

İSVEA SERAMİK VE BANYO ÜRÜNLERİ SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ (“ŞİRKET”)

KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ ÇALIŞMA ESASLARI

1. Amaç

Şirket, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu (“SPKn”), 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu (“TTK”), Sermaye Piyasası Kurulu’nun (“SPK”) Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) ve zaman zaman tadil edilip değiştirilebilen, yürürlükteki Kurumsal Yönetim Tebliği’nde düzenlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri uyarınca Yönetim Kurulu kararıyla Kurumsal Yönetim Komitesi’ni (“Komite”) kurmuştur.

Komite’nin temel amacı, Şirket’te kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığının, uygulanmıyor ise gerekçesinin ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarının tespit edilmesi ve yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunulması ve yatırımcı ilişkileri bölümünün çalışmalarının gözetilmesidir.

Kurumsal Yönetim İlkeleri mümkün kıldığı üzere, Şirket’in yönetim kurulu yapılanması gereği ayrı bir aday gösterme komitesi ve ücret komitesi oluşturulmamış olduğundan, Komite Kurumsal Yönetim İlkeleri’nde belirtilen aday gösterme ve ücret komitesi görevlerini de yerine getirir.

2. Komite’nin Yapısı

Komite, Yatırımcı İlişkileri Bölümü yöneticisi dahil en az üç üyeden oluşur. Komite üyelerinin çoğunluğunun icrada görevli olmayan yönetim kurulu üyelerinden oluşması zorunludur. Komite’nin başkanı bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. Yönetim kurulu üyesi olmayan konusunda uzman kişiler Komite’ye üye olabilir.

İcra başkanı/genel müdür Komite’de görev alamaz.

Bir yönetim kurulu üyesinin birden fazla komitede görev almamasına özen gösterilir. Yönetim Kurulu’nun mevcut yapılanması ve bağımsız üye sayısı nedeniyle aynı üyelerin birden fazla komitede görevlendirilmesi halinde, bu uygulamanın gerekçesine kurumsal yönetim uyum raporlamasında yer verilir.

Komite’nin üyeleri, görev alanları ve çalışma esasları Yönetim Kurulu tarafından belirlenir ve Kamuyu Aydınlatma Platformu’nda (KAP) açıklanır. Güncel çalışma esaslarına Şirket’in kurumsal internet sitesinde de yer verilir.

Yönetim Kurulu, gerekli gördüğünde Komite üyelerini değiştirebilir. Yönetim Kurulu üyesi olan Komite üyelerinin görev süresi, Yönetim Kurulu üyelik süreleriyle sınırlıdır. Komite üyeliğinin boşalması veya üyelik için gerekli niteliğin kaybedilmesi halinde, Yönetim Kurulu mevzuatta aranan komite yapısını yeniden sağlayacak şekilde görevlendirme yapar.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü yöneticisinin Komite üyesi olarak görevlendirilmesi zorunludur. Bu kişinin Komite üyeliği, Yatırımcı İlişkileri Bölümü yöneticiliği görevinin devamıyla sınırlıdır.

3. Komite’nin Görev ve Sorumlulukları

Komite’nin kurumsal yönetim konusundaki görev ve sorumlulukları şunlardır:

- Şirket’te kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığının, uygulanmıyor ise gerekçesinin ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarının tespit edilmesi,
- Yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunulması,
- Yatırımcı ilişkileri bölümünün çalışmalarının gözetilmesi.

Komite’nin aday gösterme konusundaki görev ve sorumlulukları şunlardır:

- Yönetim kurulu ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilik pozisyonları için uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konularında şeffaf bir sistemin oluşturulması ve bu hususta politika ve stratejiler belirlenmesi konularında çalışmalar yapılması,

- Yönetimin ve yatırımcıların da dahil olmak üzere bağımsız üyelik için aday tekliflerinin, adayın bağımsızlık ölçütlerini taşıyıp taşıyamaması hususu dikkate alınarak değerlendirilmesi ve buna ilişkin değerlendirmenin bir rapora bağlanarak yönetim kurulu onayına sunulması,
- Yönetim kurulunun yapısı ve verimliliği hakkında düzenli değerlendirmeler yapılması ve bu konularda yapılabilecek değişikliklere ilişkin tavsiyelerin yönetim kuruluna sunulması.

Komite'nin ücret konusundaki görev ve sorumlulukları şunlardır:

- Yönetim kurulu üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirilmesinde kullanılacak ilke, kriter ve uygulamaların Şirket'in uzun vadeli hedefleri dikkate alınarak belirlenmesi ve bunların gözetiminin yapılması,
- Ücretlendirmede kullanılan kriterlere ulaşma derecesi dikkate alınarak, yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilecek ücretlere ilişkin önerilerin yönetim kuruluna sunulması,
- Yönetim kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere ilişkin ücret politikasının yazılı olarak hazırlanması ve Yönetim Kurulu'na sunulması; Tebliğ eki 4.6.2 numaralı ilke uyarınca politikanın genel kurul gündeminde ayrı bir madde olarak pay sahiplerinin bilgisine sunulmasının, görüş bildirme imkânı tanınmasının ve kurumsal internet sitesinde yayımlanmasının gözetilmesi,
- Tebliğ eki 4.6.3 numaralı ilke uyarınca, bağımsız yönetim kurulu üyelerinin ücretlendirilmesinde kâr payı, pay opsiyonları veya Şirket'in performansına dayalı ödeme planlarının kullanılmamasının ve ücretlerin bağımsızlıklarını koruyacak düzeyde belirlenmesinin gözetilmesi.

4. Komite'nin Çalışmaları ve Toplantıları

Komite, yılda en az iki kez ve görevlerinin gerektirdiği diğer zamanlarda toplanır. Gerekli görülmesi halinde Komite Başkanı'nın çağrısıyla olağanüstü toplantı yapılabilir. Komite, yaptığı tüm çalışmaları yazılı hale getirir ve kaydını tutar; çalışmaları ve toplantı sonuçları hakkındaki raporları Yönetim Kurulu'na sunar.

Komite, üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve kararlarını üye tam sayısının çoğunluğunun olumlu oyuyla alır. Toplantı sonuçları ve varsa karşı oy gerekçeleri tutanağa bağlanır; tutanaklar toplantıya katılan üyelere imzalanır.

Komite toplantıları, gündem ve ilgili belgeler üyelere önceden iletilerek Komite Başkanı'nın çağrısıyla yapılır. Komite'nin sekreteryaya hizmetleri Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından yürütülür. Sekreteryaya; toplantı organizasyonunu, tutanak ve raporların Yönetim Kurulu'na iletilmesini ve Komite kayıtlarının saklanması sağlar.

Komite'nin görevlerini yerine getirmesi için gerekli kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sağlanır. Komite, görev alanına ilişkin bilgi ve belgeleri Şirket'in ilgili birimlerinden talep edebilir.

Komite, gerekli gördüğü kişiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.

Komite, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. Komite'nin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin bedeli Şirket tarafından karşılanır. Ancak bu durumda hizmet alınan kişi/kuruluş hakkında bilgi ile bu kişi/kuruluşun Şirket ile herhangi bir ilişkisinin olup olmadığı hususundaki bilgiye faaliyet raporunda yer verilir.

5. Komite'nin Çalışma Esaslarında Değişiklik

Bu çalışma esaslarındaki değişiklik önerileri Komite tarafından Yönetim Kurulu'na sunulur. Hazırlanan öneriler, Yönetim Kurulu'nun ilk toplantısında gündeme alınır.

6. Yürürlük

Bu çalışma esasları, Yönetim Kurulu'nun 09.10.2026 tarihli kararıyla onaylanmış ve aynı tarihte yürürlüğe girmiştir. Bu çalışma esaslarında yapılacak değişiklik ve güncellemeler Yönetim Kurulu kararıyla yürürlüğe girer.