



Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme Hizmetleri A.Ş.

Kurumsal Yönetim Derecelendirme Raporu



22 Ağustos 2023

İÇİNDEKİLER

Derecelendirme Sonucu ve Özeti	3
Derecelendirme Metodolojisi	5
Şirket Hakkında	6
1.KISIM: PAY SAHİPLERİ	8
Pay sahipliği haklarının kullanımının kolaylaştırılması	8
Bilgi alma ve inceleme hakları	9
Azlık hakları	9
Genel kurul	9
Oy hakkı	10
Kâr payı hakkı.	10
Payların devri	10
2. KISIM: KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK	11
Kurumsal İnternet Sitesi	11
Faaliyet Raporu	12
Bağımsız Denetim	13
3. KISIM: MENFAAT SAHİPLERİ	14
Menfaat sahiplerine ilişkin Şirket politikası	14
Menfaat sahiplerinin Şirket yönetimine katılımının desteklenmesi.	14
Şirket'in insan kaynakları politikası	14
Müşteriler ve tedarikçilerle ilişkiler	15
Etik kurallar ve Sosyal Sorumluluk	15
Sürdürülebilirlik	16
4. KISIM: YÖNETİM KURULU.	17
Yönetim kurulunun işlevi	17
Yönetim kurulunun faaliyet esasları	17
Yönetim kurulunun yapısı	18
Yönetim kurulu toplantılarının şekli	18
Yönetim kurulu bünyesinde oluşturulan komiteler	18
Yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere sağlanan mali haklar	20
Notların Anlamı	21
Çekinceler	22

Derecelendirme Sonucu ve Özeti

SUN TEKSTİL SANAYİ ve TİCARET A.Ş.

SAHA
Kurumsal Yönetim Notu:

9,30

**WORLD
CORPORATE
GOVERNANCE
INDEX** **Group
1**

ANA BÖLÜMLER: Ort. 93,01

Pay Sahipleri : 89,57



Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık : 95,77



Menfaat Sahipleri : 96,79



Yönetim Kurulu : 91,89



0 10 20 30 40 50 60 70 80 90 100

YÖNETİCİ ÖZETİ

Sun Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ("SUN TEKSTİL", "Şirket") Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyumunun derecelendirilmesine ilişkin bu rapor, şirket nezdinde yapılan ayrıntılı incelemelerimizde elde edilen sonuçlardan yararlanılarak hazırlanmıştır. SAHA bu derecelendirme çalışmasında Sermaye Piyasası Kurulu'nun Ocak 2014 tarihinde yayınladığı "Kurumsal Yönetim İlkeleri"ni baz alan yeni metodolojisini kullanmıştır.

SUN TEKSTİL, şirketimizce yapılan Kurumsal Yönetim Derecelendirme çalışmasının sonucunda **9,30** notu ile derecelendirilmiştir. SUN TEKSTİL'in kurumsal yönetim ilkelerine verdiği önem, bunu sürekli ve dinamik bir süreç olarak yürütmekteki isteklilik ve bu doğrultuda gerçekleştirmiş olduğu çalışmalar göz önüne alınarak, şirketin kurumsal yönetim derecelendirme notu yukarıdaki şekilde belirlenmiştir.

Ayrıca, SAHA yıllık olarak Dünya Kurumsal Yönetim Endeksi yayınlamaktadır. Bu endeks ülkelerini; hem kurumsal yönetim prensiplerine uyma düzeylerine hem de kurumsal yönetimle ilgili kurumlarının gelişmişlik düzeylerine göre sıralamaktadır. Endeksin oluşumunda uluslararası kabul görmüş standartlar, kurallar, yönetmelikler ve ülkeleri şeffaflık, yolsuzluk, iş yapma kolaylığı açısından mukayese eden endeksler dikkate alınmaktadır. SUN TEKSTİL Sanayi ve Ticaret A.Ş., SAHA'nın 12 Temmuz 2023 tarihinde yayımlanmış olduğu Dünya Kurumsal Yönetim Endeksi'ne ("DKYE") göre 1. grup içinde yer almaktadır. SAHA'nın yayınladığı Dünya Kurumsal Yönetim Endeksi'nin detaylarına <http://www.saharating.com> adresinden ulaşılabilir.

Pay Sahipleri başlığı altında **8.96** alan SUN TEKSTİL’de pay sahipliği haklarının kullanılmasında mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer iç düzenlemelere uyulmakta olup bu hakların kullanılmasını sağlayacak önlemler alınmıştır. Şirket pay sahipleri ile ilişkilerini, “Yatırımcı İlişkileri” birimi bünyesinde yürütmektedir. Oy haklarının kullanılmasında ve yönetim kuruluna aday göstermekte imtiyaz bulunmaktadır. Genel kurul öncesi prosedürler ve genel kurulun yapılışı mevzuata ve düzenlemelere uygundur. SUN TEKSTİL’in kamuya açıklanmış tutarlı bir kâr dağıtım politikası vardır. Şirket bir bağış ve yardım politikası oluşturup internet sitesinde kamuya duyurmuştur. Pay devrinde belirli hisseler için kısıtlama vardır. Öte yandan, Şirket ana sözleşmesinde azlık hakları oranı hususunda halka açık anonim ortaklıklar için öngörülen %5 ile yetinilmiştir.

SUN TEKSTİL, **Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık** başlığı altında **9,58** almıştır. Şirket’in, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri’nin “Kamuyu Aydınlatma” maddesinde belirtilen bilgi ve belgelerin yer aldığı kapsamlı bir internet sitesi mevcuttur ve önemli olay ve gelişmeler, hemen her türlü iletişim olanağı kullanılarak SPK ve Borsa İstanbul A.Ş. (BIST) mevzuatına uygun şekilde kamuya açıklanmaktadır. Faaliyet raporu da kapsamlı ve bilgilendiricidir. Şirketin %5’den fazla paya veya oy hakkına sahip ortaklarının isimleri, pay miktar ve oranları internet sayfasında açıklanmıştır. Yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere sağlanan menfaatler raporda toplu olarak verilmiş olup kişi bazında açıklanması esastır.

SUN TEKSTİL, **Menfaat Sahipleri** başlığı altında **9,68** almıştır. SUN TEKSTİL menfaat sahiplerinin çıkarları iyi niyet kuralları çerçevesinde ve şirket imkânları ölçüsünde korunmaktadır, ihlâl halinde etkili ve süratli bir tazmin imkânı sağlamıştır. Çalışanlara yönelik yazılı bir ücret politikası oluşturulup Şirket’in internet sitesinde kamuya açıklanmıştır. Şirket’in etkin ve kapsamlı bir insan kaynakları politikası mevcuttur. İnternet sitesi vasıtasıyla kamuya açıklanmış etik kuralları bulunmaktadır. Çeşitli sosyal sorumluluk projeleri hayata geçirilmiştir. Çevreye verilen zararlardan dolayı Şirket aleyhine açılan dava yoktur.

Yönetim Kurulu başlığından **9,19** alan SUN TEKSTİL’in stratejik hedefleri belirlenmiştir ve yönetim kurulu Şirket’in gerektirdiği tüm görevleri yerine getirmektedir. Altı kişilik yönetim kurulunda iki icracı üye ve iki bağımsız üye bulunmaktadır. Bağımsız üyelerin belirlenmesinde SPK kriterlerine uyulmuştur. Bağımsız üyelerin yazılı bağımsızlık beyanları vardır. Şirketin yönetim kurulunda 5 kadın üye bulunmaktadır. Yönetim kurulu bünyesinde Kurumsal Yönetim, Denetim, Sürdürülebilirlik ve Riskin Erken Saptanması komiteleri kurulmuştur. Komitelerin üyeleri ve çalışma esasları kamuya açıklanmıştır. Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasında kusurları ile Şirket’te sebep olabilecekleri zarar sigorta ettirilmemiştir. Yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatler faaliyet raporunda toplu olarak kamuya açıklanmıştır. İlkeler itibariyle kişi bazında açıklama yapmak esastır.

Derecelendirme Metodolojisi

Saha Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme Hizmetleri A.Ş.'nin kurumsal yönetim derecelendirme metodolojisi, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Ocak 2014 tarihinde yayınladığı "Kurumsal Yönetim İlkeleri"ni baz alır.

Bu ilkeler, Dünya Bankası, Ekonomik İşbirliği ve Kalkınma Örgütü (OECD) ve bu iki örgütün özel sektör temsilcilerinin katılımı ile birlikte oluşturduğu Global Kurumsal Yönetim Forumu (GCGF) öncü çalışmaları temel alınarak, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından kurulan komiteye Sermaye Piyasası Kurulu'nun, Borsa İstanbul A.Ş.'nin ve Türkiye Kurumsal Yönetim Forumu'nun uzmanları ve temsilcileri dahil edilerek, bir çok akademisyen, özel sektör temsilcisi, kamu kuruluşları ile çeşitli meslek örgütlerinin görüş ve önerileri dikkate alındıktan sonra ülke koşullarına göre uyarlanmıştır.

SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan ana prensiplerin bir kısmı "uygula, uygulamıyorsan açıkla" diğer kısmı uygulanması zorunlu prensiplerdir. Ancak, bu İlkelerde yer alan prensiplerin uygulanıp uygulanmadığına; uygulanmıyor ise buna ilişkin gerekçeli açıklamaya, bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarına ve gelecekte şirketin yönetim uygulamalarında İlkelerde yer alan prensipler çerçevesinde bir değişiklik yapma plânının olup olmadığına ilişkin açıklamaya, yıllık faaliyet raporunda yer verilmesi ve ayrıca kamuya açıklanması gerekmektedir.

İlkeler; pay sahipleri, kamuyu aydınlatma ve şeffaflık, menfaat

sahipleri, yönetim kurulu olmak üzere dört ana bölümden oluşmaktadır.

Bu İlkeler baz alınarak SAHA Kurumsal Yönetim Derecelendirme metodolojisi 339 mertebesinde alt kriter belirlemiştir. Her bir kriter, derecelendirme sürecinde, Şirket yöneticileri tarafından sağlanan ve kamunun kullanımına açık Şirket bilgileri kullanılarak değerlendirilir. Bu kriterlerin bazıları basit bir Evet/Hayır yanıtıyla skorlanabildiği gibi, bazıları daha ayrıntılı açıklamaları gerektirir.

Derecelendirme notları 1 (en zayıf) ilâ 10 (en güçlü) arasında verilir. En yüksek (10) dereceyi elde edebilmek için Şirketlerin SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne tam uyum göstermiş olması gerekir (notların daha ayrıntılı bir açıklaması için bu raporun son bölümüne bakınız).

Toplam derecelendirme notunu belirlemede her bir ana bölüm için SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne paralel olarak aşağıdaki ağırlıklar kullanılır:

Pay Sahipleri: **%25**

Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık: **%25**

Menfaat Sahipleri: **%15**

Yönetim Kurulu: **%35**

Metodolojimizde her bir ana bölümün alt başlıklarına ağırlık tahsis edilip değerlendirme yapıldıktan sonra nihai "toplam" derecelendirme notuna ulaşılır. Bunun için, her bir bölüme verilen not belirlenmek suretiyle ilân edilerek "İkelere uyum düzeyi" ayrıntılı olarak tespit edilmiş olur.

Şirket Hakkında

SUN TEKSTİL Sanayi ve Ticaret A.Ş.	
	Yönetim Kurulu Başkanı Elvan Ünlütürk Genel Müdür Melis Vekiloğlu
Yedi Eylül, Celal Umur Cd. No:6/A, 35860 Torbalı/İzmir www.suntekstil.com.tr	Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi Selma Çubuklu

Sun Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş. (SUN TEKSTİL), 10 Kasım 1987 tarihinde Sun Tekstil Sanayi ve Ticaret Limited Şirketi unvanı ile kurulmuştur. Şirket, tekstil ve hazır giyim imalatı sektöründe faaliyet göstermekte olup, ana faaliyet konusu ağırlıklı olarak örme kumaştan günlük ve spor giyim ürünlerinin üretimi ve bu ürünlerin yurt içi ve yurt dışı müşterilere satışından oluşmaktadır. Sun Tekstil, 10'un üzerinde ülkeye ihracat gerçekleştirmekte, Avrupa'daki önde gelen markalara kendi tasarladığı koleksiyonlar ile satışlarını gerçekleştirmektedir. Şirket'in ana pazarları İspanya, İngiltere, İsveç ve Fransa olup, yaklaşık 30 paydaş üretici ile birlikte üretim yapılmaktadır. Şirket üretim faaliyetlerini İzmir ili Torbalı ilçesi ve Manisa ilinde bulunan tesislerinde yürütmekte ve İngiltere, İspanya'da tasarım ofisleri bulunmaktadır.

Şirket'in Ekoten Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş. ve Sun Textile UK Limited unvanlı iki adet bağlı ortaklığı ve Myth Yapay Zeka ve Tekstil Anonim Şirketi unvanıyla iştiraki bulunmaktadır. Ekoten Tekstil, inovasyon ve sürdürülebilirlikle tüm üretim süreçlerinde yeni yöntemleri ve yüksek teknolojiyle küresel markalar için giyim, teknik tekstil, medikal ve spor giyim pazarlarına kumaşları üretmektedir. Sun Textile UK Limited, global pazarda müşterilere yakın konumda olarak rekabet gücünü elde tutmak üzere, İngiltere'de yerleşik tasarım ekibi ile birlikte gelişmiş tasarım ve ürün geliştirme gücünü kullanıp, esnek ve hızlı olarak müşterilere hizmet sağlama yeteneği ile uluslararası alanda faaliyetlerini sürdürmektedir. Myth Yapay Zeka ve Tekstil A.Ş. yapay zeka kullanarak desen tasarımı yapmakta olan bir teknoloji şirkettir.

2022 yılı Mayıs ayında halka arzını gerçekleştiren Şirket'in hisseleri Borsa İstanbul'da "SUNTK" kodu ile işlem görmektedir.

SUN TEKSTİL, Borsa İstanbul'da BIST TEMETTÜ / BIST TEKSTİL, DERİ / BIST İZMİR / BIST TUM-100 / BIST KATILIM TEMETTU / BIST HALKA ARZ / BIST KATILIM TUM / BIST YILDIZ / BIST TUM / BIST SINAİ endekslerine dâhil bulunmaktadır.

SUN TEKSTİL Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin sermaye yapısı aşağıdaki şekildedir:

SUN TEKSTİL Sanayi ve Ticaret A.Ş. Sermaye Yapısı		
Ortakların Ünvanı	Pay Tutarı (TL)	Pay Yüzdesi (%)
ELVAN ÜNLÜTÜRK	46.260.000	34,12
ŞEFİKA GÜNSELİ ÜNLÜTÜRK	38.760.000	28,58
MEHMET MUAMMER ÜNLÜTÜRK	7.500.000	5,53
AZİZE CEYLAN ÜNLÜTÜRK YEŞİLOVA	7.500.000	5,53
AYŞE ÜNLÜTÜRK	7.500.000	5,53
DİĞER	28.080.000	20,71
TOPLAM	135.600.000	%100,00

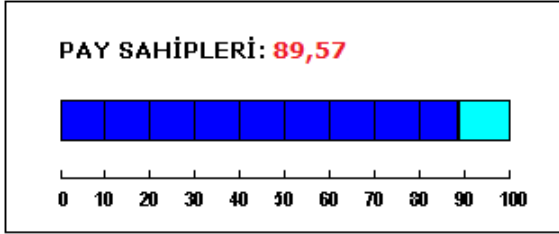
SUN TEKSTİL Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu			
Üye	Görevi	İcracı	Bağımsız
ELVAN ÜNLÜTÜRK	Başkan		
MUSTAFA SABRİ ÜNLÜTÜRK	Başkan Vekili	√	
ŞEFİKA GÜNSELİ ÜNLÜTÜRK	Üye		
MELİS VEKİLOĞLU	Üye	√	
ELİF İDİL TÜRKMEÑOĞLU	Üye		√
DEMET ÖZDEMİR	Üye		√

Kurumsal Yönetim Komitesi	
Üye	Görevi
ELİF İDİL TÜRKMEÑOĞLU	Başkan
DEMET ÖZDEMİR	Üye
SELMA ÇUBUKLU	Üye

Denetim Komitesi	
Üye	Görevi
DEMET ÖZDEMİR	Başkan
ELİF İDİL TÜRKMEÑOĞLU	Üye

Riskin Erken Saptanması Komitesi	
Üye	Görevi
DEMET ÖZDEMİR	Başkan
ELİF İDİL TÜRKMEÑOĞLU	Üye

1.KISIM: PAY SAHİPLERİ



SİNOPSİS

+	Tüm pay sahiplerine "eşit işlem ilkesi" çerçevesinde muamele edilmekte,
+	Pay sahiplerinin bilgi alma ve inceleme hakkı sınırlandırılmamış,
+	Oy hakkının kullanımı kolay bir şekilde sağlanmakta,
+	Genel kurullar mevzuata uygun yapılmakta,
+	Yatırımcı İlişkileri Bölümü, yürütülmekte olan faaliyetlerle ilgili raporunu yönetim kuruluna sunmakta,
+	Belirli ve tutarlı bir kâr dağıtım politikası belirlenmiş,
=	Azlık hakları sermayenin yirmide birinden daha düşük bir miktara sahip olanlara tanınmamış,
=	Oy hakkında ve Yönetim Kurulu'na aday göstermekte imtiyaz bulunmakta ancak bu imtiyazlar sermayenin %50'sini geçmemekte,
=	A grubu payların devrinde kısıtlama var, halka açık paylarda kısıtlama yok.

1.1. Pay Sahipliği Haklarının Kullanımının Kolaylaştırılması:

SUN TEKSTİL'de Yatırımcı İlişkileri Birimi, yürüttüğü çalışmalar hakkında Kurumsal Yönetim Komitesi'ne ve Yönetim kuruluna rapor sunmaktadır.

Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi Sn. Selma Çubuklu, Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 ve Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisanslarına sahiptir.

Pay sahiplerinin haklarının kullanımını sağlamak ve Şirket yönetimi ile pay sahipleri arasındaki iletişimi sağlamak amacıyla Yatırımcı İlişkileri Birimi kurulmuştur. Yatırımcı İlişkileri Birimi, pay sahipleri ile ilişkiler kapsamında aşağıdaki görevleri yürütmektedir:

a) Pay sahiplerine ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak.

b) Şirket ile ilgili kamuya açıklanmamış, gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere, pay sahiplerinin yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak.

c) Genel kurul toplantısının yürürlükteki mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer şirket içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlamak.

d) Genel kurul toplantısında, pay sahiplerinin yararlanabileceği dokümanların şirketin diğer birimleri ile iletişime geçerek hazırlanmasını sağlamak.

e) Oylama sonuçlarının kaydının tutulmasını ve sonuçlarla ilgili raporların pay sahiplerine yollanmasını sağlamak.

f) Mevzuat ve şirketin bilgilendirme politikası dahil, kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu izlemek.

Yatırımcı İlişkileri Birimi, yürütmekte olduğu faaliyetlerle ilgili raporunu yönetim kuruluna sunmuştur.

Ayrıca, Şirket halka açıldığından bu yana geçen süre içerisinde 1 adet yatırımcı ve analist sunumu yapmıştır. Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve

açıklamalar güncel olarak Şirket'in kurumsal internet sitesinde pay sahiplerinin kullanımına sunulmaktadır.

1.2. Bilgi Alma ve İnceleme Hakları:

Şirket yönetiminin özel denetim yapılmasını zorlaştırıcı işlem yaptığı yönünde bir bulgu bulunmamaktadır. Dönem içinde pay sahiplerinden böyle bir talep de gelmemiştir.

Şirket ile ilgili yasal mevzuatın gerektirdiği her türlü bilgi, tam ve dürüst biçimde, zamanında ve özenli bir şekilde verilmiş olup bu yönde alınmış bir ceza veya uyarı bulunmamaktadır.

Şirket, bir Bilgilendirme Politikası oluşturarak 30 Haziran 2022 tarihinde genel kurul bilgisine sunmuş ve kurumsal internet sitesinden kamuya ilân etmiştir.

1.3. Azlık Hakları:

Azlık haklarının kullanılmasına azami özen gösterilmektedir. Ancak, azlık hakları, esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir miktara sahip olanlara tanınmamış, Şirket mevzuatta halka açık şirketler için öngörülüş olan oranı aynen benimsemiştir.

Blok hissedarın çıkarlarının Şirket çıkarları ile çeliştiğine dair herhangi bir bulgu bulunmamaktadır.

1.4. Genel Kurula Katılım Hakkı:

31.05.2023 tarihinde gerçekleştirilen olağan genel kurula ait toplantı ilânı, mevzuat ile öngörülen usullerin yanı sıra, mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşmayı sağlayacak şekilde, elektronik haberleşme de dâhil, her türlü iletişim vasıtası ile Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun olarak 04.05.2023 tarihinde yapılmıştır.

Yapılan bildirimlerde; toplantı günü ve saati, tereddüt yaratmayacak şekilde toplantı yeri, gündem, davetin hangi organ tarafından yapıldığı, faaliyet raporu ile mali tabloların, diğer genel

kurul evrakının ve dokümanının hangi adreste incelenebileceği açıkça belirtilmiştir. Gündem maddelerine ilişkin açıklayıcı bir bilgilendirme dokümanı da hazırlanmıştır.

Faaliyet raporu, finansal raporlar, gündem maddelerine dayanak teşkil eden diğer belgeler ve kâr dağıtım önerisi genel kurul toplantısına davet için yapılan ilân tarihinden itibaren, Şirket'in merkezi ile elektronik ortam dâhil, pay sahiplerinin en rahat şekilde ulaşabileceği yerlerde incelemeye açık tutulmuştur.

Şirket'in kurumsal internet sitesinde aşağıdaki hususlar pay sahiplerine duyurulmuştur:

- Açıklamanın yapıldığı tarih itibariyle Şirket'in ortaklık yapısını yansıtan toplam pay sayısı ve oy hakkı, Şirket sermayesindeki imtiyazlı paylara ilişkin bilgi,
- Şirket'in ve bağlı ortaklıklarının geçmiş hesap döneminde gerçekleşen veya gelecek hesap döneminde plânladığı Şirket faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek yönetim ve faaliyetlerinde bir değişiklik olup olmadığına dair bilgi,
- Yönetim kurulu üyelerinin değiştirme gerekçeleri ile birlikte adayların; özgeçmişleri, son on yıl içerisinde yürüttükleri görevler, Şirket ve Şirket'in ilişkili tarafları ile ilişkilerinin niteliği ve önemlilik düzeyi, bağımsızlık niteliğine sahip olup olunmadığı ve benzeri hususlar hakkında bilgi.

Genel kurul gündemi hazırlanırken, her teklifin ayrı bir başlık altında verilmiş olmasına dikkat edilmiş ve gündem başlıkları açık ve farklı yorumlara yol açmayacak şekilde ifade edilmiştir. Gündemde "diğer", "çeşitli" gibi ibareler yer almamaktadır.

Genel kurul toplantısından önce verilen bilgiler, ilgili oldukları gündem maddelerine atıf yapılarak verilmiştir.

Gündem maddelerine ilişkin bir bilgilendirme dokümanı hazırlanmıştır.

Genel kurul toplantısında, gündemde yer alan konuların tarafsız ve ayrıntılı bir şekilde, açık ve anlaşılabilir bir yöntemle aktarılması konusuna toplantı başkanı özen göstermiş, pay sahiplerine eşit şartlar altında düşüncelerini açıklama ve soru sorma imkânı verilmiştir. Genel kurul toplantı tutanağı Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından ortaklık internet sitesinde kamuya duyurulmuştur.

Gündemde özellik arz eden konularla ilgili yönetim kurulu üyeleri, ilgili diğer kişiler, finansal tabloların hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yetkililer ile Şirket'in bağımsız denetimini gerçekleştiren firmanın temsilcisi gerekli bilgilendirmeleri yapabilmek ve soruları cevaplandırmak üzere genel kurul toplantısında hazır bulunmuşlardır.

Şirket başış ve yardımlara ilişkin bir politika oluşturarak 30 Haziran 2022 tarihli genel kurulun onayına sunmuştur. Genel kurul toplantısında dönem içinde yapılan tüm başış ve yardımların tutarı ve yararlanıcıları hakkında ayrı bir gündem maddesi ile ortaklara bilgi verilmiştir.

Ancak, Genel Kurul toplantılarının, toplantı başkanlığının iznine tabi olmak suretiyle, söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dâhil kamuya açık olarak yapılabileceği hususu genel kurul iç yönergesinde ifade edilmemiştir.

1.5. Oy Hakkı:

Esas sözleşmede belirtildiği üzere; A grubu paylarda 1 hisse 5 oy hakkını haizdir. Ancak, A grubu paylar toplam sermayenin %11'ini teşkil etmektedir. Bundan başka, A grubu payların yönetim kuruluna aday gösterme imtiyazı vardır. Bu imtiyaz yönetim kurulunun en az yarısı A grubu payların göstereceği adaylar arasından seçilir şeklindedir.

Şirket oy hakkının kullanılmasını zorlaştırıcı uygulamalardan kaçınmakta ve sınır ötesi de dâhil olmak üzere her pay sahibine oy hakkını en kolay ve uygun şekilde kullanma fırsatı sağlamaktadır.

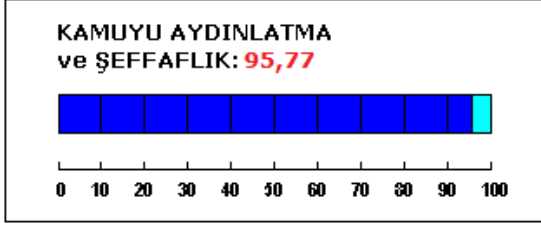
1.6. Kâr Payı Hakkı:

SUN TEKSTİL'in belirli ve tutarlı bir kâr dağıtım politikası vardır. Bu politika, genel kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulmuş, faaliyet raporunda yer almış ve Şirket'in internet sitesinde kamuya açıklanmıştır. Şirket'in kâr dağıtım politikası yatırımcıların Şirket'in gelecek dönemlerde elde edeceği kârın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkân verecek açıklıkta asgari bilgileri içermektedir. Kâr dağıtım politikasında pay sahiplerinin menfaatleri ile Şirket menfaati arasında dengeli bir politika izlenmektedir. Ayrıca, esas sözleşmede kâr payı avansı ile ilgili hüküm bulunmaktadır.

1.7. Payların Devri:

Payların devri hususunda; halka açık kısım için herhangi bir zorlaştırıcı hüküm veya uygulama gerek esas sözleşmede gerekse genel kurul kararlarında bulunmamaktadır. Bununla beraber, A grubu payların üçüncü kişilere ya da Şirkette pay sahibi olan gerçek veya tüzel kişilere devri halinde, söz konusu paylar öncelikli olarak diğer A Grubu pay sahiplerine önerilmekte olup, Şirket Yönetim Kurulu, ana sözleşmenin "Payların Devri" başlıklı 7. Maddesi çerçevesinde belirtilen kriterlere göre A grubu payların devrine onay vermektedir.

2.KISIM: KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK



SİNOPSİS

+	Kapsamlı bir Bilgilendirme Politikası mevcut ve internet sitesinde yayınlanmış,
+	İnternet sitesi kapsamlı, kamunun aydınlatılmasında aktif olarak kullanılmakta,
+	Faaliyet raporu mevzuata uygun, kapsamlı ve bilgilendirici,
+	Kamuya açıklanması gereken önemli olay ve gelişmeler mevzuata uygun yapılmakta,
+	Şirketin %5'den fazla paya veya oy hakkına sahip ortakları internet sitesinde kamuya açıklanmıştır,
+	Ücretlendirme politikası oluşturulmuş ve internet sitesinde kamuya duyurulmuş,
+	Kâr dağıtım politikası internet sitesinde kamuya duyurulmuş,
=	Uluslararası yatırımcılar için hazırlanmış İngilizce internet sitesi bulunmakta ancak Türkçesi kadar kapsamlı değil.

2.1. Kurumsal İnternet Sitesi:

Kamunun aydınlatılmasında, Şirket'e ait internet sitesi aktif olarak kullanılmakta ve burada yer alan bilgiler sürekli güncellenmektedir.

Şirket'in kurumsal internet sitesinde, mevzuat uyarınca açıklanması zorunlu bilgilerin yanı sıra; ticaret sicil bilgileri, son durum itibarıyla ortaklık ve yönetim yapısı, Şirket esas sözleşmesinin son hali, özel durum açıklamaları, finansal raporlar, faaliyet

raporları, izahnameler ve halka arz sirküleri, diğer kamuyu aydınlatma belgeleri, genel kurul toplantılarının gündemleri, katılanlar cetvelleri ve toplantı tutanakları, vekâleten oy kullanma formu, bilgilendirme politikası, kâr dağıtım politikası, Şirket tarafından oluşturulan etik kurallar yer almaktadır.

Şirketin %5'den fazla paya veya oy hakkına sahip ortakların isimleri, pay miktarları ve oranları internet sitesinde kamuya açıklanmaktadır.

İnternet sitesinde yer alan bilgiler, uluslararası yatırımcıların da yararlanması açısından Türkçe ile yakın içerikte olacak şekilde İngilizce olarak hazırlanmıştır. Ancak tam örtüşme henüz sağlanamamıştır.

Şirket'in internet sitesinde ayrıca; yatırımcı sunumları, bağış politikası, komiteler ve komitelerin çalışma esasları, özel durum açıklamaları başlığı altında önemli yönetim kurulu kararları, yönetim kurulu tarafından oluşturulmuş vizyon/misyon (değerlerimiz başlığı), son yıllara ait sermaye artırım bilgileri, haber alanı, genel kurul iç yönergesi, sosyal sorumluluk çalışmaları, sürdürülebilirlik raporu, SPK yükümlülüğü kapsamında hazırlanan Fiyat Tespit Değerlendirme Raporları, üst yönetim hakkında bilgi, yönetim kurulu çalışma esasları, yatırımcı ilişkileri iletişim bilgileri, yatırımcıları ilgilendirecek olay/gelişmelere ilişkin takvim, finansal veriler, başlıca rasyo analizleri, internet sitesine ilişkin kişisel verilerin korunması politikasına yer verilmiştir.

Diğer yandan, 2019/2 sayılı SPK Bülteni'nde yayımlanan Kurul'un 10.01.2019 Tarih ve 2/49 sayılı Kararı ile II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim 13 Tebliği uyarınca yapılan Kurumsal

Yönetim Uyum Raporlaması KAP Platformu üzerinden Kurumsal Yönetim Uyum Raporu ("URF") ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu ("KYBF") şablonları kullanılarak yapılmıştır.

2.2. Faaliyet Raporu:

Yönetim kurulu faaliyet raporunu, kamuoyunun Şirket'in faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye ulaşmasını sağlayacak ayrıntıda hazırlamıştır.

Faaliyet raporunda;

- a. Raporun dönemi, ortaklığın ünvanı, iletişim bilgilerine,
- b. Dönem içinde yönetim kurulunda ve komitelerde görev alan başkan ve üyelerin isimlerine,
- c. Şirket birimlerinin nitelikleri, faaliyet ve performanslarına ilişkin genel açıklamalar ve bunlarda yıl içinde görülen gelişmelere,
- d. Yatırımlardaki gelişmeler ve teşviklerden yararlanma durumuna,
- e. Dönem içinde esas sözleşmede değişiklik yapıp yapılmadığına,
- f. Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu'na,
- g. Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) ulaşım linklerine,
- h. İlişkili taraf işlemlerine ilişkin bilgilere,
- i. Finansal tablolarda yer almayan ancak kullanıcılar için faydalı olacak diğer hususlara,
- j. Şirket'in sermaye ve ortaklık yapısına,
- k. Personel ve işçilere sağlanan menfaatler ve personel sayısı bilgilerine,
- l. İmtiyazlı paylara ilişkin açıklamalara,
- m. Kâr dağıtım politikasına,

n. Finansal durum, kârlılık ve borç ödeme durumlarına ilişkin temel rasyolara,

o. Şirket'in finansman risk yönetim politikalarına,

p. Hesap döneminin kapanmasından ilgili finansal tabloların görüşüleceği genel kurul toplantı tarihine kadar geçen sürede meydana gelen önemli olaylara

yer verilmiştir.

Mevzuatta belirtilen hususlara ek olarak, faaliyet raporunda;

- a. Yönetim kurulu üyeleri ve yöneticilerin Şirket dışında yürüttükleri görevler hakkında bilgiye,
- b. İlgili yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlık beyanlarına,
- c. Yönetim kurulu komitelerinin üyeleri ve çalışma esaslarına,
- d. Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri hakkında bilgiye,
- e. Şirket aleyhine açılan önemli davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiye,
- f. Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştirak olmadığına dair bilgiye,
- g. Çalışanların sosyal hakları, mesleki eğitimi ile diğer toplumsal ve çevresel sonuç doğuran Şirket faaliyetlerine ilişkin kurumsal sosyal sorumluluk faaliyetleri hakkında bilgiye,

yer verilmiştir.

Bunlara karşın, yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere sağlanan tüm menfaatler toplu olarak verilmiş olup Kurumsal Yönetim İlkeleri açısından bu bilginin kişi bazında verilmesi esastır.

2.3. Bağımsız Denetim:

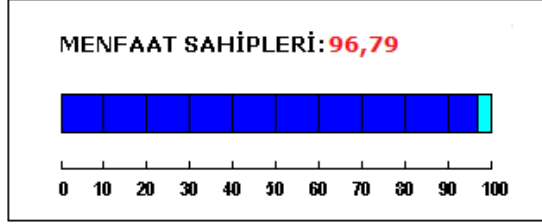
SUN TEKSTİL Sanayi ve Ticaret A.Ş. ile bağılı ortaklıklarının 1 Ocak 2022 - 31 Aralık 2022 hesap dönemine ilişkin yıllık denetimi HSY Danışmanlık ve Bağımsız Denetim A.Ş. tarafından yapılmıştır.

Dönem içinde bağımsız denetçinin görüş bildirmekten kaçındığı, şartlı görüş bildirdiği ya da imza atmadığı durumlar olmamıştır. Aynı şekilde bağımsız denetçiler ile mahkemeye yansımış anlaşmazlıklar bulunmadığı beyan edilmiştir.

Bağımsız denetim kuruluşu ve bu kuruluşun denetim elemanlarının, bağımsız denetim hizmeti verdikleri dönemde, bedelli veya bedelsiz olarak danışmanlık hizmetleri vermediği beyan edilmiştir.

Bağımsız denetim kuruluşunun yönetim veya sermaye bakımından doğrudan ya da dolaylı olarak hâkim bulunduğu bir danışmanlık şirketi ve çalışanlarının, Şirket'e aynı dönem için danışmanlık hizmeti vermediği beyan edilmiştir.

3.KISIM: MENFAAT SAHİPLERİ



SİNOPSIS

+	Menfaat sahiplerinin haklarının kullanımı kolaylaştırılmış,
+	Etkin bir İnsan Kaynakları politikası var,
+	Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşleri alınmakta,
+	Etik kurallar kamuya açıklanmış,
+	Şirket kamuya ve çevreye saygılı,
+	Çalışanlara yönelik yazılı bir ücret politikası oluşturulmuş ve internet sitesinde kamuya açıklanmış,
+	Mal ve Hizmetlerde kalite standardına uyulmakta,
-	Yönetici görev değişikliklerinin Şirket yönetiminde aksaklığa sebep olabileceği öngörülen durumlarda, yeni görevlendirilecek yöneticilerin belirlenmesi gibi hususları içeren bir halefiyet planlaması, yazılı olarak mevcut değil.

3.1. Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası:

SUN TEKSTİL menfaat sahiplerinin mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle düzenlenen haklarını garanti altına almıştır. Bunun dışındaki durumlarda, menfaat sahiplerinin çıkarları iyi niyet kuralları çerçevesinde ve Şirket imkânları ölçüsünde korunmaktadır.

Hakların ihlâli halinde etkili ve süratli bir tazmin imkânı sağlanmıştır.

Menfaat sahipleri, haklarının korunması ile ilgili Şirket politikaları ve prosedürleri hakkında kurumsal internet sitesi de kullanılmak suretiyle bilgilendirilmektedir.

Şirket'in kurumsal yönetim uygulamaları, başta çalışanlar olmak üzere tüm menfaat sahiplerinin yasal ve etik açıdan uygun olmayan işlemlere ilişkin kaygılarını yönetime iletmesine imkân verecek yapıdadır.

Menfaat sahiplerinin, mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemleri bildirmesi için gerekli mekanizmalar oluşturulmuştur.

Buna ek olarak, çalışanlara yönelik yazılı bir ücret politikası oluşturulmuş ve Şirket'in internet sitesinde kamuya açıklanmıştır.

3.2. Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi:

Menfaat sahiplerinin Şirket faaliyetlerini aksatmayacak şekilde Şirket yönetimine katılımını destekleyici modeller geliştirilmiştir. Esas Sözleşme'de hüküm bulunmamasıyla birlikte, şirket içi düzenlemelerle (ifade özgürlüğü ve açık kapı politikası) çalışanların yönetime katılımı desteklenmektedir. Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşleri alınmaktadır.

3.3. Şirket'in İnsan Kaynakları Politikası:

Şirket'in yazılı insan kaynakları politikası mevcuttur.

İşe alım politikaları oluşturulurken ve kariyer planlamaları yapılırken, eşit koşullardaki kişilere eşit fırsat sağlanması ilkesi benimsenmiştir.

Yönetici görev değişikliklerinin şirket yönetiminde aksaklığa sebep olabileceği öngörülen durumlarda kilit yönetici pozisyonlara halefiyet planı geliştirilmesi için bir politika henüz hayata geçirilmemiştir.

Personel alımına ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmiş ve bu ölçütlere uyulmaktadır. Çalışanlara sağlanan tüm haklarda adil davranılmakta, çalışanların bilgi, beceri ve görgülerini artırmalarına yönelik eğitim programları gerçekleştirilip eğitim politikaları oluşturulmaktadır. Çalışanlara yönelik Şirket'in finansal durumu, ücret, kariyer, eğitim, sağlık gibi konularda bilgilendirme toplantıları yapılarak görüş alışverişinde bulunmaktadır. Şirket içinde yapılan toplantılar, yıl sonu değerlendirme ve bilgilendirme, yıllık hedef belirleme ve performans değerlendirme görüşmeleri, yetki ve sorumlulukları çerçevesinde karar alma mekanizmalarına, komitelere ve projelere dahil edilmeleri ile yapılmaktadır.

Şirkette sendika bulunmamaktadır. Ancak, bağlı ortaklığı EKOTEN'de mevcuttur.

İşe alım ve kariyer plânlamaları yapılırken eşitlik esas alınmış ve saydamlık sağlanmıştır.

Şirket çalışanlarının görev tanımları ve dağılımı ile performans ve ödüllendirme kriterlerini çalışanlara duyurmakta, çalışanlara verilen ücret ve diğer menfaatlerin belirlenmesinde verimliliğe dikkat etmektedir.

Çalışanlar arasında ırk, din, dil ve cinsiyet ayrımı yapılmaması ve çalışanların şirket içi fiziksel, ruhsal ve duygusal kötü muamelelere karşı korunması için önlemler alınmaktadır.

Çalışanlara sağlıklı, ergonomik, hijyenik ve güvenli çalışacakları çalışma koşulları sağlanmakta olduğu ve gerekli önlemlerin alınmakta olduğu şirket yöneticileri tarafından beyan edilmiştir.

3.4. Müşteriler ve Tedarikçilerle İlişkiler:

SUN TEKSTİL'de mal ve hizmetlerin pazarlamasında ve satışında müşteri memnuniyetini sağlayıcı tedbirler alınmıştır.

Şirket hizmetlerinin gerek pazarlamasında gerekse satışında müşterilerin doğru ve eksiksiz bilgilendirilmesi esas alınmaktadır.

Malların ve hizmetlerin piyasa dışı fiyatlandırıldığına dair delil bulunmamaktadır.

Şirket'in mal ve hizmetlerinde kalite standartlarına uyulmakta ve standardın korunmasına özen gösterilmektedir. Şirket ISO 14001, SCOPE CERTIFICATE, OEKO-TEX Standart 100 ve TÜV/SÜD belgelerine sahiptir.

Ticari sır kapsamında, müşteri ve tedarikçiler ile ilgili bilgilerin gizliliğine özen gösterilmektedir.

3.5. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk:

SUN TEKSTİL, etik kurallarını oluşturmuş ve kurumsal internet sitesinde 'Çalışma İlkeleri' başlığı altında kamuya duyurmuştur.

Şirket, faaliyetlerinde sosyal sorumluluklarına karşı duyarlı davranmaya azami derecede riayet etmekte ve çevreye, tüketicilere, kamu sağlığına ilişkin düzenlemeler ile etik kurallara uyulmaktadır.

Şirket, uluslararası geçerliliğe sahip insan haklarına destek olmakta ve saygı göstermektedir. Ayrıca, irtikap ve rüşvet dahil olmak üzere her türlü yolsuzlukla mücadele etmekte olup, mobbing ve tacizle ilgili hükümlere 'Çalışma İlkeleri'nde yer verilmiştir.

Şirketin fırsat eşitliğine olan kuvvetli inancı hem iş gücüne hem de kadınların iş hayatında yükselmesi üzerine yaptığı çalışmalara yansımaktadır. Sun Tekstil Yönetim Kurulu'ndaki kadın oranı yüzde 83

iken, tüm yöneticilerin yüzde 62'si ve tüm çalışanların yüzde 70'i kadınlardan oluşmaktadır.

Gelecek SUN'da Staj Programı Tekstil Mühendisliği, Moda ve Grafik Tasarım, Endüstri ve İşletme Mühendisliği bölümlerinde 3. veya 4. sınıf öğrencilerini profesyonel hayata hazırlayabilmek ve mesleki gelişimlerine katkıda bulunabilmek amacı ile hazırlanmış olan genç yetenek programıdır. 2022 yılında Gelecek SUN'da 32 öğrenci ile hayata geçirilmiş olup, bu öğrencilerden ikisinin program devam ederken şirket bünyesinde istihdam edilmesi sonucu program 30 öğrenci ile tamamlanmıştır.

Sun Design Project: Şirketin her sene yürüttüğü bu program, moda tasarım ve grafik tasarım üzerine eğitim gören üniversite öğrencilerine yönelik oluşturulmuştur. Sun Design Project Programı, En İyi 100 Yetenek Programı 2019 sıralamasında birincilik ödülüne layık görülmüştür.

Mesleki Eğitim ve Gelişim Merkezi (MEGEM) 2022 yılında kadınların iş hayatına kazandırılması ve meslek sahibi olmayan kadınlara meslek edindirmek amacıyla başlatılmıştır. 2022'de bu amaçla düzenlenen iki eğitim programı sonucunda 17 kadına eğitim verilmiş ve program bünyesinde eğitim gören kadınlara şirket bünyesinde istihdam sağlanmıştır.

Sun Tekstil'in; UN Global Compact, UNGC Business for Peace, Women Empowerment Principles olmak üzere üç imzacılığı bulunmaktadır. Şirket'in çeşitli sivil toplum örgütlerindeki üyelikleri şöyledir; KALDER, TAİDER, ESİAD, İPUD, EGSD, TEİD, ARGEMİP, SKD Türkiye, Textile Exchange, TKYD, TMM ve BADV.

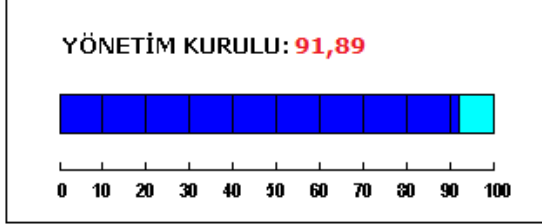
3.6. Sürdürülebilirlik

Şirket'in bir Sürdürülebilirlik Politikası vardır ve internet sitesinde kamuya açıklanmıştır. Bu politikada sürdürülebilirlik şöyle tarif edilmiştir;

"Küresel markaların çözüm ortağı ve ülkemizin en büyük hazır giyim üreticilerinden biri olarak fark yarattığımıza ve değişime öncü olabileceğimize yürekten inanıyoruz. Tasarım ve üretimin her açıdan sürdürülebilir hale getirilmesi, moda endüstrisinin sürdürülebilirlik dönüşümünü destekleyecektir. Bu nedenle şirket olarak hedeflerimizi ve değerlerimizi daima ekonomik, sosyal ve çevresel sürdürülebilirlik çerçevesinde belirliyor ve faaliyetlerimizi de bu kapsamda yürütüyoruz. Tüm süreçlerimizde etik ürün tedarik etmenin yanı sıra, yaşam boyu sürdürülebilirlik için insan kaynaklarına yatırım yapıyor, işimizin her alanında çevre dostu uygulamalar kullanmaya çalışıyoruz."

SUN TEKSTİL'in SPK'nın yayımladığı "Sürdürülebilirlik Uyum İlkeleri Çerçevesi" uyarınca faaliyet raporunda ilgili açıklamaları bulunmaktadır. Şirketin sürdürülebilirlik konusunda yaptığı/yapacağı çalışmalar hem internet sitesinde hem de faaliyet raporunda kapsamlı olarak ele alınmıştır. Rapor tarihi itibarıyla çevreye verilen zararlar nedeniyle alınan bir ceza ya da Şirket aleyhine açılan bir dava bulunmamaktadır.

4.KISIM: YÖNETİM KURULU



SİNOPSİS

+	Şirket'in stratejik hedefleri belirlenmiş,
+	Yönetim kurulu etkin ve nitelikli üyelerden oluşuyor,
+	Yönetim kurulunda iki bağımsız üye var,
+	Kurumsal Yönetim, Denetim ve Riskin Erken Saptanması komiteleri ihdas edilmiş
+	Yönetim kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esasları belirlenmiş ve kamuya açıklanmış,
+	Yönetim kurulu toplantı ve karar nisabı esas sözleşmede belirtilmiş, toplantıların ne şekilde yapılacağı Şirket içi düzenlemelerle yazılı hale getirilmiş,
+	6 kişilik Yönetim Kurulu'nda 5 kadın üye var.
=	Yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ve menfaatler kişi bazında açıklanmamış,
-	Yönetici sorumluluk sigortası mevcut değil

4.1. Yönetim Kurulunun İşlevi:

Yönetim kurulu; aldığı stratejik kararlarla, Şirket'in risk, büyüme ve getiri dengesini en uygun düzeyde tutarak akılcı ve tedbirli risk yönetimi anlayışıyla Şirket'in öncelikle uzun vadeli çıkarlarını gözetmekte, Şirket'i

bu prensiplerle idare ve temsil etmektedir.

Yönetim kurulu Şirket'in stratejik hedeflerini tanımlamış, ihtiyaç duyacağı insan ve finansal kaynaklarını belirlemiştir ve Şirket yönetiminin performansını denetlemektedir. Şirket faaliyetlerinin mevzuata, esas sözleşmeye, iç düzenlemelere ve oluşturulan politikalara uygunluğunu da gözetmektedir.

4.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları:

Yönetim kurulu faaliyetlerini şeffaf, hesap verebilir, adil ve sorumlu bir şekilde yürütmektedir.

Yönetim kurulu üyeleri arasındaki görev dağılımı faaliyet raporunda açıklanmıştır. Yönetim kurulu, risk yönetim ve bilgi sistemleri ve süreçlerini de içerecek şekilde iç kontrol sistemlerini, ilgili yönetim kurulu komitelerinin görüşünü de dikkate alarak oluşturmuştur. Bu çerçevede, yönetim kurulu yılda en az bir kez risk ve iç kontrol sistemlerinin etkinliğini gözden geçirmektedir.

İç kontroller ve iç denetimin varlığı ve işleyişi hakkında faaliyet raporunda bilgi verilmiştir. Yönetim kurulu başkanı ile genel müdür ayrı olmakla birlikte yetki ayırımı esas sözleşmede yer almamaktadır. Şirkette tek başına sınırsız karar verme yetkisine sahip üç (3) tane sınırsız imza yetkisine sahip yönetim kurulu üyesi bulunmakta olup, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Şirket esas sözleşmesinde belirtilen hususların yönetim kurulu kararına bağlılığı beyan edilmiştir.

Yönetim kurulu Şirket ile pay sahipleri arasında etkin iletişimin korunmasında, yaşanabilecek anlaşmazlıkların giderilmesinde ve çözüme

ulaştırılmasında öncü rol oynamakta ve bu amaca yönelik olarak Kurumsal Yönetim Komitesi ve "Yatırımcı İlişkileri" birimi ile yakın iş birliği içerisinde çalışmaktadır.

Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasında kusurları ile Şirket'te sebep olabilecekleri zarar sigorta ettirilmemiştir.

4.3. Yönetim Kurulunun Yapısı:

Şirket'in yönetim kurulu altı üyeden oluşmuştur. İcracı iki üye bulunmaktadır. Görevlerini hiçbir etki altında kalmaksızın yapabilme niteliğine sahip iki bağımsız üye vardır.

Esas sözleşmede bağımsız yönetim kurulu üye sayısına üst sınır getirilmemiş olup bağımsız yönetim kurulu üyelerinin görev süreleri üç yıl olarak belirlenmiştir.

Bağımsız üye adaylarının belirlenmesinde SPK kriterlerine uyulmuştur. Bağımsız yönetim kurulu üye adayları, mevzuat, esas sözleşme ve SPK kriterleri çerçevesinde bağımsız olduklarını yazılı olarak beyan etmişlerdir.

Şirket'in yazılı bir kadın üye politikası olmakla beraber, yönetim kurulunda 5 kadın üye olup kadın üye oranı % 83'tür.

4.4. Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli:

Yönetim kurulu Şirket işlerine yetecek sıklıkta toplanmaktadır. Son bir yılda on iki toplantı yapılmıştır. Üyelerin tamamı, Şirket işleri için yeterli zaman ayırmaktadır. Üyelerin toplantıya katılma oranı %93'tür.

Yönetim kurulu başkanı, diğer yönetim kurulu üyeleri ve genel müdür ile görüşerek yönetim kurulu toplantılarının gündemini belirlemektedir. Yönetim kurulu toplantısı gündeminde yer alan konular ile ilgili bilgi ve belgeler, toplantıdan yeterli zaman önce yönetim kurulu üyelerinin incelemesine sunulmaktadır.

Yönetim kurulunda her üyenin bir oy hakkı bulunmaktadır.

Yönetim kurulu toplantı ve karar nisabı esas sözleşmede belirtilmiş, toplantıların ne şekilde yapılacağı da yazılı hale getirilmiştir.

Yönetim kurulu üyelerinin başka bir Şirket'te yönetici ya da yönetim kurulu üyesi olması veya başka bir Şirkete danışmanlık hizmeti vermesi kısıtlanmamış ve belli bir kurala bağlanmamıştır, ancak Şirket bu durumun herhangi bir çıkar çatışmasına yol açmadığını beyan etmiştir.

Yönetim kurulu üyelerinin Şirket dışında aldıkları görevler faaliyet raporunda pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.

4.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler:

Yönetim kurulunun görev ve sorumluluklarını sağlıklı olarak yerine getirmek amacıyla kurul bünyesinde Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetim Komitesi, Riskin Erken Saptanması komitesi ve Sürdürülebilirlik komiteleri kurulmuştur.

Komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluşacağı yönetim kurulu tarafından belirlenmiş ve kamuya açıklanmıştır.

Denetim komitesinin tamamı bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilmiştir. Kurumsal Yönetim ve Riskin Erken Saptanması komitelerinin başkanları da bağımsız yönetim kurulu üyeleridir. Kurumsal Yönetim Komitesi üç, Denetim Komitesi iki, Riskin Erken Saptanması komitesi iki üyeden oluşmaktadır. Genel Müdür (CEO) komitelerde yer almamaktadır. Kurumsal Yönetim, Riskin Erken Saptanması ve Denetim Komiteleri içerisinde icracı yönetim kurulu üyesi bulunmamaktadır.

Komitelerin görevlerini yerine getirmeleri için gereken kaynak ve destek yönetim kurulu tarafından

sağlanmaktadır. Komiteler, gerekli gördükleri yöneticiyi toplantılarına davet edebilmekte ve görüşlerini alabilmektedirler.

Komitelerin toplanma sıklıkları yeterlidir ve yaptıkları tüm çalışmalar yazılı hale getirilmiş ve kayıtları tutulmuştur. Çalışmaları hakkındaki bilgiler ve toplantı sonuçlarını içeren raporlar yönetim kuruluna sunulmaktadır.

Denetim Komitesi; Şirket'in muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapmakta, Şirket'in muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak Şirket'e ulaşan şikayetleri inceleyip sonuca bağlamaktadır.

Komite ayrıca Şirket çalışanlarının, Şirket'in muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterleri belirlemektedir. Buna ek olarak kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespitlerini ve konuya ilişkin değerlendirme ve önerilerini yönetim kuruluna yazılı olarak bildirmektedir.

Denetim Komitesi, kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların Şirket'in izlediği muhasebe ilkeleri ile gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin değerlendirmelerini, Şirket'in sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak kendi değerlendirmeleriyle birlikte yönetim kuruluna yazılı olarak bildirmektedir.

Komite 2022 yılı içinde on üç kez, 2023 yılı ilk beş ayında ise altı kez toplanmıştır. Denetim Komitesi üyeleri Kurumsal Yönetim İlkeleri tebliğinde belirtilen niteliklere sahiptir.

Bağımsız denetim kuruluşunun seçim süreci, Denetim Komitesi'nin bağımsız denetim kuruluşlarının yetkinlik ve bağımsızlık koşullarını da dikkate

olarak uygun gördüğü denetim firmasını yönetim kuruluna önermesi biçiminde gerçekleşmektedir.

Kurumsal Yönetim Komitesi, çalışma esaslarında belirtilen görev ve sorumlulukları yerine getirmektedir. Kurumsal Yönetim Komitesi'nin başlıca amacı kurumsal yönetim ilkelerine uyulmaması durumundaki soruşturmalar ve çıkar çatışmalarının belirlenmesi dâhil olmak üzere, kurumsal yönetim ilkelerine uyulmasında yönetim kuruluna yardımcı olunması, yatırımcı ilişkileri biriminin gözetiminin yapılması, Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi'ne ait görevlerin yerine getirilmesidir.

Aday Gösterme Komitesi'nin asıl görevlerinden biri, adayın bağımsızlık kriterlerini karşılayıp karşılamadığını göz önünde bulundurarak yönetim kurulu ve pay sahipleri tarafından önerilen adaylar hakkında bir rapor hazırlamak ve bu değerlendirmeyi onay için kurula rapor olarak sunmaktır. Bu görev Kurumsal Yönetim Komitesi'nin tüzüğünde yer almaktadır ve geçtiğimiz dönem içinde yerine getirilmiştir.

Ücretlendirme Komitesi kurulmamış olup bu komitenin görevleri Kurumsal Yönetim Komitesi'nin çalışma esaslarına dâhil edilmiştir. Yönetim kurulu üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirme esaslarının belirlendiği Şirket ücret politikasını oluşturmuş ve kurumsal internet sitesinde kamuya açıklamıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi, Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmakta, risk yönetim sistemlerini gözden geçirerek rapora bağlamaktadır.

Sürdürülebilirlik Komitesi; kurumsal hedeflere uyumlu olacak şekilde

kurulmuş olup yönetim kurulu üyeleri, şirket yöneticileri, insan kaynakları yöneticisi, kurumsal iletişim yöneticisi, sürdürülebilirlik yöneticisi ve çevre mühendislerinden oluşmaktadır. Sürdürülebilirlik ile ilgili risk analizleri, iklimle ilişkin konular ve stratejiler her iki ayda bir düzenlenen komite toplantılarında tartışılarak komitenin belirlediği aksiyon planları ve şirketlerin ihtiyaçları doğrultusunda hareket edilmektedir. Şirket'in faaliyetleri, değer zinciri ve iş ortaklarının beklentileri de bu kapsamda değerlendirilmektedir. Söz sahibi paydaşlardan fikir alınıp, sektör raporları ve müşteri stratejileri analiz edilmektedir.

4.6. Yönetim Kurulu Üyelerine ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar:

Şirket yönetim kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esasları yazılı hale getirmiş ve genel kurul toplantısında ayrı bir madde olarak ortakların bilgisine sunmuştur. Bu amaçla hazırlanan ücretlendirme politikası, Şirket'in internet sitesinde yer almaktadır.

Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin ücretlendirmesinde hisse senedi opsiyonları veya Şirket'in performansına dayalı ödeme plânları kullanılmamaktadır. Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin ücretleri, bağımsızlıklarını koruyacak düzeyde belirlenmiştir.

Şirket, herhangi bir yönetim kurulu üyesine veya üst düzey yöneticilerine borç vermemekte, kredi kullandırmamakta, üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırmamakta veya lehine kefalet gibi teminatlar vermemektedir.

Yöneticiler verilen görevleri ifa edebilmeleri için gerekli profesyonel nitelikleri haizdirler. Yöneticiler görevlerini yerine getirirken mevzuata, esas sözleşmeye, Şirket içi

düzenlemelere ve politikalara uymaktadırlar.

Yöneticilerin, Şirket hakkındaki gizli ve kamuya kapalı bilgileri kendileri veya başkaları lehine kullandıklarına dair karine yoktur. Şirket işleri ile ilgili olarak doğrudan veya dolaylı hediye kabul etmiş, haksız menfaat sağlamış yönetici yoktur.

Yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatler yıllık faaliyet raporunda toplu olarak kamuya açıklanmıştır. İnkeler itibarıyla kişi bazında açıklama yapmak esastır.

Notların Anlamı

Not	Anlamı
9 - 10	Şirket SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne büyük ölçüde uyum sağlamış ve tüm politika ve önlemleri uygulamaya sokmuştur. Yönetim ve iç kontrol mekanizmaları etkin bir şekilde oluşturulmuş ve işlemektedir. Tüm kurumsal yönetim riskleri tespit edilmiş ve aktif bir şekilde yönetilmektedir. Pay ve menfaat sahiplerinin hakları en akil şekilde gözetilmektedir; kamuyu aydınlatma ve şeffaflık faaliyetleri en üst düzeydedir ve yönetim kurulunun yapı ve işleyişi en iyi uygulama kategorisindedir. Bu alanlarda hemen hemen hiçbir zaaf bulunmamaktadır. BIST Kurumsal Yönetim Endeksi'ne en üst düzeyde dahil edilmek hak edilmiştir.
7 - 8	Şirket SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne önemli ölçüde uyum sağlamış ve çoğu gerekli politika ve önlemleri uygulamaya sokmuştur. Yönetim ve iç kontrol mekanizmaları, az sayıda iyileştirmelere gerek duyulsa da etkin bir şekilde oluşturulmuş ve işlemektedir. Kurumsal yönetim risklerinin çoğunluğu tespit edilmiş ve aktif bir şekilde yönetilmektedir. Pay ve menfaat sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmektedir; kamuyu aydınlatma ve şeffaflık faaliyetleri üst düzeydedir ve yönetim kurulunun yapı ve işleyişi sağlam temellere dayandırılmıştır. Çok büyük riskler teşkil etmese de, bu alanların biri veya birkaçında bazı iyileştirmeler gereklidir. BIST Kurumsal Yönetim Endeksi'ne dahil edilmek hak edilmiştir.
6	Şirket SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne orta derecede uyum sağlamış ve gerekli politika ve önlemlerin bir kısmını uygulamaya sokmuştur. Yönetim ve iç kontrol mekanizmaları, orta derecede oluşturulmuş ve işlemekte, ancak iyileştirmelere gerek vardır. Kurumsal yönetim risklerinin bir kısmı tespit edilmiş ve aktif bir şekilde yönetilmektedir. Ulusal standartlara kısmen uyum sağlanmıştır ancak uluslararası platformlarda bu standartların gerisinde kalınabilir. Pay sahipleri; menfaat sahipleri; kamuyu aydınlatma ve şeffaflık; ve yönetim kurulu alanlarının bazılarında iyileştirmeler gerekmektedir.
4 - 5	Şirket SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne gereken asgari derecede uyum sağlamış ve gerekli politika ve önlemlerin standartların altında bir kısmını uygulamaya sokmuştur. Yönetim ve iç kontrol mekanizmaları, gereken asgari derecede oluşturulmuş, ancak tam etkin bir şekilde işlememektedir. Kurumsal yönetim riskleri tamamen tespit edilmemiş ve aktif bir şekilde yönetilememektedir. Pay sahipleri; menfaat sahipleri; kamuyu aydınlatma ve şeffaflık ve yönetim kurulu alanlarının bazılarında veya hepsinde önemli iyileştirmeler gerekmektedir.
<4	Şirket SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyum sağlamamıştır ve gerekli politika ve önlemleri zayıftır. Yönetim ve iç kontrol mekanizmaları, gerekli etkinlikte oluşturulmamıştır. Önemli kurumsal yönetim riskleri mevcut olup bu riskler aktif bir şekilde yönetilmemekte ve şirket kurumsal yönetim ilkelerine duyarlı değildir. Pay sahipleri; menfaat sahipleri; kamuyu aydınlatma ve şeffaflık ve yönetim kurulu alanlarının hepsinde önemli zaaf vardır. Yatırımcı güveni zedelenebilir ve maddi zararlar oluşabilir.

ÇEKİNCELER

Bu Kurumsal Yönetim Derecelendirme Raporu, Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri baz alınarak, hem SUN TEKSTİL Sanayi ve Ticaret A.Ş. iş birliğiyle sağlanan ve hem de SUN TEKSTİL Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin kamunun kullanımına açık olarak yayınladığı bilgilere dayanılarak Saha Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme A.Ş. tarafından hazırlanmıştır.

Bu rapor Saha A.Ş. analistleri tarafından eldeki bilgi ve verilerin iyi niyet, bilgi birikimi ve deneyim ile çözümlenmesinden sonra ortaya çıkmış olup, kurumların hissedar haklarına verdikleri önemin, kamuyu aydınlatma faaliyetlerinin, menfaat sahipleri ile ilişkilerinin ve yönetim kurullarının genel kredibilitesi hakkında bir görüştür. Derecelendirme notu ise, derecelendirilen şirketin menkul kıymetleri için asla bir al/sat önerisi olamayacağı gibi, belli bir yatırımcı için o yatırım aracının uygun olup olmadığı hakkında bir yorum da değildir. Bu sonuçlar esas alınarak doğrudan veya dolaylı olarak uğranabilecek her türlü maddi/manevi zararlardan ve masraflardan Saha A.Ş. sorumlu tutulamaz. Bu yorumların üçüncü şahıslara yanlış veya eksik aksettirilmesinden veya her ne şekilde olursa olsun doğacak ihtilaflar da Saha A.Ş. analistlerinin sorumluluğu altında değildir.

Saha Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme A.Ş. bağımsızlık, tarafsızlık, şeffaflık ve analitik doğruluk ilkeleriyle hareket eder ve davranış kuralları olarak IOSCO (Uluslararası Sermaye Piyasaları Komisyonu)'nun kurallarını aynen benimsemiş ve web sitesinde yayınlamıştır (www.saharating.com).

© 2023, Saha Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme A.Ş. Bütün hakları saklıdır. Bu Kurumsal Yönetim Derecelendirme raporunda sunulan bilgilerin, Saha A.Ş.'nin ve SUN TEKSTİL Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin izni olmaksızın yazılı veya elektronik ortamda basılması, çoğaltılması ve dağıtılması yasaktır.

İrtibat:

Selim Sühan Seçkin

suhan@saharating.com

Ali Perşembe

apersembe@saharating.com

Serhat Karakuş

skarakus@saharating.com



SAHA Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme Hiz. A.Ş.

Hacı Mansur sok. Konak Apt. 3/1 Nişantaşı 34363 Şişli İstanbul

Tel: 212. 291 97 91; Fax: 212. 291 97 92

• info@saharating.com • www.saharating.com