

BERKOSAN YALITIM VE TECRİT MADDELERİ ÜRETİM VE TİCARET A.Ş.'NİN 31.03.2014 PAZARTESİ GÜNÜ SAAT 10:30'DA YAPILAN 2013 YILI OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTI TUTANAĞI

Berkosan Yalıtım ve Tecrit Maddeleri Üretim ve Ticaret A.Ş.'in 2013 Yılına ait Olağan Genel Kurul Toplantısı 31 Mart 2014 Pazartesi günü saat 10.30'da şirket merkez adresi olan Rüzgarlıbahçe Mahallesi Kavak Sokak İmpa İş Merkezi No:12 Kat:1 Kavacık-Beykoz/İstanbul adresinde İstanbul Ticaret İl Müdürlüğü'nün 28/3./2014 tarih ve 2459 sayılı yazılarıyla görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Sayın Rahmi YÜCE 'nin gözetiminde yapılmıştır.

Toplantıya ait davet, kanun ve ana sözleşmede öngörüldüğü gibi ve gündemi de ihtiva edecek şekilde Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nin 12 Mart 2014 tarih ve 8526 sayılı nüshasında, 20.03.2014 tarih ve 12823 sayılı Hürses gazetesinde ve 09.03.2014 tarih ve 3616 sayılı Birgün gazetesinin Türkiye nüshalarında ve şirketimizin www.berkosan.com internet adresinde ilan edilmek suretiyle süresi içinde ilan edildiği görülmüştür. Hazır bulunanlar listesinin tetkikinde, şirket paylarının 15.600.000.-TL toplam itibari değerinin, toplam itibari değeri 5.016.300.-TL olan, 5.016.300 payın asaleten, toplam itibari değeri 156.000.-TL olan 156.000 payın temsilen olmak üzere toplam 5.172.300 payın toplantıda temsil edildiği ve böylece gerek kanun gerekse ana sözleşmede öngörülen asgari toplantı nisabının mevcut olduğunun anlaşılması üzerine toplantı Yönetim Kurulu Başkanı Sayın Memet ALDIKAÇTI tarafından açılarak gündemin görüşülmesine geçilmiştir.

1. Açılış ve Toplantı Başkanlığı'nın oluşturulması,

Hazır bulunanlar listesi üzerinden yoklama ile açılış Yönetim Kurulu Başkanı Sayın Memet ALDIKAÇTI tarafından yapıldı. Toplantı Başkanlığı'na Memet ALDIKAÇTI'nın, oy toplayıcılığına Şenol SELEK' in, yazmanlığa Enis ALDIKAÇTI'nın seçilmesine, Genel Kurul Tutanaklarının imzalanması için divan heyetine yetki verilmesine oybirliğiyle karar verildi.

2. 2013 Yılı Hesap Dönemine İlişkin Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu'nun, Bağımsız Denetim Raporu özetinin okunup karara bağlanması,

Toplantı Başkanının talimatı üzerine, Şirketimizin 2013 yılı faaliyeti hakkında Yönetim Kurulu Raporu, bağımsız denetim kuruluşumuz Arkan Ergin Uluslararası Bağımsız ve SMMM A.Ş.'nin konsolide finansal tablolar ve bağımsız denetim özet raporları toplantıda okundu. Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri II-14.1 sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" sistemine uygun olarak hazırlanan bağımsız denetimden geçmiş mali raporlar okundu ve üzerinde müzakere açıldı. Söz alan olmadı. Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu ve Bağımsız Denetim Raporu ayrı ayrı oybirliği ile kabul edildi.

3. 2013 Yılı bilanço kar/zarar hesaplarının incelenerek karara bağlanması,

2013 Yılı Bilanço ve Gelir Tablosu hesapları okundu ve görüşüldü. Yapılan oylama sonucunda bilanço ve Gelir Tablosu hesapları oybirliği ile tasdik edildi.

SPK'nun "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" (II-14.1) hükümleri dahilinde, "Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu" tarafından yayınlanan Türkiye Muhasebe Standartları ("TMS") ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları ("TFRS")'na uygun olarak hazırlanan, sunum esasları SPK'nun konuya ilişkin kararları uyarınca belirlenen, bağımsız denetimden geçmiş, 01.01.2013 - 31.12.2013 hesap dönemine ait finansal tablolara göre; 2.540.969,-TL tutarında "Net Dönem Zararı" olduğu anlaşıldığından, SPK'nın kar dağıtımına ilişkin düzenlemeleri dahilinde 01.01.2013 -31.12.2013 hesap dönemine ilişkin olarak herhangi bir kar dağıtımı yapılamayacağı hususunda pay sahipleri bilgi verildi.

TTK ve Vergi Usul Kanunu kapsamında tutulan 01.01.2013 - 31.12.2013 hesap dönemine ait yasal kayıtlarımızda 2.332.659,73-TL tutarında "Net Dönem Zararı" olduğunun tespiti ve bu tutarın geçmiş yıllar zararları hesabına aktarılmasına oy birliği ile karar verildi.

BERKOSAN YALITIM VE TECRİT MADDELERİ ÜRETİM VE TİC. A.Ş. 2013 YILI KAR DAĞITIM TABLOSU (TL)			
1. Ödenmiş/Çıkarılmış Sermaye		15.600.000,00.-TL	
2. Genel Kanuni Yedek Akçe (Yasal Kayıtlara Göre)		215.619,94-TL	
Esas sözleşme uyarınca kar dağıtımda imtiyaz var ise söz konusu imtiyaza ilişkin bilgi		Yoktur.	
		SPK'ya Göre	Yasal Kayıtlara (YK) Göre
3.	Dönem Kârı	0	0
4.	Vergiler (-)	0	0
5.	Net Dönem Kârı (=)	0	0
6.	Geçmiş Yıllar Zararları (-)	0	0
7.	Genel Kanuni Yedek Akçe (-)	0	0
8.	NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KÂRI (=)	0	0
9.	Yıl içinde yapılan bağışlar (+)	0	
10.	Bağışlar Eklenmiş Net Dağıtılabilir Dönem Kârı		
11.	Ortaklara Birinci Kar Payı		
	-Nakit	0	
	-Bedelsiz		
	- Toplam		
12.	İmtiyazlı Hisse Senedi Sahiplerine Dağıtılan Kar Payı	0	
13.	Dağıtılan Diğer Kar Payı -Yönetim Kurulu Üyelerine, -Çalışanlara -Pay Sahibi Dışındakilere	0	
14.	İntifa Senedi Sahiplerine Dağıtılan Kar Payı		
15.	Ortaklara İkinci Kar Payı	0	
16.	Genel Kanuni Yedek Akçe	0	
17.	Statü Yedekleri	0	0
18.	Özel Yedekler	0	0
19.	OLAĞANÜSTÜ YEDEK	0	0
20.	Dağıtılması Öngörülen Diğer Kaynaklar	0	0






4. **Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-19.1 sayılı Kar Payı Tebliği uyarınca Kar Dağıtım Politikası'nın belirlenmesi, 2013 faaliyet yılı kârının kullanım şeklinin, dağıtılacak kâr ve kazanç payları oranlarının belirlenmesi konusunda Yönetim Kurulu'nun önerisinin görüşülerek karara bağlanması,** Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri II No: 19.1 sayılı tebliği ve diğer ilgili yasal mevzuat hükümleri gereği hazırlanan 2013 ve izleyen yıllara ilişkin aşağıdaki temettü politikası Genel Kurul'da pay sahiplerinin oybirliği ile kabul edildi.

Kar Dağıtım Politikası

Şirketimizin kâr dağıtım politikası, pay sahiplerinin ortaklığın gelecek dönemlerde elde edeceği kârın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkan verecek şekilde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu Mevzuatı doğrultusunda belirlenmektedir.

Türk Ticaret Kanunu'na göre ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede veya kâr dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kâr payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına ve intifa senedi sahiplerine, yönetim kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere kârdan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kâr payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kârdan pay dağıtılamaz.

Sermaye Piyasası Kurulu Seri: II, No: 19.1 "Kar Payı Tebliği"ne göre ortaklıklar, kârlarını genel kurulları tarafından belirlenecek kâr dağıtım politikaları çerçevesinde ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak genel kurul kararıyla dağıtır. Kâr dağıtım tablosunun en geç oluşan genel kurul gündeminin ilan edildiği tarihte kamuya açıklanması zorunludur.

Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır. Ortaklıklarda kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın payları oranında eşit olarak dağıtılır. Kar payı Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili tebliğleri doğrultusunda Genel Kurul toplantısında karara bağlanmak şartı ile eşit veya farklı tutarlı taksitlerle ödenebilir.

Yönetim Kurulu, kâr dağıtım yapılmadığı takdirde kârın neden dağıtılmayacağını ve dağıtılmayacak kârın nasıl kullanılacağını Genel Kurul'da pay sahiplerinin bilgisine sunar.

Ortaklıkların geçmiş yıllar zararlarının; geçmiş yıllar kârları, paylara ilişkin primler dahil genel kanuni yedek akçe, sermaye hariç özkaynak kalemlerinin enflasyon muhasebesine göre düzeltilmesinden kaynaklanan tutarların toplamını aşan kısmı, net dağıtılabılır dönem kârının hesaplanmasında indirim kalemi olarak dikkate alınır.

Kâr dağıtım politikasında değişiklik yapılmak istenmesi durumunda, bu değişikliğe ilişkin yönetim kurulu kararı ve değişikliğin gerekçesi, Kurulun özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde kamuya duyurulur.

5. **2013 Yılı faaliyetlerinden dolayı Yönetim Kurulu Üyelerinin ve Denetçilerin ayrı ayrı ibra edilmeleri,** TTK ve Yönetmelik hükümleri çerçevesinde Yönetim Kurulu üyelerimizin, şirketimizin 2013 yılı faaliyetlerinden dolayı ayrı ayrı ibrasına oybirliği ile karar verildi.
6. **Faaliyet yılı içerisinde Yönetim Kurulu Üyeliği'nde meydana gelen eksilme nedeniyle Yönetim Kurulu Üyeliği'ne Türk Ticaret Kanunu'nun 363(1) maddesi uyarınca yapılan atamanın genel kurulun onayına sunulması,** Yönetim Kurulu üyemiz Zafer Aslan'ın vefatı nedeniyle boşalan Yönetim Kurulu Üyeliği'ne, Yönetim Kurulu tarafından TTK'nın 363.1 Maddesi uyarınca ve aynı şartlarla görev yapmak üzere Dünhal Hakan Atitürk'ün atanmasının onaylanmasına karar verildi.
7. **Kurumsal Yönetim İlkeleri gereğince Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticiler için "Ücret Politikası" ve politika kapsamında yapılan ödemeler hakkında Pay Sahiplerine bilgi verilmesi, Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerine ödenecek ücretlerin görüşülmesi ve onaylanması,** Kurumsal Yönetim İlkeleri gereğince oluşturulan "Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticiler için Ücret Politikası" okunarak Genel Kurul'da pay sahiplerinin oybirliği ile kabul edildi.



Yönetim Kurulu Üyelerinin ve Üst Düzey Yöneticilerin Ücret Politikası

1. Amaç ve Kapsam

Bu politika, Sermaye Piyasası Kurulu Mevzuatı düzenlemeleri çerçevesinde Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticilerin ücretlendirme esaslarını içeren bir politika olup Berkosan Yatırım ve Tecrit Maddeleri Üretim ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu tarafından onaylanmıştır. Şirket Yönetim Kurulu Üyelerine tanınan her türlü hak, menfaat ve ücretin şekil ve şartları esas sözleşmede tanımlanmış olup, her yıl yapılan Olağan Genel Kurul toplantı gündemine ayrı bir madde konularak, Genel Kurul'ca belirlenmekte ve ayrıca şirket internet sitesinde de yayınlanmaktadır. Ücret Politikası ile Yönetim Kurulu Üyelerinin ve Üst Düzey Yöneticilerin performanslarının sürdürülebilirliği ve artırılması hedeflenmektedir.

2. Ücretlendirme Esasları

Bağımsız üyeler her yıl Genel Kurul'da belirlenen tutarda aylık huzur hakkı alırlar. Bu ücretler bağımsızlıklarını etkilemeyecek düzeydedir ve şirketin performansına dayalı olarak belirlenmemektedir. Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin ücretlendirmesinde hisse senedi opsiyonları veya şirketin performansına dayalı ödeme planları kullanılmaz.

Üst düzey yöneticilere yapılacak ödemeler, görev ve sorumlulukların kapsamına göre belirlenen ve her bir pozisyon için gereken şartlar ve deneyimler dikkate alınarak hesaplanan sabit ücret ödemelerini içermektedir.

3. Ücretlendirme Yöntemleri

Yönetim Kurulu Üyelerine verilecek huzur hakları ve Üst Düzey Yöneticilere verilecek sabit ücretlerin şirketin iç dengeleri, stratejik hedefleri ve etik değerleriyle uyumlu olmasına özen gösterilir. Sabit ücret görev ve sorumlulukların kapsamına göre belirlenir; her bir pozisyon için piyasadaki ekonomik durum, şirketin büyüklüğü, uzun vadeli hedefleri, hedeflerin gerçekleşme dereceleri, kişilerin pozisyon ve deneyimleri dikkate alınarak hesaplanır. Yönetim Kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirilmesinde şirketin kâr ya da gelir gibi kısa dönemli performansına dayalı ödeme planları kullanılmaz.

Şirketimizde bu politika kapsamında herhangi bir Yönetim Kurulu üyesine ve üst düzey yöneticiye borç verilmemekte, kredi kullandırılmamakta, üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırılmamakta veya lehine kefalet gibi teminatlar verilmemektedir.

Yönetim Kurulu üyeleri huzur hakkı müzakereye açıldı. Teklif üzerine 2014 Yılında Bağımsız Üyeler olan Sayın Hanife Esin Akbulut ve Sayın Dünhal Hakan Atitürk'e aylık net 5,000.-TL (Beş bin TL) ücret ödenmesine oybirliği ile karar verildi.

8. **Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Seri X No:22 sayılı "Sermaye Piyasasında Bağımsız Denetim Standartları" hakkındaki tebliğ gereği 2014 yılı faaliyet ve hesaplarını incelemek üzere, Denetimden Sorumlu Komite'nin önerisi üzerine Yönetim Kurulu'nca seçilen Bağımsız Denetim Kuruluşu'nun onaylanması,**
Denetim Komitemizin de uygun görüşü alınarak, Yönetim Kurulumuzun 04.03.2014 tarihli toplantısında Şirketimizin 2014 yılı hesap dönemindeki finansal raporların denetlenmesi ile bu kanunlardaki ilgili düzenlemeler kapsamındaki diğer faaliyetleri yürütmek üzere ARKAN ERGİN ULUSLARARASI BAĞIMSIZ DENETİM VE SMMM A.Ş.'nin seçilmesi kararı; Genel Kurul'un onayına sunulduğu oybirliği ile karar verildi.
9. **Genel Kurul'da oylamaya sunulup karara bağlanmaksızın; Sermaye Piyasası Kurulu'nun (II-17.1) sayılı "Kurumsal Yönetim Tebliği"nin 12/4 maddesi kapsamında, Şirketin 3. kişiler lehine vermiş olduğu teminat, rehin, ipotek ve kefaletler ile elde edilen gelir veya menfaatler hususunda Genel Kurul'a bilgi verilmesi,**
Sermaye Piyasası Kurulu'nun "Kurumsal Yönetim Tebliği"nin 12/4 maddesi kapsamında, 2013 yılında şirketimizin üçüncü kişiler lehine teminat, rehin, ipotek ve kefalet verilmediği ve şirketin bu işlemler dolayısıyla gelir veya menfaat sağlanmadığı hususu genel kurulun bilgisine sunulmuştur.

10. Genel Kurul'da oylamaya sunulup karara bağlanmaksızın; Şirketimiz tarafından 2013 yılında yapılan bağış ve yardımlar hakkında pay sahiplerine bilgi verilmesi, Sermaye Piyasası Kanunu madde 19/5 uyarınca, Şirketimiz tarafından 2014 yılında yapılacak bağış ve yardım sınırının karara bağlanması,

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kar Payı Tebliği'nin (II-19.1) 6.maddesi gereğince yapılacak bağışın sınırı, esas sözleşmede belirtilmeyen durumlarda genel kurulca belirlenmeli ve yapılan bağış ve ödemelerin olağan genel kurulda ortakların bilgisine sunulması zorunludur. 01.01.2013-31.12.2013 hesap döneminde Şirketimizce sosyal yardım amacıyla vergi muafiyetine haiz vakıf ve benzeri sosyal amaçlı kuruluşlara bağışta bulunulmadığı genel kurulun bilgisine sunulmuştur.

Bağış ve Yardım Politikası

Şirketimiz, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından açıklanan Kurumsal Yönetim İlkeleri ile Esas Sözleşmemizde yer alan şirket faaliyet ilke ve esaslarına, misyon ve politikalarına uyumlu olmak kaydıyla "Bağış ve Yardım Politikası" aşağıdaki şekilde belirlenmiştir.

Bağış ve yardımların içeriği;

-Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine bağlı kalmak kaydıyla genel bütçeye dahil dairelere, katma bütçeli idarelere, il özerk idarelerine, belediyelere ve köylere, Bakanlar Kurulu'nca vergi muafiyeti tanınan vakıflara ve afet bölgelerine, kamu menfaatine yararlı derneklere, sivil toplum kuruluşlarına, yerel spor kulüplerine, bilimsel araştırma ve geliştirme faaliyetinde bulunan kurum ve kuruluşlara, üniversitelere, diğer öğretim kurumlarına ve bu gibi toplumsal fayda gözeten kültür, sanat, çevre, eğitim ve benzeri sosyal konularda faaliyet gösteren kurumlara ve projelere bağış ve yardımda bulunabilir,

-Sermaye Piyasası mevzuatı çerçevesinde ortaklıklarca yapılan bağış ve yardımların kamuya açıklanan son bilanço aktif toplamının en az %1 ve üzerinde olması veya %1'in altındaki bağış ve yardımların toplamının kamuya açıklanan son bilanço aktif toplamının en az %1'ine ulaşması durumunda gerekli özel durum açıklamalar yapılır.

-Bağış ve yardımlar nakdi veya aynı olarak yapılabilir,

-10.000 TL'yi aşan bağış ve yardımlar için Yönetim Kurulu kararı alınır.

-Tüm bağış ve yardımlar, bağış ve yardım politikası esaslarına uygun olarak yapılır,

-Bağış ve yardım yapılacak olan kuruma karar ya da onay verme sürecinde, bağış ve yardımın ne şekilde oluşturulacağı ve miktarında, her zaman şirketimizin kurumsal sosyal sorumluluk politikalarına uygunluk dikkate alınır,

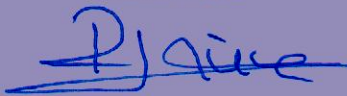
-Şirket, her yıl olağan genel kurul toplantılarında ortaklara, ilgili yılda gerçekleşen bağış ve yardımlara ilişkin açıklayıcı bilgi sunar.

11. Yönetim Kurulu üyelerine, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 395.ve 396 maddelerinde hükümlerinde belirtilen işlemler için izin verilmesi,
Yönetim Kurulu Üyelerine TTK 395. ve 396. maddelerinde yazılı yetkilerin verilmesine oy birliği ile karar verildi.

12. Dilekler, temenniler ve kapanış

Dilek ve temenniler maddesine geçildi. Söz alan olmadı. Toplantı Başkanı tarafından toplantı kapatıldı. İş bu tutanak toplantı mahallinde 6 örnek olarak düzenlendi.

Bakanlık Temsilcisi
Rahmi YÜCE



Divan Başkanı
Memet ALDIKAÇTI



Yazman
Enis ALDIKAÇTI



Oy Toplama Memuru
Şenol SELEK

