklaması gerektiren hususları da İMKB nezdinde kamuya duyurmaktadır.

Genel kurula katılımın kolaylaştırılmasını temin maksadı ile toplantıdan üç hafta öncesinden ilan edilmekte ve web sitesinde (www.kristalkola.com.tr) duyuru yapılmaktadır. Genel kurul tutanakları şirket merkezinde her zaman incelemeye açık olup aynı zamanda web sitesinden de ulaşılabilmektedir. Genel Kurul'un yapılış şekli ve başkanın yönetimi, usulüne uygun ve pay sahiplerinin haklarının ihlal etmeyecek şekilde yapılmaktadır. Her gündem maddesi ayrı ayrı oylanmakta genel kurul sonuçları ivedikle kamuoyuna ve yatırımcılara duyurulmaktadır.

5 . Oy Hakları ve Azınlık Hakları

OY : (08 Ocak 1998 Tarihli 4457 Sayılı T.T.S.G.)

Madde - 21 : Şirketin yapılacak Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul Toplantıları'nda A ve B Grubu pay sahipleri her bir hisse için 1 (Bir) oy hakkına sahiptir. T.T.K.'nun 387.hükümleri saklıdır.

OYDAN MAHRUMİYET : (10 Eylül 1996 Tarihli 4120 Sayılı T.T.S.G.)

Madde - 22 : Pay sahipleri kendisi veya eşi yahut usul ve furuu ile şirket arasındaki kişisel bir işe veya davaya ait görüşmelerde oy kullanamazlar.

Karşılıklı iştirak içinde olan şirketlerin oy kullanması temsilname yoluyla olmaktadır. Azınlık haklarının yönetimde temsiline ilişkin herhangi bir talep gerçekleşmemiştir. Birikimli oy kullanmaya ilişkin ana sözleşmede hüküm bulunmamaktadır.

6 . Kar Dağıtım Politikası ve Kar Dağıtım Zamanı

Şirketin karına katılım konusunda imtiyaz söz konusu olmayıp şirket ana sözleşmesinde aşağıdaki gibi ifade edilmiştir,

KAR'IN DAĞITIMI : (4 Mart 2003 Tarihli 5748 Sayılı T.T.S.G.)

Madde - 29 : Şirketin Umumi masrafları ile muhtelif amortisman bedelleri ve Şirketçe ödenmesi ve ayrılması zaruri olan meblağlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler hesap senesi sonunda tesbit olunan gelirlerden düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen safi (net) kâr, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra sırası ile aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur.

Birinci Tertip Kanuni Yedek Akçe

a) Safi karın % 5'i birinci tertip kanuni yedek akçe ayrılır.

Birinci Temettü:

b) Kalan kardan Sermaye Piyasası Kurulu'nca saptanan oran ve miktarda birinci temettü ayrılır.

İkinci Temettü:

c) Safi kârdan a ve b bentlerinde belirtilen meblağlar düşüldükten sonra kalan kısmı Genel Kurul kısmen veya tamamen ikinci temettü hissesi olarak dağıtmaya veya fevkalade yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

İkinci Tertip Kanuni Yedek Akçe:

d) Pay sahipleriyle kâra iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan ödenmiş sermayenin %5'i oranında kâr payı düşüldükten sonra bulunan tutarın onda biri Türk Ticaret Kanunu'nun 466. maddesinin 2. fıkrası 3. bendi uyarınca ikinci tertip kanuni yedek akçe olarak ayrılır.

e) Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça, esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen birinci temettü nakden ve/veya hisse senedi biçiminde dağıtılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve temettü dağıtımında imtiyazlı pay sahiplerine, katılma, kurucu ve adi intifa senedi sahiplerine, yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflara ve bu gibi kişi ve/veya kurumlara kar payı dağıtılmasına karar verilemez.

f) Temettü hesap dönemi itibariyle mevcut payların tümüne bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Temettü Avansı:

g) Yönetim Kurulu, Genel Kurul tarafından yetkilendirilmiş olmak ve Sermaye Piyasası Kanunu'nun 15'inci maddesi ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun çıkartmış olduğu tebliğlere uymak şartı ile ilgili yıl ile sınırlı kalmak üzere temettü avansı dağıtabilir. Genel Kurul tarafından Yönetim Kurulu'na verilen temettü avansı dağıtılması yetkisi, bu yetkinin verildiği yıl ile sınırlıdır. Bir önceki yılın temettü avansları tamamen mahsup edilmediği sürece, ek bir temettü avansı verilmesine ve temettü dağıtılmasına karar verilemez.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun kararı çerçevesinde Şirketimizin 2007 ve izleyen yıllara ilişkin kar dağıtım politikasının belirlenmesi;

Kurumsal Yönetim Komitesinin 24/04/2007 tarih 08 sayılı tavsiye kararını görüşmek üzere toplanan Yönetim Kurulu üyeleri yapılan müzakereler sonunda, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 27.01.2006 tarih ve 4/67 sayılı kararında belirlenen esaslar doğrultusunda şirketimizin, 16 Mayıs 2006 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında ortaklarımızın onayına sunulan kar dağıtım politikasının dikkate alınarak, Kurumsal Yönetim İlkeleri ve SPK'nın 18.01.2007 tarih 2/53 sayılı kararı doğrultusunda 2007 ve sonrasına ilişkin kar dağıtım politikamızın önceki yıllarda yayınlanan kurumsal yönetim uyum raporumuzda da yer aldığı üzere,

Ortaklarımızın beklentileri ile şirketimizin büyüme ihtiyacı arasındaki hassas dengenin gözetilerek, şirketin karlılık durumu, planlanan yatırım harcamaları ve çalışma sermayesi ihtiyacı dikkate alınarak dağıtılabilir karın tesbitinin; Ana mukavele, Sermaye Piyasası Kanunu Türk Ticaret Kanunu ve ilgili diğer yasal mevzuat gereğince

Ortaklarımızın beklentileri ile şirketimizin büyüme ihtiyacı arasındaki hassas dengenin gözetilerek, şirketin karlılık durumu, planlanan yatırım harcamaları, gelişen gıda sektörünün ihtiyacına bağlı olarak üretim miktarlarının artırılması ve çalışma sermayesi ihtiyacı dikkate alınarak dağıtılabilir karın tesbitinin; Ana mukavele, Sermaye Piyasası Kanunu ve Türk Ticaret Kanunu ve ilgili diğer yasal mevzuat gereğince

1. Ortaklarımızın pay senedi getirileri yanında düzenli temettü elde etmelerini teminen, Şirketimizin misyon ve vizyonunda belirlenen hedeflere ulaşabilmek amacıyla karlılık durumu, yatırım projeleri ve çalışma sermayesinin gerektirdiği fon ihtiyaçları dikkate alınarak Sermaye Piyasası Kurulu'nun mevcut düzenlemeleriyle de çelişmemek kaydıyla, geçerli olan yasal düzenlemeler ve Şirket esas mukavelesindeki hükümler çerçevesinde hesaplanan dağıtılabilir kardan; her yıl tatminkar oranda temettü dağıtılmasına, temettünün nakit veya temettünün sermayeye eklenmesi suretiyle ihraç edilecek payların bedelsiz olarak dağıtılmasına ya da belli oranda nakit, belli oranda bedelsiz pay dağıtılması suretiyle gerçekleştirilmesine,
2. Kar payı dağıtım politikasının; Şirketin devamlılığını ve karlılığını sürdürebilmek için öngördüğü yatırım projeleri, ulusal ve global ekonomik şartları, finansal performansı, sektörel ve genel ekonomik koşullar dikkate alınarak her yıl gözden geçirilmesine,
3. Kar payı dağıtımının olması halinde yasal süreler içerisinde ödenmesi
4. 2007 ve izleyen yıllara ilişkin kar payı dağıtım politikasının; 2006 yılı hesap dönemine ilişkin yapılan olağan genel kurul gündemine alınarak ortakların bilgisine sunulan, Kurumsal Yönetim İlkelerine uygun olarak yıllık faaliyet raporunda yer almasına ve bilgilendirme politikası çerçevesinde kamuya açıklanmasına ve yapılacak 2006 yılı olağan genel kurul toplantısında ortakların bilgisine sunulacak bilgilendirilmelerine karar verilmiştir.

KARIN DAĞITIM TARİHİ : (13 Ağustos 1997 Tarihli 4353 Sayılı T.T.S.G.)

Madde - 30 : Şirket ortaklarına karın hangi tarihte ve ne şekilde verileceği Yönetim Kurulu'nun teklifi üzerine Genel Kurul tarafından kararlaştırılır. Karın ortaklara dağıtılmasında Sermaye Piyasası mevzuatı hükümlerine uyulur.

7 . Payların Devri

Payların devri hususu şirket ana sözleşmesinde aşağıdaki şekliyle belirlenmiştir,

HİSSE SENETLERİNİN DEVRİ : (10 Eylül 1996 Tarihli 4120 Sayılı T.T.S.G.)

Madde - 8 : Nama yazılı hisse senetlerinin devredilebilmesi için önce kurucu hissedarlara rayiç bedeli üzerinden satın alınması teklif edilir, kurucu hissedarlardan herhangi biri, bir ay içerisinde satın almazsa ahara satılabilir. Bunun aksine yapılan tasarruflar hükümsüz olduğu gibi pay defterine dahi kayıt edilemez.

Yukarı firkada yer alan hususlar rehin ve haciz hallerinde ve hisse senetlerinin üzerinde başka aynı haklar kurulması halinde aynen uygulanır. Cebri İcra satışlarında da bu maddede yer alan öncelik hakları saklıdır. Bu öncelik haklarına riayet edilmediğinde İdare Heyeti satış ve devir veya hak sahipliği değişikliğini pay defterine kayıt etmeye yetkilidir.

Ancak T.C. Kanunları'nın tatbikatından doğan haciz, cebri icra, miras ve sair aynı haklardan mütevellit satışı devri, ve intikal mülzem olan hisse senetleri önce rayiç bedeli üzerinden kurucu hissedarlara teklif edilir. Otuz gün süre ile cevap veremeyen tekliflerle ahara satışa izin verilmiş demektir.

BÖLÜM II – KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

8 . Şirket Bilgilendirme Politikası

SPK mevzuatına ve kurumsal yönetim ilkelerine uygun şekilde, kamuyu etkin bir şekilde aydınlatma amacıyla; SPK 'na gönderdiği özel durum açıklamaları, ara dönem ve yıllık bilanço, mali tablo ve bağımsız denetçi raporlarını, genel kurul tutanaklarını, yatırımcı kararlarını veya piyasa değerini etkileyecek şirket ile ilgili gelişmeleri ve benzeri durumları zamanında, eksiksiz, güvenilir, anlaşılabilir, yorumlanabilir şekilde, en düşük maliyet ve kolaylıkla, yerli yabancı yatırımcı ayrımı yapılmaksızın ulaşılabilmesi amacıyla, web sitesini değişikliklerde güncelleyerek, basın açıklamaları yoluyla, elektronik posta ile ve gelişen teknolojinin getirdiği (wap gibi) ve getireceği yenilikler ile kamuyu aydınlatma ilkesini benimsemiş ve bunun gerektirdiği her türlü çalışmayı sürdürmektedir. Şirket web sitesini yeniden dizayn etmiş olup, kurumsal yönetim ilkelerine uygun hale getirmeye azami özeni göstermektedir.

9 . Özel Durum Açıklamaları

Şirketimiz 2007 yılında SPK mevzuatı uyarınca onaltı adet özel durum açıklaması yapmıştır. SPK uzmanınca tarafımızdan ek açıklama istenmemiştir. Ayrıca SPK tarafından özel durumların zamanında yapılmaması nedeniyle her hangi bir yaptırım uygulanmamıştır.

10 . Şirket İnternet Sitesi ve İçeriği

Kristal Kola ve Meşrubat San.Tic. A.Ş. internet sitesi www.kristalkola.com.tr, e-mail adresi info@kristalkola.com.tr 'dır. İnternet sitesinde ürün çeşitlerimiz marka grubunda ambalaj ebadına göre mevcut olup, sipariş verilebilmektedir. Şirketi tanıtıcı ekipmanlarda, antetli kağıtlarında ve ürün etiketlerine yazılmıştır. İngilizce bölüm yapım aşamasında olup en kısa zamanda kullanıma açılacaktır. Kamunun aydınlatılmasında aktif olarak kullanıma açılmış olmakla birlikte buradaki açıklamalar özel durum açıklaması yerine geçmez. Genel kurul bilgileri, ilan metni, şirket kampanyaları vb... sitede dikkat çekecek şekilde yer almaktadır.

11 . Gerçek Kişi Nihai Hakim Pay Sahibi/Sahiplerinin Açıklanması

Şirketin gerçek kişi nihai hakim pay sahibi / sahiplerinin dolaylı ve karşılıklı iştirak ilişkilerinden arındırılmak suretiyle kamuya bir açıklama yapılmamış olup, sermaye artırımlarında SPK'na izahname sirkülerinde ilgili maddede beyan edilmiştir.

Son durum itibariyle, şirketimizde sermayeye dolaylı yoldan sahip olan gerçek ve tüzel kişilerin durumu aşağıdaki gibidir;

Pay Sahibi	Pay Oranı %	Pay Tutarı
Hayrettin Atmaca	38,00	9.119.804
Halka Açık Kısım	59,09	14.181.996
Diğer	2,91	698.200
TOPLAM	100	24.000.000

12 . İçeriden Öğrenebilecek Durumda Olan Kişilerin Kamuya Duyurulması

İçeriden öğrenebilecek durumda olan kişilerin listesi aşağıda çıkarılmıştır ;

Hayrettin Atmaca : Yönetim Kurulu Başkanı

Mahmut Erdoğan :Yönetim Kurulu Başkan Vekili

Aziz Erdoğan : Genel Müdür

Sıddık Durdu : Yönetim Kurulu Üyesi Mali İşlerden Sorumlu Murahhas Aza

Önder Nuranel : Yön.Kur.Üye Bağımsız. Üye Kurumsal Yönetim Komite Başkanı

Osman Kökçe : Yön.Kur.Üyesi Bağımsız Üye Denetim Komite Başkanı

Adem Atmaca : Yönetim Kurulu Üyesi

Nurettin Şeker : Yönetim Kurulu Üyesi

Ümit Kunar Denetçi (Murakıp)

Salim Akgül İrfan YMM A.Ş. Bağımsız Denetim, Sorumlu Ortak Baş Denetçi

Erkut Yavuz İrfan YMM A.Ş. Bağımsız Denetim, Denetçi

Hayati Çiftlik İrfan YMM A.Ş. Tam Tasdik

Hakan Bağoğlu Muhasebe Şefi Yatırımcı İlişkileri Sorumlusu

İçeriden öğrenebileceklerin listesi kamuya duyurulmamıştır.

BÖLÜM III – MENFAAT SAHIPLERİ

13 . Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Pay sahiplerinin bilgilendirilmesi hususuna şimdiye kadar yer verildi. Çalışanlar kendilerini ya da kısımlarını ilgilendiren konularda normal iş akışı düzeninde veya eğitim toplantılarında sorumlularca sürekli bilgilendirilmektedir. Şirket, sendika ile ilişki içerisinde değildir. Alacaklı, tedarikçi ve müşteriler herkesin rahatlıkla bilgiye ulaşabileceği şirket web adresi ile İMKB ‘ndaki şirket bilgileri bölümünde , en başta yapılan görüşmelerde de bilgilendirilmekte ve yeni gelişmelerden anında haberdar olmaktadır. Devlete karşı olan yasal yükümlülükler ve düzenli beyanlar zamanında yerine getirildiğinden herhangi bir iletişimsizlik problemi olmamaktadır. Sivil toplum kuruluşları ile potansiyel müşterilerde istediği zaman istedikleri bilgiyi kurallar ve yasalar çerçevesinde talep edebilecekleri gibi web (www.kristalkola.com.tr) adresinden de bilgilendirilmektedirler.

14 . Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılması

Şirket çalışanlarının yönetime katılımı konusu her zaman açıktır. Alanında aldığı eğitim yanında mesleki gelişim ve tecrübesi de göz önünde tutularak her personelin bulunduğu kısımda olduğu kadar şirketin en üst düzey yönetimine kadar çıkması imkanı şirket politikasıdır ve kariyer planlamaları ile de desteklenmektedir. Diğer menfaat sahiplerinin yönetime katılımı ile ilgili bu döneme kadar bir işlem yapılmış olmamakla birlikte yasal değişiklikler izlenmekte ve gerektiği an gerçekleştirilme imkanı mevcuttur.

15 . İnsan Kaynakları Politikası

İşe göre eleman prensibinden hareketle işe alımlarda eşit koşullardaki kişilere eşit haklar tanınmakta ve kariyer planlamalarında da bu şekilde hareket edilmektedir. Personeli ilgilendiren şirketle ilgili her türlü konuda bilgilendirme ve eğitim toplantıları yapılmakta, katılımcı yönetim içinde her olanak sağlanarak görüş alışverişi düzenli olarak yapılmaktadır. Her personelin standart görevleri yanında kendilerini geliştirmelerine yardımcı olacak farklı işler de zaman zaman yaptırılmaktadır. Ücret politikasında eşit işe eşit ücret uygulanmakla birlikte verimlilikte etken olmaktadır. Bu zamana kadar çalışanlardan ayırimcilik konusunda herhangi bir şikayet söz konusu değildir.

16 . Müşteri ve Tedarikçilerle İlişkiler Hakkında Bilgiler

Şirketimiz müşteri ve tedarikçiler ile ilgili bilgileri dosyalamakta ve bu husustaki iletimlerin ticari sır kapsamındaki gizliliğine önem vermektedir. TSE ve ISO 9001 kalite standartlarına sahip olan şirketimiz, sadece yurtiçi değil aynı zamanda yurtdışına da ürün satışı yaptığından müşteri memnuniyetinde en önemli adımlardan olan dünya standartlarında imalatla bu konudaki kararlılığını ortaya koymaktadır. Müşteri memnuniyeti olmadan şirketin varlığının da devam etmeyeceği bir gerçektir. Hammadde alımlarından başlayarak mamul bandından çıkana kadar üretimin her anında kaliteye ve dolayısı ile müşterinin tatminine büyük önem verilmektedir. Sonrasında depolama, pazarlama, satış, sevkiyat, dağıtım işlemlerinde de azami dikkat gösterilerek en iyi standartlar yakalanmaya çalışılmaktadır. Yine de olası müşteri şikayetleri anında çözüme ulaştırılmakta ve varsa hataların üzerine yerinde gidilerek çözüm sağlanmaktadır.

Müşteri ve tedarikçilerimizle ilişkilerimizdeki karşılıklı menfaatlerin korunması, ticari ilişkilerde hakkaniyet sürekli gözetilmekle birlikte kaliteden ödün verilmemesi için her türlü önlem alınmaktadır. Bu nedenle ürünlerimizdeki kullanım süreleri kanuni mecburiyet olarak meşrubatta küçük ambalajlarda altı ay, büyük ambalajlarda ise bir yıl olarak uygulanmaktadır.

17 . Sosyal Sorumluluk

Tüketicilerin memnuniyetine verilen önemle Balıkesir fabrikamızda oluşturduğumuz laboratuvar ekipman ve ekibi ile sağlık ve kalitede en iyiyi yakalamanın gerekliliklerinden olarak gerçekleştirilmiştir. Kamu sağlığına verdiğimiz önemle de hiçbir işletmemizde şimdiye kadar şikayet veya ceza almamış olmamız bizler için övünç kaynağıdır. Ayrıca en büyük işletme olan Balıkesir fabrikasındaki arıtma tesisleri de sağlıklı üründe gerekli bir adım olarak atılmıştır.

İşletmeler asıl işgücünü bulunduğu bölge insanından karşıladığı için bölgenin ekonomik hareketliliğine katkısını sağlamaktadır. İstanbul'da her yıl düzenlenen engelliler basketbol turnuvası sponsorlarından olmamız yanında bölgesel etkinliklerde de her zaman katkımız olmuştur. Dönem içinde çevreye verilen her hangi bir zarar olmamıştır. Piyasaya satışı yapılan bütün ürünlerin geri dönüşümü her yıl tarafımızca çevre konusuna lisans vermiş olduğu kuruluşlara yaptırılmaktadır. Şirketimiz çalışanları için garanti hayat grup sigortası, işveren mali sorumluluk sigortası ve üçüncü şahıs mali sorumluluk sigortası yaptırmıştır.

BÖLÜM IV – YÖNETİM KURULU

18 . Yönetim Kurulunun Yapısı, Oluşumu ve Bağımsız Üyeler

Şirketimiz yönetim kurulu, kendi içinde misyonu ve vizyonu açık ve net bir şekilde belirlenmiş olan, işinin ehli, etik değerlere sahip bilgi ve deneyimli kişilerden oluşmaktadır. Şirketimiz faaliyetlerini, mevzuata, esas sözleşmeye, iç düzenlemelere ve oluşturulan politikalara uygunluğu bulunmaktadır. Yönetim kurulu üyelerimizin şirkette hiçbir ticari ilişkisi söz konusu değildir.

Aşağıda belirtilen yönetim kurulu üyelerimizde görüldüğü üzere icracı olmayan üye, icracı üye, bağımsız üye ayrımı yapılmıştır. Bağımsız üye sayısı iki ve icracı üye sayısı iki olup, icracı olmayan üye sayısı üç kişidir.

Hayrettin Atmaca Yönetim Kurulu Başkanı

Mahmut Erdoğan Yönetim Kurulu Başkan Vekili

Aziz Erdoğan Genel Müdür (İcracı Üye)

Sıddık Durdu Yönetim Kurulu Üyesi Mali İşlerden Sorumlu Murahhas Aza (İcracı Üye)

Önder Nuranel Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız Üye, Kurumsal Yönetim Komite Başkanı

Osman Kökçe Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız Üye, Denetim Komite Başkanı

Adem Atmaca Yönetim Kurulu Üyesi, Denetim Komitesi Üyesi

Nurettin Seker Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız Üye, Kurumsal Yönetim Komite üyesi

Dönem içerisinde bağımsız üyelerin bağımsızlıklarını ortadan kaldıran bir değişim gerçekleşmemiştir. Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görev almasını engelleyici kural bulunmamakla birlikte genel müdür böyle bir şey yapamaz ve tüm üyelerin şirket işleri için her zaman yeterli zaman ayırması ve hazır olması esastır.

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev aldığım Kristal Kola Ve Meşrubat San.Tic. A.Ş.'nde bundan önce bir görev almadığımı, ticari bir ilişkim olmadığını, sermayedar veya yatırımcı ilişkimin bulunmadığını beyan ve ikrar ederim.

OSMAN KÖKÇE
ŞEKER
(İMZA)

ÖNDER NURANEL
(İMZA)

NURETTİN
(İMZA)

19 . Yönetim Kurulu Üyelerinin Nitelikleri

Yönetim kurulu başkanı, başkan yardımcısı ve mali işlerden sorumlu üyesi; uzun yıllardır bu sektörde çalışan, eğitim ve deneyimleri ile buldukları konumun niteliklerine sahip kişilerdir ve konumlarında kendilerini kanıtlamışlardır. Yönetim kurulu şirketimizin yıllık iş planını onaylamakta ve periyodik mali tablolarını incelemekte ve onaylamakta, faaliyet raporlarını hazırlamakta ve kamuya açıklamaktadır. Genel kurul toplantılarını mevzuata ve şirketin esas sözleşmesine uygun olarak yapılmasını sağlamaktadır. Bağımsız üç üye ise yine kendi alanlarında kamu ve özelde uzun yıllar görev yapmış eğitilmiş, deneyimli ve yetenekli kişilerden oluşmaktadır. Şirket yönetim kurulu üyelerinin seçiminde aranan asgari niteliklere ana sözleşmede yer verilmemekle birlikte teamül; SPK, Kurumsal Yönetim İlkeleri IV. Bölüm 3.1.1, 3.1.2 ve 3.1.5 maddelerinde yer alan, yüksek bilgi ve beceri düzeyine sahip, nitelikli, belli bir tecrübe ve geçmişe sahip, mali suçlardan ötürü hüküm giymemiş, şirketin faaliyet alanı ve yönetim konusunda bilgili, tercihen yüksek öğrenim görmüş kişilerin yönetim kurulunda görev alması şeklindedir. Tüm yönetim kurulu üyelerimiz yukarıdaki asgari niteliklere sahiptir.

20 . Şirketin Misyon ve Vizyonu İle Stratejik Hedefleri

Yurt içinde ve yurt dışında giderek artan alanlardaki ihtiyaçların karşılanabilmesi amacıyla kamu ve özel sektör kuruluşlarının kalkınma planlarında öngörülen yatırımlara katkıda bulunabilmek için modern teknoloji ve uluslar arası sistem içinde yurt içi ve yurt dışında özellikle imalat ihracat ve pazarlama alanında çalışarak ekonomik ve teknolojik faydalar sağlamak, yatırım ve çalışmalar yapmak, üretilen faydaların yatırımcılardan başlayarak kamunun yararına gelişmesi, sınai, ticari ve sosyal sorumlulukları ile Türk ve dünya halklarına daha sağlıklı ürünler sunmak, müşterilerimizin her alanda güvenilir ve etkin hizmet sunmaları için iş performansını artırmalarını, maliyetlerini düşürmelerini ve zamanında tasarruf önlemlerini almalarını sağlayarak takım ruhu içerisinde çalışmak şirketin ana misyonudur.

Kuruluşu ve ana yatırımlarını tamamladıktan sonra gelecek ilk on yıllık süre içerisinde yurtiçi pazarında sektörel bazda ilk sırayı elde etmek, bu süreç içerisinde özellikle Avrupa ve Ortadoğu pazarında da gelişme sağlayarak devamında bu pazarlarda söz sahibi olmak, müşteri isteklerini daima ön planda tutmak, çevreye, topluma ve doğaya saygı, çağdaş yönetim anlayışı, tüm kaynakların verimli kullanılması, müşterilerimiz, ortaklarımız, yatırımcılarımız, tedarikçilerimiz, ve çalışanlarımızla bütünleşme, ticari ve sosyal ilişkilerimizde karşılıklı güven, üstün ahlaki değerlerden ve dürüst davranış ilkesinden vazgeçmemek ise şirketin vizyonudur.

Şirketin; maliyet, üretim, pazarlama, piyasa değeri, yatırımcı kararları, ortakların çıkarları vb. konulardaki tüm stratejik hedeflerinde alınacak kararlarda yönetim kurulu yöneticilerin kararlarını inceleyip onaylamakta veya red etmektedir. Kabul edilenlerin uygulama sürecindeki gelişmeler ve sonuçlardan bilgi sahibi olmakta ve geçmiş performansların değerlendirilmesi yapılmaktadır.

21 . Risk Yönetim ve İç Kontrol Mekanizması

İç kontrol yönetiminin ilk adımı olarak denetim komitesi oluşturulmuş, sonrasında denetim komitesi etkin bir iç kontrol uygulamak ve sonuç raporlarını sunmak üzere bir iç denetçi atanmıştır.

Denetim komitesi, günümüz global ekonomisinde çok önemli bir yere sahip olan risk yönetimini şirkette fırsatları değerlendiren, ani ekonomik hareketlerde oluşan riskli dönemlerde menfaat sahiplerinin beklentileri doğrultusunda gelişmeye açık bir sistem oluşturmak üzere görevlendirilmiştir.

22 . Yönetim Kurulu Üyeleri ile Yöneticilerin Yetki ve Sorumlulukları

ŞİRKET İLZAMI : (10 Eylül 1996 Tarihli 4120 Sayılı T.T.S.G.)

Madde - 12 : Şirketin idaresi ve dışarıya karşı temsili ve ilzamu Yönetim Kurulu'na aittir. Şirket tarafından verilen vesikaların ve yapılacak antlaşmaların muteber olabilmesi için, bunların Şirket ünvanı altında şirketi ilzama yetkililerce imzalanmış olması lazımdır. Şirketi temsil ve ilzam edecek imzalar Yönetim Kurulu tarafından tayin ve tesbit edilir. Yönetim Kurulu kendi arasında Murahhas Üye veya Üyeler seçerek de işlerin bir kısmının Tedvirini onlara bırakabilir. Yönetim Kurulu; Müdürler tayini yoluyla da şirketi temsil ve ilzam edebilir.

Esas sözleşmedeki bu madde dışında yönetim kurulu üyeleri ve yöneticilerinin yetki ve sorumlulukları; kanunlar, mevzuatlar, etik ilkeler ve şirket prensipleri ile uygunluk sağlamak zorundadır.

23 . Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

YÖNETİM KURULU TOPLANTILARI : (10 Eylül 1996 Tarihli 4120 Sayılı T.T.S.G.)

Madde - 11 : Genel Kurul, şirket işleri ve işlemleri lüzum gördükçe toplanır. Ancak en az ayda bir defa toplanması gerekir.

2007 yılı içerisinde yönetim kurulu yirmiyedi kez tam katılımı ile toplanmıştır. Bu toplantılar sekreteryar tarafından üyelere telefon yolu ile en az 1 hafta öncesinden bildirilmiştir. Toplantılarda farklı görüşler oluşmadığından kamuya açıklama gereksinimi olmamıştır. SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri IV.bölüm 2.17.4 'üncü maddesinde yer alan tüm konularda yönetim kurulu fiilen toplantılara katılmakta ve zabıtlar gerektiği gibi düzenli tutulmaktadır.

24 . Şirketle Muamele Yapma ve Rekabet Yasağı

Yönetim kurulu üyeleri için dönem içinde şirketle işlem yapma ve rekabet konusunda yazılı bir uygulama bulunmamakla birlikte 2007 yılı ve önceki dönemlerde böyle bir durum gerçekleşmemiş, herhangi bir çıkar çatışması vuku bulmamıştır.

25 . Etik Kurallar

Yönetim kurulu tarafından yazılı olarak oluşturulmasa da şirket ve çalışanlar için daha kuruluşta benimsenmiş ve zaman içerisinde olgunlaşmış etik kurallar; şirket çalışanlarına toplantı ve eğitim çalışmalarında anlatılmaktadır.

26 . Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

Kurumsal yönetim ilkeleri çerçevesinde, Kurumsal Yönetim Komitesi ile Denetim Komitesi oluşturulmuştur. Bu komiteler 2 'şer üyeden oluşmuş olup başkan bağımsız yönetim kurulu üyelerinden üye ise icracı olmayan yönetim kurulu üyesinden oluşmaktadır. 2007 yılında Denetim Komitesi dört, Kurumsal Yönetim Komitesi bir kez toplanmıştır. Bir yönetim kurulu üyesinin birden fazla komitede görev almasının gerekçesi; 2 komite olması buna karşılık icracı olmayan 3 yönetim kurulu üyesinden ikisinin bağımsız üye olup komitelere başkanlık etmesi, diğer üyeninse icracı olmayan yönetim kurulu üyesi olması tavsiye olduğundan kaynaklanmaktadır.

27 . Yönetim Kuruluna Sağlanan Mali Haklar

Yönetim kurulu üyelerine veya yöneticilere borç verilmemiş, kredi kullanılmamıştır. Ayrıca üçüncü kişiler aracılığı ile de kredi kullanılmamış, kefalet verilmemiştir. Kurul üyelerine genel kurul tarafından belirlenen hak ve menfaatler dışında bir ödeme yapılmamaktadır.

