

**PERGAMON STATUS DIŞ TİCARET ANONİM ŐİRKETİ**  
**YÖNETİM KURULU KARARI**

**TOPLANTI TARİHİ** : 21.11.2014  
**KARAR NO** : 2014 / 33  
**TOPLANTIYA KATILANLAR** : Jak Eskinazi, Murat San, Minereks Dış Ticaret A.Ő. temsilcisi Cem Öztüre, Rogo Tekstil Yıkama Boyama Sanayi ve Ticaret A.Ő. temsilcisi Rabi Hazan, Asım Aytaç Ünal, Ali İhsan Süter  
**GÜNDEM** : Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri gereğince Kurumsal Yönetim ve Denetim Komitelerinin oluşturulması  
**KARAR** : Şirket Yönetim Kurulu bugün Şirket merkezinde Jak ESKİNAZİ başkanlığında toplanmıŐtır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II – 17.1 Kurumsal Yönetim Tebliğİ (kısaca "Tebliğ") ve Türk Ticaret Kanunu'nda yer alan hükümler çerçevesinde;

1. Őirketimizin kurumsal yönetim uygulamalarının geliştirilmesi amacıyla Yönetim Kurulu'na tavsiyede bulunmak üzere bir Kurumsal Yönetim Komitesi kurulmasına ve EK-1'de yer alan çalışma esasları ile faaliyet göstermesine, Tebliğ'de açıklanan Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi görevlerinin de Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmesine, Kurumsal Yönetim Komitesi'nin üç üyeden oluşmasına, Komite Başkanlığı'na bağımsız yönetim kurulu üyesi Sn. Ali İhsan Süter ve Komite Üyeliklerine Sn. Cem Öztüre ve Sn. Ali Nihat Özel'in seçilmesine,
2. Őirketimizin muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve Şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapmak, bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalıŐmaları hakkında yönetim kuruluna sunmak üzere bir Denetim Komitesi kurulmasına ve EK-2 de yer alan çalışma esasları ile faaliyet göstermesine, Denetim Komitesi'nin bağımsız iki üyeden oluşmasına, Komite Başkanlığı'na Sn. Ali İhsan Süter ve Komite Üyelğine Sn. Asım Aytaç Ünal'ın seçilmesine,
3. Kurulan komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelere oluşturuldu hususlarının KAP'ta ve Őirketimiz internet sitesinde yayınlanarak kamuya açıklanmasına; katılanların oybirliği ile karar verildi.



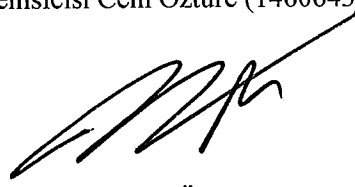
Yönetim Kurulu Başkanı  
Jak Eskinazi(43186520122)



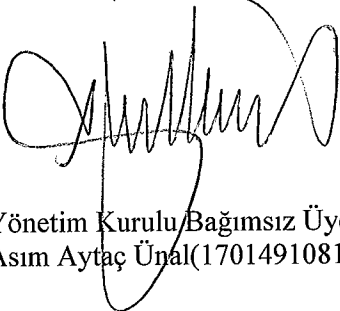
Yönetim Kurulu Başkan Vekili  
Minereks Dış Ticaret A.Ő.  
Temsilcisi Cem Öztüre (14606433254)



Yönetim Kurulu Üyesi  
Murat San(35383750228)



Yönetim Kurulu Üyesi  
Rogo Tekstil Yıkama Boyama  
Temsilcisi Rabi Hazan (35548753088)



Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi  
Asım Aytaç Ünal(17014910812)



Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi  
Ali İhsan Süter(11774527600)

EK-2

## DENETİM KOMİTESİ ÇALIŞMA ESASLARI

### 1. KURULUŞ

Pergamon Status Dış Ticaret A.Ş.'nin (kısaca şirket) 21 Kasım 2014 tarih ve 2014 / 33 sayılı Yönetim Kurulu toplantısında, Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan hükümler kapsamında, Denetim Komitesi (kısaca komite ) kurulmuştur.

### 2. AMAÇ

Şirketimizde muhasebe ve raporlama sistemlerinin ilgili kanun ve düzenlemeler çerçevesinde işleyişinin, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetim ve iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapmaktır.

### 3. GÖREV VE SORUMLULUKLAR

Denetim Komitesi'nin görevleri;

- Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmalarını gözetmek.
- Bağımsız denetçinin bağımsızlık kriterleri karşısındaki durumunu, bağımsızlık beyanını ve bağımsız denetim kuruluşundan alınabilecek ilave hizmetleri değerlendirmek.
- Bağımsız denetim kuruluşu tarafından Komite'ye iletilen Bağımsız denetim kapsamında ulaşılabilecek tespitleri, ortaklığın muhasebe politikası ve uygulamalarıyla ilgili önemli hususları; bağımsız denetçi tarafından daha önce Şirket yönetimine iletilen SPK'nın muhasebe standartları ile muhasebe ilkeleri çerçevesinde alternatif uygulama ve kamuya açıklama seçeneklerini; bunların muhtemel sonuçlarını ve uygulama önerisini; ortaklık yönetimiyle arasında gerçekleştirilen önemli yazışmaları değerlendirmek.
- Şirketin muhasebe, raporlama ve iç kontrol sistemleri ile, bağımsız denetim süreçleri ile ilgili olarak Şirkete ulaşan şikayetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması; Şirket çalışanlarının, muhasebe, raporlama, iç kontrol ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterleri belirlemek.
- Kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların, Şirketin izlediği muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin olarak Şirketin sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak, kendi değerlendirmeleriyle birlikte Yönetim Kurulu'na yazılı olarak bildirmek.
- SPK düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile komiteye verilen/verilecek diğer görevleri yerine getirmek.

Komite yukarıdaki konularda Yönetim Kurulu'na değerlendirmelerini ve tavsiyelerini yazılı veya sözlü olarak bildirir.

#### 4. KOMİTE YAPISI VE ÜYELİK KRİTERLERİ

- Denetim komitesi en az iki üyeden oluşur. Komite başkanı ve üyeleri bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri arasından seçilir.
- Olağan genel kurul toplantısında yeni Yönetim Kurulu göreve seçildiğinde, ilgili Yönetim Kurulu görev süresi ile paralel olarak, Denetim Komitesi üyelerini belirler. Yerine yenisi seçilinceye kadar, eski komite üyelerinin görevleri devam eder.
- Komitenin görevlerini yerine getirmesi için gereken her türlü kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sağlanır. Komite, gerekli gördüğü yöneticiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.
- Komite, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. Komitenin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin bedeli şirket tarafından karşılanır

#### 5. ALT ÇALIŞMA GRUPLARI

Denetim Komitesi çalışmalarının etkinliğinin sağlanması amacıyla ihtiyaca göre kendi üyeleri arasından ve/veya hariçten seçecekleri finansal raporlama ve bağımsız denetim konularında yeterli tecrübe ve bilgi sahibi kişilerden oluşan alt çalışma grupları oluşturabilir.

#### 6. TOPLANTILAR

- Denetim Komitesi; en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere toplanır ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak Yönetim Kurulu'na sunulur. Komite kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili olarak ulaştığı tespit ve önerileri derhal Yönetim Kurulu'na yazılı olarak bildirir.
- Komitenin kararları Yönetim Kurulu'na tavsiye niteliğinde olup, ilgili konularda nihai karar mercii Yönetim Kurulu'dur.
- Komite, yetki ve sorumluluk alanına giren konularda Yönetim Kurulu'nun bilgilendirilmiş olmasını sağlar.
- Toplantı ve karar nisabı komite üye toplam sayısının salt çoğunluğudur.
- Toplantılar şirket merkezinde veya komite üyelerinin erişiminin kolay olduğu başka bir yerde yapılabilir.

#### 7. RAPORLAMA PROSEDÜRLERİ

a) Komitelerin kararları komite için tutulacak birer karar defterinde muhafaza edilir.

b) Toplantı tutanağında en az aşağıdaki hususlara yer verilmelidir:

- Toplantının yeri ve zamanı

- Gündem
  - Toplantıda tartışılan konulara ilişkin bilgi
  - Alınan kararlar- Komitenin gerekli gördüğü kararlar Yönetim Kurulu'na sunulur.
- c) Raporların hazırlanmasından ve saklanmasından Yönetim Kurulu sekreteryası sorumludur. Hazırlanan toplantı tutanağı Komite Üyelerinin bilgisine sunulduktan sonra arşivlenir.

## 8. YÜRÜRLÜK

Denetim Komitesi'nin işbu çalışma esasları 21.11.2014 tarih ve 2014/33 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile onaylanmıştır. Gereklikçe söz konusu çalışma esaslarının revize edilerek güncellenmesi Yönetim Kurulu'nun yetkisindedir.

