

Norm Holding Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum

Norm Holding, payları borsada işlem gören bir şirket olmamakla birlikte, 6322 sayılı Sermaye Piyasası Kanununa uygun olarak Sermaye Piyasası Kurulu tarafından düzenlenen ve halen yürürlükte olan Kurumsal Yönetim İlkeleri II-17.1 tebliğine uyumu amaçlamaktadır. Halka açık şirket statüsünde olmamakla beraber yüksek kurumsal yönetim standartlarına uyum sağlamak amacıyla çalışmalara devam etmektedir. Global bakış açısı ve yerel yönetim anlayışına uygun, şirket kültürüne katkı sağlayacak iyi yönetim uygulamaları; yönetsel, teknik ve hukuki alt yapı çalışmaları her geçen gün iyileştirilmektedir.

Norm Holding, hem ulusal hem global arenada, ülkemizin düzenleyici kuruluşlarının oluşturduğu kurumsal yönetim ilkelerinin yanı sıra; OECD Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin de takipçisidir.

Norm Holding 2021 yılında ve raporun 2022'de hazırlandığı tarihe dek Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum gereğince, iyi yönetim örneği olarak uygulamaya alınan politikalar şu şekildedir.

- Yönetim Kurulu İç Yönergesi
- Genel Kurul İç Yönergesi
- Yönetim Kurulu Çalışma Esasları
- İcra Kurulu Çalışma Esasları
- Denetimden Sorumlu Komite Çalışma Esasları
- Kurumsal Yönetim Komitesi Çalışma Esasları
- Riskin Erken Saptanması Komitesi Çalışma Esasları
- Sürdürülebilirlik Komitesi Çalışma Esasları
- Ücret ve Aday Gösterme Komitesi Çalışma Esasları
- Yatırım Komitesi Çalışma Esasları
- Mali İşler ve Finans Komitesi Çalışma Esasları
- Fiyatlama Komitesi (Bağlantı Elemanları) Çalışma Esasları
- Dijital Dönüşüm Komitesi Çalışma Esasları
- İş Geliştirme Komitesi Çalışma Esasları
- Bilgilendirme Politikası
- Bağış ve Yardım Politikası
- Ticari Bilgi ve Sır Saklama Politikası
- Fikri ve Sınai Mülkiyet Politikası
- Etik Çalışma Kuralları
- Kar Dağıtım Politikası
- Yönetim Kurulu Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilerin Ücretlendirme Politikası
- Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Politikası
- Etik Çalışma Kuralları Operasyonları Politikası
- Çıkar Çatışması Politikası
- Norm Holding Sosyal Medya Politikası
- Hediye ve Ağırlama Politikası
- Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Politikası
- İhbar ve Bildirim Politikası
- İnsan Kaynakları Politikası

Norm Holding Yönetim Kurulu Çalışmaları

Norm Holding Yönetim Kurulu'nun göstermiş olduğu performans yıllık frekansta ölçümlenerek sonuçları Kurul tarafından şeffaflıkla incelenmektedir. Yönetim Kurulu Başkanı ve CEO görevleri farklı kişiler tarafından yerine getirilmektedir. Yönetim Kurulu bünyesinde, şirket ortağı olmayan üye oranı %40'tır. Yönetim Kurulu Üyeleri, şirket işlerinde gösterilen katkı göz önünde bulundurularak şirket dışında başka görevlerde bulunabilirler. İş deneyimleri ve tecrübeleri şirket Yönetim Kurulu yapısını güçlendiren durumdadır. Yönetim Kurulu yetkinlik matrisi skoru değerleri düzenli olarak gözlemlenmektedir.

Yönetim Kurulu 2021 yılı başında hedeflerini belirlemiş ve yıl sonunda Yönetim Kurulu verimlilik raporu hazırlayarak pay sahiplerine sunmuştur.

2021 yılında on iki Yönetim Kurulu toplantısı yapılmıştır. Yönetim Kurulu Genel Sekreterlik ofisi tarafından toplantı gündemi ve gündeme ilişkin bilgilendirme dokümanları toplantı öncesinden dağıtılmakta, toplantı karar ve takip notları tüm Yönetim Kurulu paydaşlarına sunulmaktadır. YK üyeleri 2021 yılı içerisinde Yönetim Kurulu toplantılarına %100 katılım sağlamıştır.

Yönetim Kurulu, 2021 yılı başında belirlediği operasyonel ve finansal performans hedeflerine ulaşmıştır. Buna ilişkin değerlendirmeyi 24 Ocak 2021 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında yapmış ve sonuçlarını pay sahiplerinin bilgisine sunmuştur.

Yönetim Kurulu, İcra Kurulu'nun performansını takip etmektedir. 2021 yılı başında belirlenen Scorecard kriterlerine göre mevcut durumu her çeyrekte izlemiş, yıl sonunda operasyonel ve finansal hedeflere ulaşılmış olduğunu tespit etmiştir.

İmza yetkileri, Türk Ticaret Kanunu madde 367 ve madde 371/7'e uygun olarak hazırlanan Yönetim Kurulu iç yönergesinde unvanlar bazında imza sirkülerinde ise isimler bazında detaylı olarak hazırlanmıştır.

Şirket Yönetim Kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticileri için "Yönetici Sorumluluk Sigortası" bulunmaktadır.

Yönetim Kurulu üyelerine Türk Ticaret Kanunu madde 395'e göre Genel Kurul'dan izin almadan şirketle kendisi veya başkası adına işlem yapma yetkisi verilmiştir. Ayrıca, Yönetim Kurulu üyeleri, şirketin bağlı ortaklıklarının Yönetim Kurulları'nda yer alabilmektedir.

Norm Holding Yönetim Kurulu

Adı, Soyadı	Görevi	Görev Süreleri	Sorumluluk Durumu	Görev aldığı Komiteler	Diğer Görevleri
Mehmet Fatih UYSAL	Başkan	22 Nisan 2021 – 15 Nisan 2024	İcracı değil, Ortak	-	Holding içi, Holding dışı Şirketlerde Yönetim Kurulu Başkanlığı, üyeliği
Nedim UYSAL	Başkan Yardımcısı, Ceo	22 Nisan 2021 – 15 Nisan 2024	İcracı, Ortak	Sürdürülebilirlik Komitesi, Yatırım Komitesi	Holding içi, Holding dışı Şirketlerde Yönetim Kurulu Başkanlığı, üyeliği
Duygu UYSAL SİMROOĞLU	Üye	22 Nisan 2021 – 15 Nisan 2024	İcracı değil, Ortak	Sürdürülebilirlik Komitesi	-
Muhittin BİLGET	Üye	22 Nisan 2021 – 15 Nisan 2024	İcracı değil, Ortak değil	Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi, Yatırım Komitesi	Holding içi, Holding dışı Şirketlerde Yönetim Kurulu üyeliği
Ceyhun ARAZ	Üye	22 Nisan 2021 – 15 Nisan 2024	İcracı değil, Ortak değil	Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi, Sürdürülebilirlik Komitesi, Yatırım Komitesi	Holding içi, Holding dışı Şirketlerde Yönetim Kurulu üyeliği

Şirket Yönetim Kurulu'na ilişkin düzenlemeler esas sözleşmede belirlenmiş olup Norm Holding ve şirketlerinde şirket işleri Yönetim Kurulu tarafından yürütülmektedir. 2020 yılından itibaren Yönetim Kurulu'nda ortak olmayan iki Yönetim Kurulu üyesi bulunmaktadır.

Yönetim Kurulu toplantıları beş Yönetim Kurulu üyesinin yanında, üç Yönetim Kurulu danışman üye ve üç üst düzey yönetici ile genişletilmiş olarak yapılmakta, verimli ve yapıcı katkı alınması süratli ve akılcı kararlar alınmasına olanak sağlanmaktadır.

Norm Holding Yönetim Kurulu'nun göstermiş olduğu performans yıllık frekansta ölçümlenerek sonuçları Kurul tarafından şeffaflıkla incelenmektedir. Yönetim Kurulu Başkanı ve CEO görevleri farklı kişiler tarafından yerine getirilmektedir. Yönetim Kurulu bünyesinde, şirket ortağı olmayan üye oranı %40'tır. Yönetim Kurulu Üyeleri, şirket işlerinde gösterilen katkı göz önünde bulundurularak şirket dışında başka görevlerde bulunabilirler. İş deneyimleri ve tecrübeleri şirket Yönetim Kurulu yapısını güçlendiren durumdadır. Yönetim Kurulu yetkinlik matrisi skoru değerleri düzenli olarak gözlemlenmektedir.

Yönetim Kurulu 2021 yılı başında hedeflerini belirlemiş ve yıl sonunda Yönetim Kurulu verimlilik raporu hazırlayarak pay sahiplerine sunmuştur.

2021 yılında on iki Yönetim Kurulu toplantısı yapılmıştır. Yönetim Kurulu Genel Sekreterlik ofisi tarafından toplantı gündemi ve gündeme ilişkin bilgilendirme dokümanları toplantı öncesinden dağıtılmakta, toplantı karar ve takip notları tüm Yönetim Kurulu paydaşlarına sunulmaktadır. YK üyeleri 2021 yılı içerisinde Yönetim Kurulu toplantılarına %100 katılım sağlamıştır.

Yönetim Kurulu, 2021 yılı başında belirlediği operasyonel ve finansal performans hedeflerine ulaşmıştır. Buna ilişkin değerlendirmeyi 24 Ocak 2021 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında yapmış ve sonuçlarını pay sahiplerinin bilgisine sunmuştur.

Yönetim Kurulu, İcra Kurulu'nun performansını takip etmektedir. 2021 yılı başında belirlenen Scorecard kriterlerine göre mevcut durumu her çeyrekte izlemiş, yıl sonunda operasyonel ve finansal hedeflere ulaşılmış olduğunu tespit etmiştir.

İmza yetkileri, Türk Ticaret Kanunu madde 367 ve madde 371/7'e uygun olarak hazırlanan Yönetim Kurulu iç yönergesinde unvanlar bazında imza sirkülerinde ise isimler bazında detaylı olarak hazırlanmıştır.

Şirket Yönetim Kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticileri için "Yönetici Sorumluluk Sigortası" bulunmaktadır.

Yönetim Kurulu üyelerine Türk Ticaret Kanunu madde 395'e göre Genel Kurul'dan izin almadan şirketle kendisi veya başkası adına işlem yapma yetkisi verilmiştir. Ayrıca, Yönetim Kurulu üyeleri, şirketin bağlı ortaklıklarının Yönetim Kurulları'nda yer alabilmektedir.

Norm Holding Yönetim Kurulu Komiteleri

Yönetim Kurulu Komiteleri
Denetimden Sorumlu Komite
Kurumsal Yönetim Komitesi
Riskin Erken Saptanması Komitesi
Sürdürülebilirlik Komitesi
Ücret ve Aday Gösterme Komitesi
Yatırım Komitesi

Norm Holding Yönetim Kurulu'nun, görev ve sorumluluklarını verimli bir şekilde yerine getirmesi amacıyla Yönetim Kurulu Komiteleri oluşturulmuştur.

Norm Holding halka açık bir şirket olmaması nedeniyle sermaye piyasası mevzuatına tabi değildir. Holding'in kurumsallaşma stratejisi kapsamında; Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetim ilkeleri düzenlemelerini içeren Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili kanuna dayanarak hazırlanan tebliğlere, iyi yönetim uygulaması ve şirket yönetim kodlarına uygun, sınırları Yönetim Kurulu tarafından belirlenmiş şekilde uyum sağlaması hedeflenmektedir.

Yukarıda belirtilmiş olan kapsamda Holding bünyesinde Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi, Sürdürülebilirlik Komitesi, Ücret ve Aday Gösterme Komitesi ve Yatırım Komitesi yer almaktadır.

Tüm komitelere ait çalışma esasları yazılı hale getirilerek kurumsal yönetim perspektifinde global ölçekte iyi yönetim uygulamaları kapsamında öne çıkan şirketler arasında yer almak amaçlanmıştır.

Komitelerin olağan toplantı sıklıkları sene başında belirlenir. Toplantılar çalışmaların etkinliği ve gerekli görülen gündem yoğunluğuna göre komite kararına göre arttırılabilir veya olağanüstü toplantılar yapılabilir.

Toplantı gündemlerini Komite Başkanı yapar, komite üyeleri toplantı gündemine alınmasını istedikleri konuları, Komite Başkanı'na iletebilir. Gündem, üyelere Norm Holding Genel Sekreterlik ofisi tarafından dağıtılır. Komite çalışmaları yazılı hale getirilir ve kayıt altına alınır. Toplantı sonuçlarını içeren raporlar Yönetim Kurulu'na sunulur. Komiteler, her yıl sonunda komite çalışmaları konusunda faaliyet raporu hazırlar. Komite görev ve çalışma esasları dokümanını gözden geçirir; güncellenmesi gereken noktaları Norm Holding Yönetim Kurulu'nun onayına sunar.

Denetimden Sorumlu Komite

Norm Holding Denetimden Sorumlu Komite		
Adı, Soyadı	Komite Görevi	Norm Holding Görevi
Muhittin BİLGET	Başkan	Yönetim Kurulu Üyesi
Ceyhun ARAZ	Üye	Yönetim Kurulu Üyesi
Mustafa DOĞRUSOY	Üye	Yönetim Kurulu Danışmanı
Uran ZAMAN	Üye	Yönetim Kurulu Danışmanı

Norm Holding ve şirketlerinin muhasebe, mali raporlama, iç kontrol ile ilgili sistemlerinin işleyişi ve yeterliliği ile iç ve dış denetim süreçlerinin uygulama kontrolleri Norm Holding bünyesinde kurulan Denetimden Sorumlu Komite tarafından yürütülmektedir. Denetimden Sorumlu Komite; Norm Holding ve şirketlerinin Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkeleri, Türk Ticaret Kanunu, Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu, Türkiye Denetim Standartları Kurumu, Türkiye Muhasebe Standartları ve diğer mevzuatlara göre, yönetim açısından uyumunu izler ve gerektiğinde Yönetim Kurulu'na iyileştirici çalışmalara ilişkin öneriler sunar. Aynı zamanda mali tabloların ve diğer finansal bilgilerin doğruluğunu, şeffaflığını, mevzuata ve uluslararası muhasebe standartlarına uygunluğunu denetleyen bağımsız denetim kuruluşunun secimi; bu kapsamda ilgili sözleşmelerin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları ile koordinasyonu sağlar. Bağımsız denetim kuruluşunun görüşünü Yönetim Kurulu'na yazılı olarak bildirir.

Görev ve sorumlulukları şu şekilde belirlenmiştir:

- Norm Holding ve şirketlerinin iç denetim ve iç kontrol sistemlerini hazırlamak, etkinliği ve yeterliliği konusunda çalışmalar yapmak,
- İç denetçilerin çalışmalarını sınırlayan veya çalışmalarına engel teşkil eden hususları tespit etmek ve önlem almak,
- İç denetimin şeffaf olarak yapılması, iç denetim faaliyetlerinin bağımsız ve tarafsızlığının sağlanması için gerekli tedbirleri almak, Denetimden Sorumlu Komite; Norm Holding ve şirketlerinin mali ve finansal işlemlerinin mevzuata ve grup içi düzenlemelere uygun olarak yürütülüp yürütülmediğini izler. Bu anlamda düzenlemelere aykırı hareket edilmemesi için kurallar belirler.

Norm Holding ve şirketlerinin ilişkili işlemlerinde transfer fiyatlandırması gibi konularda, mevzuata uygunlukları kontrol eder. Norm Holding ve şirketlerinin mali ve finansal süreçlerinde; Norm Holding Yönetim kodlarına uygun olan ve sınırları Norm Holding Yönetim Kurulunca onaylanmış konuları uygular.

Komite, şirketin Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği II-17.1'e ve 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu Madde 397-406 arası Denetleme bölümü ve Madde 407-451 arası Genel Kurul bölümündeki hususlara uyumunu takiple sorumludur.

Norm Holding ve şirketleri ile pay sahipleri arasında mali ve finansal konularda yaşanabilecek anlaşmazlıkların giderilmesinde ve çözüme ulaştırılmasında Norm Holding Yönetim Kurulu adına öncü rol oynar.

Mali raporun hazırlanmasında Norm Holding ve şirketlerin yöneticilerine destek verir. Mali raporda yer alan bilgilerin Komite'nin sahip olduğu bilgilere göre doğru ve tutarlı olup olmadığını kontrol eder. Bağımsız Denetim şirketinden gelen raporu öncelikle inceler ve Norm Holding ve şirketlerin Yönetim Kurulları'na sunar.

Norm Holding ve şirketlerinin mali ve finans bölümlerinin yapısı, verimliliği, performansı hakkında düzenli değerlendirmeleri ve gözetimini yapar. Gerekli gördüğünde Norm Holding Yönetim Kurulu'na iyileştirici önerilerde bulunur.

Komite, iki ayda en az bir kez toplanır. Çalışmaların etkinliği ve gerekli görülen gündem yoğunluğuna göre komite kararına göre arttırılabilir.

Denetimden Sorumlu Komite toplantılarında iç denetim tarafından sunulan raporlar incelenmekte; bulguların risk seviyesine göre takibi yapılmaktadır. Ayrıca Bağımsız Denetim Şirketi ile ilgili iletişim izlenmekte, raporlamalar ve çalışmalar takip edilmektedir. Kurumsal Risk Sistemi çalışmaları takip edilmektedir. 2021 yılında Holding bağlı şirketlerinden bazılarında Kurumsal Risk Yönetimi'ne başlanmış olup, 2022 yılında devam edilecektir. 2021 yılında 5 (beş) komite toplantısı yapılmış, her çeyrekte Yönetim Kurulu komite çalışmaları hakkında bilgilendirilmiştir.

Denetimden Sorumlu Komite, 2021 yılındaki çalışmalara ilişkin faaliyet raporunu, 24 Ocak 2022 tarihli Norm Holding Yönetim Kurulu'na sunmuş ve Yönetim Kurulu tarafından kabul edilerek karar altına alınmıştır.

Norm Holding Kurumsal Yönetim Komitesi

Norm Holding Kurumsal Yönetim Komitesi		
Adı, Soyadı	Komite Görevi	Norm Holding Görevi
Mustafa DOĞRUSOY	Başkan	Yönetim Kurulu Danışmanı
Ceyhun Araz	Üye	Yönetim Kurulu Üyesi
Muhittin BİLGET	Üye	Yönetim Kurulu Üyesi

Norm Holding Yönetim Kurulu'nun görev ve sorumluluklarını verimli bir biçimde yerine getirmesini sağlamak, Norm Holding ve şirketlerinin Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne, Türk Ticaret Kanunu ve diğer mevzuatlara, yönetim açısından uyumunu izleyerek gerektiğinde iyileştirici çalışmalar yapmak amacıyla Kurumsal Yönetim Komitesi kurulmuştur. Komite aynı zamanda, şirket performansını artırıcı uygulamaların hayata geçirilmesinde, bağlı şirketlerin oluşturduğu veya oluşturacağı sistem ve süreçlerin gözden geçirilmesinde etkin rol oynar. Şirket bünyesinde kurulması gereken komiteleri Yönetim Kurulu'na önerir ve uygun görülen komitelerin hayata geçirilmesini koordine eder.

Görev ve sorumlulukları şu şekilde belirlenmiştir:

- Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin uygulanıp uygulanmadığını araştırmak, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla gelişen olumsuzlukları ve meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit etmek,
- Norm Holding Yönetim Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici önerilerde bulunmak,
- İyi yönetim örneği olan, Norm Holding yönetim kodlarına uygun ve sınırları Norm Holding Yönetim Kurulu'nca onanmış konuları uygulamak.

Komite; şirketlerin Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği II-17.1'e ve 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu Madde 359-396 arası Yönetim Kurulu bölümü ve Madde 407-451 arası Genel Kurul bölümündeki hususlara uyumunu takip eder. Norm Holding ve şirketleri ile pay sahipleri arasında etkin iletişimin sağlanmasında, yaşanabilecek anlaşmazlıkların giderilmesinde ve çözüme ulaştırılmasında Yönetim Kurulu adına öncü rol oynar.

Norm Holding ve şirketlerinin performansını artırmayı amaçlayan yönetim uygulamalarına ait altyapının sağlıklı bir şekilde işlemesi, çalışanlar tarafından anlaşılması, benimsenmesi ve yönetim tarafından desteklenmesi konularında Yönetim Kurulu'na önerilerde bulunur.

Faaliyet raporunun hazırlanmasında Norm Holding ve şirketlerin yöneticilerine destek verir. Faaliyet raporunda yer alan bilgilerin Komite'nin sahip olduğu bilgilere göre doğru ve tutarlı olup olmadığını kontrol eder.

Norm Holding ve şirketlerinin Yönetim Kurulları yapısı ve verimliliği hakkında düzenli değerlendirmeler yapar. Performans değerlendirmesi, kariyer planlaması ve kamuyu aydınlatma konularında çalışır. Bu kapsamda ilke ve uygulama esaslarını belirleyerek, bunların gözetimini yapar ve Norm Holding Yönetim Kurulu'na sunar.

Norm Holding ve şirketlerinin yönetsel faaliyetlerinin mevzuata ve şirket içi düzenlemelere uygun olarak yürütülüp yürütülmediğini izler. Düzenlemelere aykırı hareket edilmesi halinde uygulanacak kuralları belirler. Komite gerekli gördüğünde Norm Holding Yönetim Kurulu bilgisine sunarak, alt çalışma grupları kurabilir.

Komite, iki ayda en az bir kez toplanır. Toplantı sıklığı, çalışmaların etkinliği ve gerekli görülen gündem yoğunluğuna göre komite kararına göre arttırılabilir.

Kurumsal Yönetim Komitesi, Norm Holding bünyesinde 2021 yılında komitelerin kurulmasına ve çalışma esaslarının hazırlanmasına katkıda bulunmuş, komitelerin çalışmasına ve toplantılarına nezaret etmiş, tüm komitelere Kurumsal Yönetim konularında destek vermiştir. Komite, Norm Holding 2020 Faaliyet Raporu hazırlanmasına katkı sağlamıştır. Norm Holding 2020 Sürdürülebilirlik Raporu hazırlanmasında, Sürdürülebilirlik Komitesi'ne ve Norm Holding İcra Kurulu'na destek sağlamıştır.

2021 yılı Norm Holding Yönetim Kurulu Hedefleri dokümanını hazırlamış, Yönetim Kurulu'nun bilgi ve onayına sunmuştur. 2021 yılı Norm Holding Yönetim Kurulu Performans Değerlemesi kriterlerini hazırlamış ve Yönetim Kurulu üye ve katılımcıları tarafından doldurulması sonunda değerlendirmesini yapmış ve Yönetim Kurulu'na sunmuştur. 2021 yılı Norm Holding Yönetim Kurulu Verimlilik Raporu'nu hazırlamış ve Yönetim Kurulu'na sunmuştur. Norm Holding İcra Kurulu'na Balanced Scorecard çalışmasında destek olmuştur. Norm Holding ve bağlı şirketlerinin Yönetim Kurulu ve İcra Kurulu ayrıştırılması, toplantı konuları, toplantı sıklıkları belirlenmesinde Norm Holding İcra Kurulu'na destek vermiştir.

Norm Holding 2022 yılı ve sonrası şirketin yönetsel başarı ölçümleri için yapılacak başvuru ve süreçleri için zamanlama yapmıştır. 2021 yılında 5 (beş) komite toplantısı yapılmış, her çeyrekte Yönetim Kurulu komite çalışmaları hakkında bilgilendirilmiştir. Kurumsal Yönetim Komitesi, 2021 yılındaki çalışmalara ilişkin faaliyet raporunu, 24 Ocak 2022 tarihli Norm Holding Yönetim Kurulu'na sunmuş ve Yönetim Kurulu tarafından kabul edilerek karar altına alınmıştır.

Norm Holding Riskin Erken Saptanması Komitesi

Norm Holding Riskin Erken Saptanması Komitesi		
Adı, Soyadı	Komite Görevi	Norm Holding Görevi
Erkut ULUDAĞ	Başkan	Yönetim Kurulu Danışmanı
Muhittin BİLGET	Üye	Yönetim Kurulu Üyesi
Mustafa DOĞRUSOY	Üye	Yönetim Kurulu Danışmanı
Mahmut ÖZTÜRK	Üye	Endüstri Grup Başkanı
Caner MELEK	Üye	Ticaret Grup Başkanı
Tevfik ERPULAT	Üye	Üretim Direktörü, Bağlı Şirket Yönetim Kurulu Üyesi

Norm Holding ve şirketlerinin Kurumsal Risk Yönetimi konusunda gerekli görülen yöntem ve uygulamalarının yapılması, oluşturulan sistem ve süreçlerin gözden geçirilerek değerlendirilmesi amacıyla kurulmuştur.

Görev ve sorumlulukları şu şekilde belirlenmiştir:

- Norm Holding ve şirketlerinin Risk Yönetimi konusunda önceliklendirme ve çalışmalarının kontrolü için sistemler kurmak,
- Risk yönetiminin sağlıklı bir şekilde işlemesi, çalışanlar tarafından anlaşılması, benimsenmesi ve yönetim tarafından desteklenmesi konularında Yönetim Kurulu'na önerilerde bulunmak,
- Norm Holding ve şirketlerinde takip edilecek riskleri; Finansal Riskler, Stratejik Riskler, Operasyonel Riskler ve Dış Çevre Riskleri başlıklarında saptamak,
- Kurumsal Risk Yönetimi bünyesinde Risk Ekipleri kurulmasını sağlamak,
- Oluşturulan sistemde Risk Haritası'nın takibini yapmak,
- Norm Holding ve şirketlerinin Kurumsal Risk Yönetimi hakkında Norm Holding Yönetim Kurulu'na düzenli değerlendirmeler yapmak ve iyileştirici önerilerde bulunmak.

Komite; şirketin Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği II-17.1'e ve 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu Madde 207, 378, 398, 625'de belirtilen hususlara uyumunu takiple sorumludur.

Norm Holding ve şirketlerinin Risk Yönetimi'nin mevzuata ve şirket içi düzenlemelere uygun olarak yürütülüp yürütülmediğini izler. Düzenlemelere aykırı hareket edilmesi halinde uygulanacak kuralları belirler.

Komite, üç ayda en az bir kez toplanır. Toplantı sıklığı, çalışmaların etkinliği ve gerekli görülen gündem yoğunluğuna göre komite kararına göre arttırılabilir. Toplantı gündemini Komite

Başkanı yapar ve üyelere Norm Holding Genel Sekreterlik ofisi tarafından dağıtılır. Komite çalışmaları yazılı hale getirilir ve kayıt altına alınır. Toplantı sonuçlarını içeren raporları Yönetim Kurulu'na sunar.

Riskin Erken Saptanması Komitesi, Norm Holding ve şirketlerinin risklerini dört ana başlık altında izlemiş; ekonomik ve sektörel olarak gelişimlere göre riskleri takip etmiştir. 2021 yılında 5 (beş) komite toplantısı yapılmış, her çeyrekte Yönetim Kurulu komite çalışmaları hakkında bilgilendirilmiştir. Riskin Erken Saptanması Komitesi, 2021 yılındaki çalışmalara ilişkin faaliyet raporunu, 28 Şubat 2022 tarihli Norm Holding Yönetim Kurulu'na sunmuş ve Yönetim Kurulu tarafından kabul edilerek karar altına alınmıştır.

Norm Holding Sürdürülebilirlik Komitesi

Norm Holding Sürdürülebilirlik Komitesi		
Adı, Soyadı	Komite Görevi	Norm Holding Görevi
Duygu UYSAL SİMROOĞLU	Başkan	Yönetim Kurulu Üyesi
Nedim UYSAL	Üye	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı, CEO
Ceyhun ARAZ	Üye	Yönetim Kurulu Üyesi
Mustafa DOĞRUSOY	Üye	Yönetim Kurulu Danışmanı

Norm Holding ve şirketlerinin Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne, Türk Ticaret Kanunu ve diğer mevzuatlara, Birleşmiş Milletler Kalkınma Hedeflerine uyumunu izlemek, gerektiğinde Yönetim Kurulu'na iyileştirici çalışmalara ilişkin öneriler sunmak amacıyla kurulmuştur. Aynı zamanda, Norm Holding ve şirketlerinin stratejileri ve geleceğe ulaşmasındaki hedeflerinin şirket özkaynakları ve ülke kaynaklarının daha verimli kullanılarak gerçekleştirilmesinde etkin rol oynar. Norm Holding ve şirketlerinin geleceğinin; maddi varlıklar ve insan kaynakları kadar ekonomik, çevresel, toplumsal ve kültürel boyutlarıyla ele alınmasında ve doğru programlanmasında öncülük yapar.

Görev ve sorumlulukları şu şekilde belirlenmiştir:

- Norm Holding ve şirketlerinin Birleşmiş Milletler Sürdürülebilir Kalkınma Hedefleri "Çevre ve Düşük Karbon Ekonomisine Geçiş ve Verimlilik", "Çevreyi Korumak, Atık ve Geri Dönüşüm", "Sürdürülebilir Sanayi ve Döngüsel Ekonomi", "Sürdürülebilir Tarım ve Gıdaya Erişim", "Sosyal İçerme ve Kapsayıcılık", "Sürdürülebilir Finans ve Risk Yönetimi" konularında çalışmalar yapmak,
- Bu konularda süreç ve faaliyetlere ilişkin kontrol prosedürlerini hazırlamak ve güncellemek,
- Sürdürülebilirlikle ilişkin iletişim uygulamalarını belirlemek.

Komite bunlara ek olarak; Norm Holding ve şirketlerinin ülkemizde Sürdürülebilirlik konularında çalışmalar yapan yerel ve uluslararası Sivil Toplum Kuruluşları'na üye olması için araştırma yapar, önerilerini Yönetim Kurulu'na sunar.

Norm Holding ve şirketlerinin sürdürülebilirlik hedef ve uygulamalarındaki performans ölçütlerini belirler, standartların gelişimine katkıda bulunur, hedefler doğrultusunda performansı denetler ve tüm ilgili birimlerin sürece katılımını sağlar. Norm Holding sürdürülebilirlik politikası, hedefleri ve uygulamalarının Norm Holding ve şirketleri çalışanlarına bilgilendirilmesini sağlar ve sürdürülebilirlik konularının çalışanlar tarafından içselleştirilmesi için çalışmalar yapar. Norm Holding sürdürülebilirlik politikasının Norm Holding'in tüm paydaşları tarafından benimsenmesi için iletişim ve katılım koordinasyonunu gerçekleştirir.

Çalışmaların etkinliğinin sağlanması amacıyla, Norm Holding ve şirketlerinde takip edilecek Birleşmiş Milletler Sürdürülebilir Kalkınma Hedefleri'ne göre aksiyon almak için Yönetim Kurulu bilgisine sunarak, Norm Holding bünyesinde alt çalışma grubu/grupları kurarak yetkilendirmesini ve koordinasyonunu sağlar.

Çalışma Grupları sürdürülebilirlik konusunda yeterli tecrübe ve bilgi sahibi kişilerden oluşur. Çalışma Grupları, Komite'de belirlenen konularda çalışmalar yapar.

Çalışma Gruplarının konu ve amaçları Komite'de saptanarak, insan kaynağı konusunda şirket ve departmanlarına göre saptanan isim ve görevleri ile Norm Holding İcra Kurulu'na iletilir. Görüş ve önerileri alınır. Çalışma Grupları, Komite'de alınan kararlara uygun olarak hedef belirlenmesi, sürdürülebilirlik çalışmalarının uygulama ve izlenmesi, revizyonların yapılması ve Komite'nin verdiği sürdürülebilirlik konusunda tüm görevleri yerine getirir.

Çalışma Grupları, çalışmalarını ve raporlarını Komite'ye iletir. Çalışma Grupları üyeleri, gerektiğinde Komite çalışmalarına da katılır ve katkı sağlar. Komite, ülkemizde Sürdürülebilirlik konularında çalışmalar yapan yerel ve uluslararası Sivil Toplum Kuruluşlarından üye olunanlarda aktif çalışmalara katılır. Üye olunmayanlardaki tüm gelişmeleri izler ve Norm Holding ve şirketlerinin yararına olabilecekleri Yönetim Kurulu'na sunar.

Komite, Norm Holding ve şirketlerinde Sürdürülebilirlik konularında yapılanlar hakkında Norm Holding Yönetim Kurulu'na düzenli değerlendirmeler yapar, iyileştirici önerilerde bulunur. Çalışmaların Norm Holding sürdürülebilirlik politikaları ve Norm Holding beklentileri ile örtüşmesini sağlar.

Komite, her ay en az bir kez toplanır. Toplantı sıklığı, çalışmaların etkinliği ve gerekli görülen gündem yoğunluğuna göre komite kararına göre arttırılabilir. Sürdürülebilirlik Komitesi, Norm Holding ve bağlı şirketlerinde Sürdürülebilirlik çalışmalarının etkin ve sonuç odaklı yürütülmesinde öncülük yapmıştır. Sürdürülebilirlik hedeflerini saptamış, çalışma grupları kurmuş ve her iş birimindeki gelişmeleri takip etmiştir.

Norm Holding'in ilk Sürdürülebilirlik Raporu'nu hazırlamış ve kamu oyu ile paylaşmıştır. Norm Holding Sürdürülebilirlik faaliyetlerine katkıda bulunması amacıyla, UN Global Compact Network Türkiye üyeliğine başvuru yapılmıştır.

2021 yılında 5 (beş) komite toplantısı yapılmış, her çeyrekte Yönetim Kurulu komite çalışmaları hakkında bilgilendirilmiştir.

Sürdürülebilirlik Komitesi, 2021 yılındaki çalışmalara ilişkin faaliyet raporunu, 28 Şubat 2022 tarihli Norm Holding Yönetim Kurulu'na sunmuş ve Yönetim Kurulu tarafından kabul edilerek karar altına alınmıştır.

Norm Holding Ücret ve Aday Gösterme Komitesi

Norm Holding Kurumsal Yönetim Komitesi		
Adı, Soyadı	Komite Görevi	Norm Holding Görevi
Nedim Uysal	Başkan	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı, CEO
Mahmut Öztürk	Üye	Endüstri Grup Başkanı
Filiz Ergin	Üye	İnsan Kaynakları Direktörü

Norm Holding bünyesinde kurulan Kurumsal Yönetim Komitesi'ne bağlı Alt Komite olarak çalışacak Ücret ve Aday Gösterme Komitesi, şirket ücret politikasına uygun olarak çalışmalar yapmak, direktör ve üzeri kademelerdeki üst düzey ve yönetsel sorumlulukları olan yöneticileri saptamak, seçmek, önermek görevlerini yerine getirir.

Görev ve sorumlulukları şu şekilde belirlenmiştir:

- Kurumsal Yönetim Komitesi adına; ücretlendirme konularında yılda en az 2 (iki) kere olmak üzere Ekim-Aralık aylarında ve çalışmaların etkinliği için gerekli görülen zamanlarda toplanarak Norm Holding şirketleri üst düzey ve yönetsel sorumlulukları olan yöneticileri saptamak, seçmek ve önermek,
- Direktör ve üzeri kademelerdeki üst düzey ve yönetsel sorumlulukları olan yöneticiler görevlerine atanmadan önce Yönetim Kurulu'nun görüşünü almak.

CEO'nun önerisi ile Komite üyeleri olağan üstü olarak da toplantıya çağrılabilir. Toplantı gündemi İnsan Kaynakları Direktörü ve Yönetim Kurulu Sekreteri tarafından belirlenir, toplantı çağrıları ve toplantı gündemi Yönetim Kurulu Sekreteri tarafından duyurulur.

Komiteye getirilecek konuların koordinasyonu, alınan kararların uygulama takibi, toplantı tutanaklarının hazırlanması ve raporlanması İnsan Kaynakları Direktörü'nün gözetim ve denetiminde Yönetim Kurulu Sekreterince yürütülür. Komite gündem ve toplantı notları ve çalışmalarının kaydı, Yönetim Kurulu Sekreteri tarafından tutulurarak Kurumsal Yönetim Komitesi'ne sunulur.

Komite kararları oy birliği ile alınır. Oy birliği sağlanmazsa; nedenleri, görüşlerle Kurumsal Yönetim Komitesi'ne sunulur.

Norm Holding Yatırım Komitesi

Norm Holding Yatırım Komitesi		
Adı, Soyadı	Komite Görevi	Norm Holding Görevi
Nedim UYSAL	Başkan	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı, CEO
Muhittin BİLGET	Üye	Yönetim Kurulu Üyesi
Ceyhun ARAZ	Üye	Yönetim Kurulu Üyesi
Mustafa DOĞRUSOY	Üye	Yönetim Kurulu Danışmanı
Erkut ULUDAĞ	Üye	Yönetim Kurulu Danışmanı

Norm Holding ve şirketlerinin tüm birimlerinde mevcut işlerin geliştirilmesi yatırım amaçlı makine, ekipman, yenileme konuları ile her ölçekte yeni yatırım yapılmasını, yatırımlarda tüm mevzuatlara uyulmasını inceler, teşvik, hibe dahil finansman modellerinin araştırılması, kullanımı için Yönetim Kurulu'na öneriler sunmak amacıyla kurulmuştur.

Görev ve sorumlulukları şu şekilde belirlenmiştir:

- Şirket yatırım programlarını oluşturmak, iç ve dış gelişmelere göre gerekli revizyonları yapmak,
- Performans ölçütleri ile birlikte takibi sağlayacak sistemin işlerliğini gözetmek,
- Küresel ve bölgesel bazda ekonomik, sosyal ve siyasal çevredeki gelişmeleri takip etmek
- Bu gelişmelerin mevcut faaliyetlere etkilerini değerlendirerek şirketin rekabet gücünü artırıcı stratejileri belirlemek veya revizyonlarının yapılmasını sağlaması için Yönetim Kurulu'na görüş bildirmek.

Komite, üç ayda en az bir kez toplanır. Çalışmaların etkinliği ve gerekli görülen gündem yoğunluğuna göre komite kararına göre arttırılabilir.

Norm Holding ve şirketlerinin yapılacak her türlü yatırımı için İcra Kurulu'ndan gelen önerileri değerlendirir.

Yapılan iç analizlerle şirketin güçlü ve zayıf yönleri, dış analizlerle de fırsat ve tehditleri Komite tarafından izlenir.

Yönetim Kurulu tarafından kabul edilen strateji ve projelerin yönetiminin takibi Komite tarafından izlenir. Yatırımların mevcut faaliyetleri etkileyebilecek önemli hukuki gelişmelerini ve etkilerini değerlendirir.

Norm Holding İcra Kurulu Komiteleri

İcra Kurulu Komiteleri
Mali İşler ve Finans Komitesi
İş Geliştirme Komitesi
Fiyatlama (Bağlantı Elemanları) Komitesi
Dijital Dönüşüm Komitesi

Norm Holding’de İcra Kurulu’nun görev ve sorumluluklarını sağlıklı olarak yerine getirmesi amacıyla İcra Kurulu Komiteleri oluşturulmuştur.

Norm Holding halka açık bir şirket olmaması nedeniyle sermaye piyasası mevzuatına tabi değildir. Holding’in kurumsallaşma stratejisi kapsamında; Sermaye Piyasası Kurulu’nun kurumsal yönetim ilkeleri düzenlemelerini içeren Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili kanuna dayanarak hazırlanan tebliğlere, iyi yönetim uygulaması ve şirket yönetim kodlarına uygun, sınırları Yönetim Kurulu tarafından belirlenmiş şekilde uyum sağlaması hedeflenmektedir.

Norm Holding’de İcra Kurulu’nun görev ve sorumluluklarını sağlıklı olarak yerine getirmesi amacıyla İcra Kurulu Komiteleri oluşturulmuştur. Bu komiteler; Mali İşler ve Finans Komitesi, İş Geliştirme Komitesi, Fiyatlama (Bağlantı Elemanları) Komitesi, Dijital Dönüşüm Komitesi’dir.

Norm Holding’de İcra Kurulu’nun görev ve sorumlulukları dokümanları Norm Pay Sahiplerinin Bilgisine sunulmuştur. İnternet sitesinde yayınlanmamaktadır.

Tüm komitelerin görev ve çalışma esasları yazılı hale getirilmiştir. Şirketimiz, kurumsal yönetimde ülkemiz ve globalde iyi yönetim uygulamaları yapan şirketler arasında olmayı amaçlamaktadır. Komite görevlendirmeleri, potansiyel üyelerin bilgi, birikim ve deneyimleri dikkate alınarak yapılmaktadır.

Komitelerin olağan toplantı sıklıkları sene başında belirlenir. Toplantılar çalışmaların etkinliği ve gerekli görülen gündem yoğunluğuna göre komite kararına göre arttırılabilir veya olağanüstü toplantılar yapılabilir.

Toplantı gündemlerini Komite Başkanı yapar, komite üyeleri toplantı gündemine alınmasını istedikleri konuları, Komite Başkanı’na iletebilir. Gündem üyelere Norm Holding Genel Sekreterlik ofisi tarafından dağıtılır. Komite çalışmaları yazılı hale getirilir ve kayıt altına alınır. Toplantı sonuçlarını içeren raporlar İcra Kurulu’na sunulur ve uygun görülenler Yönetim Kurulu’na taşınır. Komiteler, her yıl sonunda komite çalışmaları konusunda faaliyet raporu hazırlar. Komite görev ve çalışma esasları dokümanını gözden geçirir; güncellenmesi gereken noktaları Norm Holding Yönetim Kurulu’nun onayına sunar.

Komitelerde; gerek duyulması halinde, Yönetim Kurulu üyesi olmayan Norm Holding yöneticilerinin ve Norm Holding bünyesinde görev almayan ancak konusunda uzman kişilerin geçici olarak görev alabilmesi mümkündür. Ayrıca komitelere; Norm Holding şirketlerinin çalışanlarını, şirketler ile ilişkili kişi veya kuruluşların temsilcilerini ve konusunda uzman kişileri toplantılarına davet ederek, bu kişilerin bilgi ve görüşlerini alabilme olanağı verilmiştir.

Ayrıca komiteler; faaliyetleriyle ilgili olarak gerekli görülen konularda dışarıdan profesyonel danışmanlık alabilme, bağımsız uzman görüşlerinden yararlanabilme, yönetsel konularda özel incelemeler yapabilme ve bu incelemelerde konusunda uzman kişileri danışman olarak atayabilme imkanına sahiptir. Bu kapsamda alınan danışmanlık hizmetlerinin bedeli şirket tarafından karşılanmaktadır.

Komitelerin görevlerini yerine getirmesi için gereken her türlü kaynak ve destek Norm Holding İcra Kurulu tarafından sağlanır.

Komiteler, kendi yetki ve sorumluluklarında hareket eder ve gerekli görülen hususlarda karar verme mekanizmalarına tavsiyelerde bulunur. Nihai karar ve sorumluluk her zaman Norm Holding İcra Kurulu'na aittir. Komite çalışmaları ve sorumlulukları Norm Holding Yönetim Kurulu'nun Türk Ticaret Kanunu'ndan doğan görev ve sorumluluklarını ortadan kaldırmaz.

Mali İşler ve Finans Komitesi

Norm Holding ve şirketlerinin faaliyet gösterdiği sektörlerdeki çalışmaların finansal durum, vergi mevzuatı, vadesini aşan riskli alacaklar, şirketlerarası borç-alacak takibi, kredi süreçlerinin değerlendirilmesi konularının daha yakından takip edilerek gerektiğinde İcra Kurulu'na bilgilendirme yapılması amacıyla Norm Holding bünyesinde kurulan Mali İşler ve Finans Komitesi; Norm Holding ve şirketlerinin, İcra Kurulu tarafından belirlenmiş hedefler ile uyumlu olarak finansal durum değerlendirilmesinin yapılması, devam eden proje ve yatırımlara ilişkin mevzuat takibi, hukuki durum, ulusal ve uluslararası alandaki mali risklere karşı alınacak önlemler, vadesini aşan riskli alacaklar, şirketlerarası borç-alacak durumunun değerlendirilmesi gibi konularda gerekli analiz ve değerlendirmelerin hazırlıklarını tamamlayarak görüşünü İcra Kurulu'na yazılı olarak bildirmek amacıyla kurulmuştur.

Mali İşler ve Finans Komitesi; çalışma esaslarını Norm Holding İcra Kurulu'na sunmuştur. Norm Holding İcra Kurulu tarafından 22 Nisan 2022 tarihinde karar altına alınmış, Norm Holding Yönetim Kurulu'nun onayına sunulmuştur.

İş Geliştirme Komitesi

Norm Holding ve şirketlerinin faaliyet gösterdiği veya potansiyel fırsatların yer aldığı farklı sektörlerdeki iş geliştirme çalışmalarının daha yakından takip edilerek gerektiğinde İcra Kurulu'na bilgilendirme yapılması amacıyla Norm Holding bünyesinde kurulan İş Geliştirme Komitesi; Norm Holding ve şirketlerinin, Yönetim Kurulu tarafından belirlenmiş stratejiler ile uyumlu iş geliştirme fırsatlarının araştırılması, faaliyetlere etki, finansal boyut, hukuki durum ve stratejik önceliklere uyum gibi konularda gerekli analiz ve değerlendirmelerin hazırlıklarını tamamlayarak görüşünü İcra Kurulu'na yazılı olarak bildirmek amacıyla kurulmuştur.

İş Geliştirme Komitesi; çalışma esaslarını Norm Holding İcra Kurulu'na sunmuştur. Norm Holding İcra Kurulu tarafından 22 Nisan 2022 tarihinde karar altına alınmış, Norm Holding Yönetim Kurulu'nun onayına sunulmuştur.

Fiyatlama (Bağlantı Elemanları) Komitesi

Norm Holding ve şirketlerinin faaliyet gösterdiği bağlantı elemanları sektöründeki çalışmaların satış, tedarik zinciri etkisi, hammadde fiyatları, makroekonomik değerler, fiyat seviyesi konularının daha yakından takip edilerek gerektiğinde İcra Kurulu'na bilgilendirme yapılması amacıyla Norm Holding bünyesinde kurulan Fiyatlama Komitesi; Norm Holding ve şirketlerinin, İcra Kurulu tarafından belirlenmiş hedefler ile uyumlu olarak satış verilerinin kırılım bazlı aylık, çeyreklik bütçe karşılaştırılması yapılması, sipariş doluluklarının ve emtia fiyatlarının takibi, ulusal ve uluslararası otomotiv sektörü gelişmeleri, dövizdeki dalgalanmalar, enerji fiyatlarındaki değişimler, fiyatı etkileyecek regülasyonlar, mevcut fiyatlama stratejilerinin değerlendirilmesi gibi konularda gerekli analiz ve değerlendirmelerin hazırlıklarını tamamlayarak görüşünü İcra Kurulu'na yazılı olarak bildirmek amacıyla kurulmuştur.

Fiyatlama (Bağlantı Elemanları) Komitesi; çalışma esaslarını Norm Holding İcra Kurulu'na sunmuştur. Norm Holding İcra Kurulu tarafından 22 Nisan 2022 tarihinde karar altına alınmış, Norm Holding Yönetim Kurulu'nun onayına sunulmuştur.

Dijital Dönüşüm Komitesi

Norm Holding ve şirketlerinin faaliyet gösterdiği sektörlerdeki çalışmaların iş modelini geliştirerek verimliliği ve müşteri değerini artırmak, riski yönetmek ve yeni gelir yaratma fırsatları arasında yer alabilmek için dijitalleşmenin süreçlere, ürünlere ve varlıklara uygulanması konularının daha yakından takip edilerek gerektiğinde İcra Kurulu'na bilgilendirme yapılması amacıyla Norm Holding bünyesinde kurulan

Dijital Dönüşüm Komitesi; Norm Holding ve şirketlerinin, İcra Kurulu tarafından belirlenmiş hedefler doğrultusunda dijital fabrika, enerji izleme, departman bazlı süreçlerin dijitalleştirilmesi, dijital okuryazarlığın artırılması, ofis süreçlerinin yalınlaştırılması, veri yönetimi gibi konularda gerekli analiz ve değerlendirmelerin hazırlıklarını tamamlayarak görüşünü İcra Kurulu'na yazılı olarak bildirmek amacıyla kurulmuştur.

Dijital Dönüşüm Komitesi; çalışma esaslarını Norm Holding İcra Kurulu'na sunmuştur. Norm Holding İcra Kurulu tarafından 22 Nisan 2022 tarihinde karar altına alınmış, Norm Holding Yönetim Kurulu'nun onayına sunulmuştur.

İç Kontrol Sistemi, İç Denetim ve Kurumsal Risk Yönetimi

Norm Holding bünyesinde tasarlanan İç Kontrol faaliyetleri ile faaliyetlerin etkinliği ve verimliliği, mali verilerin ve raporlamaların güvenilirliği ve yasal mevzuatlara uyumluluk konusunda bağımsız ve nesnel olarak güvence sağlanması hedeflenmektedir. İç Kontrol faaliyetlerinin etkinliği, Denetimden Sorumlu Komite'nin görevlendirmesi ile Norm Holding İç Denetim Departmanı tarafından değerlendirilmektedir. Norm Holding İç Denetim Departmanı risk analizlerine dayanarak Norm Holding ve bağlı şirketlerinin yönetim ve kontrol yapılarını değerlendirmekte, ilgili risklere ilişkin bulgu ve aksiyon önerilerini periyodik olarak Denetimden Sorumlu Komite'ye raporlamaktadır. Her bir bulgu için risk derecelendirmesi yapılmakta ve böylece Denetimden Sorumlu Komite ve süreç sahiplerine önceliklendirme yapmasında yol gösterici görevi üstlenilmektedir. Risk derecelendirmesi aşamasında riskin etkisi ve meydana gelme olasılığı denetçiler tarafından dikkate alınmaktadır. Bu kapsamda doğal risk seviyesi, mevcut kontrol faaliyetleri ve artık risk seviyeleri belirlenmektedir. Risk Yönetimi anlayışımız; şirketin varlığını, gelişmesini ve devamlılığını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanmasına ve risklerin merkezi bir yapıda yönetilmesine imkan sağlamaktadır. İlaveten, gerekli görülen durumlarda Yönetim Kurulu seviyesinde bilgilendirmeler yapılmaktadır.

Risk analizlerinin iş süreçlerine entegrasyonu amacıyla, 2022 yılında Kurumsal Risk Yönetimi Projesi'ni yürütmek üzere 3 pilot şirket seçilmiştir. Proje kapsamında operasyonel süreçler için risklerin belirlenmesi, risklerin gerçekleşmesini engellemek ya da olasılığını ve etkisini azaltmak amacıyla kontrol ortamının oluşturulması hedeflenmektedir. Proje ile Risk Yönetimi ve İç Kontrol faaliyetlerinin kurum içerisinde yaygınlaştırılması, risk farkındalığının artırılması ve ortak risk algısı oluşturularak izlenebilirliğin sağlanması hedeflenmektedir. Projenin yaygınlaştırılması ile birlikte, Norm Holding olarak tüm süreçlerimizde işleyişi bozacak potansiyel olayları tanımlamayı, kök neden analizi ile etki/sonuç değerlendirmesi yaptıktan sonra gerekli aksiyonları planlayarak kapsamlı bir şekilde ve merkezi bir yapıda risklerimizi yönetmeyi hedefliyoruz. Projede yürütülen çalışmaların sürdürülebilir olması ve kurumsal hafızanın sağlanabilmesi adına 2021 yılı içerisinde web tabanlı olarak çalışan Kurumsal Risk Yönetim Sistemi kurulmuştur. Kurumsal Risk Yönetim Sistemi, Norm Holding tarafından kullanılan Entegre Yönetim Sistemi (QDMS) üzerinde tanımlanmış olan tüm şirket süreçleri ile entegre şekilde çalışan bir sistem olup, QDMS'te mevcut olan süreçlerin risk kayıtlarının oluşturulması ve takip edilmesi amacıyla kullanılmaktadır. İlgili risk kayıtları Kurumsal Risk Yönetim Sistemi'nde kayıt altına alınmakta, sistemsal olarak izlenebilmekte ve raporlanabilmektedir. Risk değerlendirmeleri sonrasında oluşturulan aksiyon planları ve bu aksiyonların takip süreçleri de Kurumsal Risk Yönetim Sistemi üzerinden yapılmaktadır. Pilot şirketler için proje başlatılmış olup, projenin "aksiyon planlama" ve "aksiyon takibi" aşamaları devam etmektedir.

Pay Sahipleri

Kurumsal Yönetim İlkeleri uyarınca şirketlerimizde, ortaklarla şirket ilişkilerinin izlenmesi, Yönetim Kurulları arasındaki iletişim ve bilgi paylaşımının sağlanması ve pay sahiplerinin bilgi edinme taleplerinin eksiksiz yerine getirilmesi görevi Genel Sekreterlik ofisinde sağlanmaktadır.

Genel Sekreterlik Ofisi, pay sahiplerine ilişkin kayıtların güvenli ve güncel olarak takibini yapmaktadır. Genel Kurul toplantısının mevzuata, esas sözleşmeye ve Genel Kurul İç Yönergesi'ne uygun olarak yapılmasını sağlamak, pay sahiplerinin faydalanması için Genel Kurul Bilgilendirme Dokümanı'nı hazırlamak, tutanakların, oylama sonuçlarının ve hazırlanmış cetvelinin arşivlenmesi görevlerini Kurumsal Yönetim Komitesi gözetiminde gerçekleştirir.

Faaliyet ve Sürdürülebilirlik Raporları'nın mevzuat ve Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun olarak hazırlanmasında pay sahiplerinin istek, öneri ve görüşlerini ilgili bölümlere aktarır.

Pay sahiplerinin işlemlerinin mevzuat, esas sözleşme ve Kurumsal Dokümanlara uygun olması için gerektiğinde Hukuk Büroları ile iletişimi gerçekleştirir.

Genel Kurul

Genel Kurul çalışmaları Türk Ticaret Kanunu ve Ticaret Bakanlığı'nın mevzuatına ve Norm Holding Genel Kurul İç Yönergesi'ne göre yapılır. Genel kurul Bilgilendirme Dokümanı hazırlanarak, tüm gündem konularına ilişkin detaylı bilgiler pay sahiplerine duyurulur.

Gündem hazırlanırken, pay sahiplerinin şirketin Pay Sahipleri ile ilişkileri de yürüten Genel Sekreterlik ofisine yazılı olarak ileterek, gündemde yer almasını istedikleri konular, yönetim kurulu tarafından dikkate alınır. Yönetim kurulunun pay sahiplerinin gündem önerilerini kabul etmediği hallerde, kabul görmeyen öneriler ile ret gerekçeleri genel kurul toplantısında açıklanır. 2020 Faaliyetlerinin görüşüldüğü Olağan Genel Kurulda böyle bir gelişme olmamıştır.

Genel Kurul süresince gündemde yer alan ve detaylı ön bilgilendirme yapılan konular tarafsız, şeffaf ve detaylı bir şekilde açık ve anlaşılabilir bir yöntemle pay sahiplerine aktarılır; pay sahiplerine eşit koşullar altında fikirlerini açıklama ve soru sorma imkânı verilerek sıhhatli bir tartışma ortamı oluşturulmasına özen gösterilir. Pay sahiplerine eşit şartlar altında düşüncelerini açıklama ve soru sorma olanağı verilir. Sorulan sorunun gündemle ilgili olmaması veya hemen cevap verilemeyecek kadar kapsamlı olması halinde, sorulan soru en geç 15 iş günü içerisinde Pay Sahipleri ile ilişkileri yürüten birim tarafından yazılı olarak yanıtlanır. 2020 Faaliyetlerinin görüşüldüğü Olağan Genel Kurul'da, pay sahiplerinden herhangi ilave bilgi talebi veya soru olmamıştır.

Şirket bağış ve yardımlara ilişkin politikasını oluşturarak genel kurulun onayına sunar. Genel kurul tarafından onaylanan politika doğrultusunda dönem içinde yapılan tüm bağış ve yardımların tutarı ve yararlanıcıları ile politika değişiklikleri hakkında genel kurul toplantısında ayrı bir gündem maddesi ile ortaklara bilgi verilir. Norm Holding Bağış ve Yardım Politikası www.normholding.com internet sitesinde yer almaktadır.

Gündemde özellik arz eden konularla ilgili Yönetim Kurulu üyeleri, finansal tabloların hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yetkililer ve bağımsız denetçi gerekli bilgilendirmeleri yapabilmek ve soruları cevaplandırmak üzere Genel Kurul toplantısında hazır bulunurlar. Genel Kurul Ticaret Bakanlığı Temsilcisi gözetiminde yapılmaktadır.

Şirket 2021 yılı içerisinde bir adet Olağan Genel Kurul toplantısı düzenlemiştir. Anılan toplantı yürürlükteki mevzuata, Şirket Esas Sözleşmesine ve diğer Şirket içi düzenlemelere uygun

olarak 22 09 2021 tarihinde Şirket merkezinde gerçekleştirilmiştir. 2020 yılı faaliyetlerinin görüldüğü Olağan Genel Kurul toplantısında, şirket sermayesinin tamamı temsil edilmiştir. Pay sahiplerinin çoğunluğu doğrudan vekâletname vererek, Yönetim Kurulu üyeleri, bağımsız denetçi ve diğer şirket yetkilileri fiziken katılım sağlamıştır. Şirket Genel Kurul gündem maddeleri, açık ve farklı yorumlara yer açmayacak şekilde ifade edilmiştir.

Genel Kurul Oy Hakları ve Kar Dağıtım

Norm Holding pay sahipleri arasında, arasında, bağlı şirket veya başka bir tüzel kişi yoktur. Şirket esas sözleşmesinde pay sahiplerine temsilci atama veya oy kullanmak için vekalet verme hakkı mevcuttur. Bunları engelleyebilecek bir hüküm yer almamaktadır. Sermaye A ve B Grubu paylardan oluşmaktadır. A Grubu payların Yönetim Kurulu'na aday gösterme ve kar dağıtımında imtiyazı vardır.

Norm Holding Kar Dağıtım

Norm Holding ve bağlı şirketlerinde, kar dağıtım ve yedek akçe ayrılması konusunda Türk Ticaret Kanunu ve Ortaklar Sözleşmesi hükümleri kapsamında uyulması gereken standart, ilke ve kuralları belirlemek için Kar Dağıtım Politikası oluşturulmuştur. Kar Dağıtım Politikası hususunda Türk Ticaret Kanunu ve Ortaklar Sözleşmesi, Vergi Mevzuatı ve Esas Mukavelemizde yer alan hükümler çerçevesinde Yönetim Kurulu kar dağıtım teklifini hazırlayıp Genel Kurul'un onayına sunar. Genel Kurul Toplantısında karın dağıtılıp dağıtılmayacağı ve ne şekilde ve ne zaman dağıtılacağı hususları görüşülüp karara bağlanır. Mevzuata uygun olarak tüm bildirimler yasal süreleri içerisinde yerine getirilir. Şirket, kar dağıtım ve yedek akçe ayrılması konusunda Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı'nda yer alan düzenlemelere uyar.

Etik Çalışma Kuralları

Norm Holding şirketlerinde, çalışanlar ve kurumlar arası saygılı, dürüst ve sorumlu iş ilişkileri sağlamak ve iş barışı olan bir çalışma ortamı yaratmak için uyulması gereken etik kurallarımız "Norm Holding Etik Çalışma Kuralları" ile tanımlanmıştır.

Norm Holding Etik Çalışma Kuralları'nın amacı, uyulması gereken etik kurallara, çalışanların bu konudaki sorumluluklarına ve etik kurallara uygun olmayan durumlarda yapılması gerekenlere ilişkin bilgi vermek ve hatırlatma yapmaktır.

Etik Çalışma Kuralları Operasyonları Politikası kapsamında belirlenen etik anlayışı; Çıkar Çatışması Politikası, Hediye ve Ağırlama Politikası, İhbar ve Bildirim Politikası, Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Politikası ile desteklenmektedir.

İnsan Hakları başlığı altında; Kişisel Haklara Saygı, Ayrımcılık ve Taciz, Çocuk İşçi Yasağı, Zorla Çalıştırma, Modern Kölelik ve İnsan Kaçakçılığı Yasağı; Çevre başlığı altında; Emisyonlar, Su Kullanımı, Atık Yönetimi ve Geri Dönüşüm, Kimyasal ve Tehlikeli Madde Yönetimi, Yasal Şartlara Uyum, Kaynakların Kullanımı olarak belirlenmiştir.

Ayrıca İş Sağlığı ve Güvenliği, Yolsuzluk ve Rüşvet ile Mücadele, Adil Rekabet, Çıkar Çatışması, Bilgi Güvenliği, Müşteri Memnuniyeti ve Ürün Güvenliği, Marka İmajının Korunması konularında Etik Davranış Kurallarımız mevcuttur.

Etik Hat ve Etik Kurul

Etik Çalışma Kuralları Operasyonları Politikası'nda, yapılan işin etik olup olmadığının danışılması veya etik olmadığı düşünülen bir durumla karşılaşılması halinde başvurulması amacı ile “Etik Kurul” oluşturulmuştur. Etik Kurul, çalışanların etik kurallara uygun davranmasını sağlayacak yönlendirmeyi yapmaktan ve etik kuralların ihlal edildiğine dair bildirimler geldiğinde, konunun soruşturulmasını ve neticelendirilmesini gözetmekten sorumludur.

Etik Çalışma Kuralları'nın ihlal edildiği düşünülen faaliyetlerin bildiriminin yapılabileceği bağımsız bir hizmet sağlayıcısı tarafından yönetilen “Etik Hattı” bulunmakta olup, bildirimler e-posta (normholding@etikhat.com.tr) veya telefon (444 3845) yoluyla yapılmaktadır. Etik Hattın çalışma prensiplerine ilişkin bilgi Etik Çalışma Kuralları Operasyonları Politikası'nda yer almaktadır. Norm Holding Etik Çalışma Kuralları; www.normholding.com internet sitesinde yer almaktadır.

Norm Holding Etik Kurulu		
Adı, Soyadı	Kurul Görevi	Norm Holding Görevi

İnsan Kaynakları Politikası

1973 yılından bugüne kurumsal değerleri odağına almış nitelikli insan kaynağı ile sektördeki liderliğini sürdürmekte olan Norm Holding, insan kaynakları politikası ve uygulamaları açısından Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin tüm prensipleri ile uyum içindedir. Norm Holding; müşteriler için fark yaratan, takımın gücüne inanan, adil ve saygılı davranan, topluma ve çevreye değer katan, normları ve kendini sürekli geliştiren insan kaynağı ile attığı her adımda başarıyı yakalamıştır. İnsan kaynağımızın, belirlenmiş olan standartların ötesine geçmeyi hayal eden, süreçlerini geliştirmek adına sürekli sorgulayan, inovatif süreç ve yaklaşımlar geliştirebilen, yaratıcı düşünen, sürekli kendini geliştiren araştıran, merak eden, etik davranan, tarafsız ve adil olan, bilgiyi paylaşan, saygılı olan yeteneklerden oluşmasını hedefleriz. Norm

Holding'in en önemli hedeflerinden birisi; kendi alanında uzmanlaşmış, profesyonel çalışma anlayışına sahip, çevik, gelişim potansiyeli ve motivasyonu yüksek, ekip çalışmasına önem veren ve Norm Holding değerlerini benimseyip, hayata geçmesi adına gerekli aksiyonları alabilecek bireylerin organizasyon bünyesine kazandırılmasıdır.

Doğru yeteneğin doğru pozisyonda değerlendirilmesi her zaman esastır, bu doğrultuda Norm Holding Yetenek Havuzu yıl boyunca güncel tutulur ve İnsan Kaynakları ekibimiz yıl boyunca yetenekleri keşfetmek adına çalışmalarını sürdürür.

Norm Holding işe alım sürecinde, pozisyonun görev tanımı ve aranan nitelikler değerlendirme sürecinin tasarlanmasını sağlar. Adaylar arasında fırsat eşitliği söz konusu olup hiçbir aşamada; dil, ırk, milliyet, renk, cinsiyet, engellilik, siyasi düşünce, felsefi inanç, din veya mezhep farklılığından kaynaklanan ayırım söz konusu değildir.

Şirket çalışanları tüm görev tanımlarına kurumsal portal üzerinden erişebilmektedir. Yeni işe alımlarda, terfilerde ve rotasyonlarda işe uyum programı kapsamında yapılandırılmış bir oryantasyon programı uygulanmaktadır.

Norm Mesleki Eğitim Merkezi ile eğitimine ara vermiş gençler nitelikli işgücü olarak istihdama kazandırılmaktadır.

Performans Yönetim Sistemi ile şirket stratejilerine hizmet edecek hedeflerin çalışanların katkılarıyla gerçekleşmesi sağlanırken; katılımlarının adil, sistemli ve ölçülebilir bir yöntemle değerlendirilmesi ve gelişimleri amaçlanmaktadır.

Norm Holding Kariyer Planlama Sistemi, globalleşen şirketimizin organizasyonunu ve çalışanlarını geleceğe hazırlamayı, mevcut insan kaynağımızı kendi gelişim ihtiyaçları doğrultusunda geliştirmeyi, Norm Holding'in liderlik know how'ının sürekliliğini garantilemeyi, organizasyonun devamı için gerekli olan ihtiyaçları karşılamayı ve pozisyonları yedekleyecek işgücünü hazır bulundurmayı amaçlamaktadır.

Norm Holding İnsan Kaynakları Politikası; www.normholding.com internet sitesinde yer almaktadır.

Norm Holding Tazminat Politikası

Norm Holding ve bağlı şirketlerinde tazminat ödeme süreçleri için gereken standart, ilke ve kuralları belirlemek üzere Tazminat Politikası mevcuttur.

Norm Holding ve bağlı şirket çalışanlarına yönelik tazminat politikasında yürürlükteki 4857 sayılı İş Kanunu ile 1475 sayılı eski İş Kanunu'nun yürürlükte olan 14'üncü maddeleri esas alınmaktadır. 4857 sayılı İş Kanunu'nda ya da ilgili mevzuatta değişiklik olması halinde yürürlüğe girecek olan ilgili kanun ve ilgili mevzuat hükümleri uygulanmaktadır.

Kıdem Tazminatı ve İhbar Tazminatı uygulamasında: 4857 Sayılı İş Kanunu şirket yönetmelikleri esas alınmaktadır.

Norm Holding Tazminat Politikası; www.normholding.com internet sitesinde yer almaktadır.

Norm Holding Menfaat Sahipleri Politikası

Norm Holding ve bağlı şirketlerinde menfaat sahiplerinin haklarının korunmasına yönelik usul ve esasları tanımlamak üzere Menfaat Sahipleri Politikası oluşturulmuştur.

Menfaat sahipleri; Norm Holding pay sahipleri, çalışanlar, müşteriler, tedarikçiler, kamu kurumları, aracı kurum ve kuruluşlar, potansiyel yatırımcılar, çeşitli sivil toplum kuruluşları gibi Norm Holding'in faaliyetleriyle ilgisi olan kişi, kurum veya çıkar gruplarıdır.

Norm Holding Menfaat Sahiplerinin Korunması Menfaat sahipleri ile Norm Holding ve bağlı şirketleri arasındaki ilişkilerin mümkün olduğu ölçüde yazılı sözleşmeler ile düzenlenmesine özen gösterilir. Şirket, işlem ve faaliyetlerinde menfaat sahiplerinin ilgili mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle düzenlenen haklarını koruma altına alır.

Menfaat sahiplerinin haklarının mevzuat ve sözleşme ile düzenlenmediği durumlarda, menfaat sahiplerinin çıkarları iyi niyet kuralları çerçevesinde, Norm Holding ve bağlı şirketlerinin de hakları, imkânları ve itibarı gözetilerek korunur.

Menfaat sahipleri arasında çıkar çatışmalarının ortaya çıkması veya bir menfaat sahibinin birden fazla çıkar grubuna dâhil olması durumunda; sahip olunan hakların korunması açısından mümkün olduğunca dengeli bir politika izlenir, her bir hakkın birbirinden bağımsız olarak korunması hedeflenir.

Norm Holding Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Norm Holding ve bağlı şirketleri, pay sahipleri ve menfaat sahiplerinin bilgilendirilmesinde eşitlik, doğruluk, tarafsızlık, zamanlama prensipleri çerçevesinde davranılmasını benimsemiştir. Bu kapsamda ele alınan duyuru ve açıklamaların Norm Holding ve bağlı şirketlerinin hak ve menfaatlerini de gözetecek şekilde, zamanında, doğru, eksiksiz, anlaşılabilir ve kolay erişebilir bir şekilde yapılması esastır. Kamuyu aydınlatma ve şeffaflık ilkeleri doğrultusunda, menfaat sahiplerinin zamanında, eksiksiz bilgiye ulaşmasını sağlayacak yapı oluşturmak için azami gayreti göstermektedir.

Menfaat sahipleri; özel durum açıklamaları, genel kurul bilgileri, yıllık faaliyet ve sürdürülebilirlik raporları ve şirket internet sitesi vasıtasıyla bilgilendirilir. Açık iletişim kurma anlayışı çerçevesinde gerçekleştirilen değerlendirme ve bilgilendirme toplantıları ile çalışanlar, şirketin hedef ve faaliyetlerine ilişkin konular hakkında bilgilendirilir. Ayrıca, kurum dışı bilgilendirmeler şirket kurumsal internet sitesinde; kurum içi bilgilendirmeler ise kurum içi paylaşım sistemi olarak kurulan kurumsal portal ile tüm çalışanlar tarafından ulaşılabilir haldedir.

Menfaat sahiplerinin bilgilendirilmesinden Yönetim Kurulu, Kurumsal Yönetim Komitesi ile Yönetim Kurulu Genel Sekreterlik ofisi sorumludur.

Norm Holding Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılması

Şirketimiz esas sözleşmesinde, menfaat sahiplerinin şirket yönetimine katılımını öngören bir düzenleme yer almamaktadır. Bununla birlikte, alınan kararlar kapsamında azınlık pay sahiplerinin ve diğer menfaat sahiplerinin haklarının eşit mesafede gözetilmesine dair güvence oluşturmak üzere, Yönetim Kurulu'nda ortak olmayan üyeler bulunmaktadır.

Çalışanların karar süreçlerine etkin katılımı, “çalışan memnuniyeti anketi” sistemi ile sağlanmaktadır. Çalışanların görüşlerinin alınmasına yönelik olarak iki yılda bir gerçekleştirilen anketin sonuçları doğrultusunda iş ve çalışma koşullarının iyileştirmesine yönelik öneriler aksiyon komitelerinde değerlendirilerek uygulanabilir görülen öneriler şirket politikalarının belirlenmesinde göz önünde bulundurulmaktadır.

Çalışanlarımızın yenilikçi ve yaratıcı yönlerinin desteklenmesi amacıyla iyileştirme amaçlı önerilerin sistemli olarak değerlendirilip uygun olanların hayata geçirilmesi kapsamında QDMS sistemi üzerinde “Öneri Sistemi” platformu bulunmakta olup, sistemin etkinliğini sağlamak üzere çalışanların yaratıcı ve yenilikçi çalışmalara katılımlarının şirket yönetimi tarafından teşvik edilmesi amacıyla kabul edilen önerilerin sahipleri ödüllendirilmektedir.

Haftalık iletişim toplantılarında üst kademe yöneticilerin şirket kararlarının verilmesi aşamasında görüşleri alınmakta ve değerlendirilmektedir. Müşteriler, tedarikçiler, potansiyel ve hâlihazırdaki yatırımcılar ile çeşitli toplantılar yapılmaktadır.

Norm Holding Müşteri ve Tedarikçiler ile İlişkileri

Şirketimiz, mal ve hizmetlerinin pazarlanmasında ve satışında müşteri memnuniyetine önem verir ve gerekli tedbirleri alır. Müşteri memnuniyeti kapsamında, müşterinin satın aldığı mal ve hizmete ilişkin taleplerin zamanında ve eksiksiz karşılanması esas olup, olası gecikmeler hakkında süre bitimi beklenmeksizin müşterilerin bilgilendirilmesi hedeflenir. Norm Holding ve bağlı şirketler, kalite politikası kapsamında, müşteri beklentilerini karşılamak ve bunları aşmak için, ürün kalitesini sürekli olarak geliştirmeyi kendine hedef seçmiştir. Norm Holding organizasyonu içindeki herkesin uyum içinde bir bütün olarak aynı hedefe doğru gitmesini sağlarken, kalite sistemini operasyonların temeli olarak almaktadır. Şirketimiz, ticari sır kapsamındaki müşteri ve tedarikçi bilgilerinin gizliliğine özen gösterir. Şirketimiz ile müşteriler ve tedarikçiler arasında haksız menfaatten uzak, iyi ilişkilerin kurulması ve taraflar arasında yapılan anlaşma koşullarına uyulması için şirketimizce gerekli önlemler alınmış ve bu konudaki hassasiyetimiz tüm çalışanlarımıza iletilmiş ve ortak şirket bilinci ortamı yaratılmıştır.

Norm Holding Menfaat Sahipleri Politikası; www.normholding.com internet sitesinde yer almaktadır.

Norm Holding Bilgilendirme Politikası

Norm Holding ortaklarına, tüm paydaşlarına, çalışanlarına ve kamu dahil tüm menfaat sahiplerine ticari sır niteliği taşımayan her türlü bilginin zamanında, doğru, eksiksiz biçimde aktarılması amacıyla Bilgilendirme Politikası Yönetim Kurulu'nun yetkisi altında oluşturulmuş ve sorumluluğunda uygulanmaktadır.

Kamuoyunu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemek, finansal yönetim ve raporlamadan sorumlu yöneticiler ile Kurumsal İletişim Departmanı'nın sorumluluğundadır. Söz konusu yetkililer, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Yönetim Kurulu ile yakın iş birliği içerisinde bu görevlerini yerine getirirler. Norm Holding adına yapılacak açıklama ve bilgilendirmeler, imza sirküleri uyarınca imzalanan form, beyan ve raporlar dışında, Yönetim Kurulu Başkanı, Yönetim Kurulu Üyeleri, CEO, Endüstri Grubu Başkanı, Ticari Grup Başkanı, Satış Direktörü, Mali İşler ve Finans Direktörü ve/veya Kurumsal İletişim Müdürü tarafından yapılır.

Bilgilendirme Araçları olarak, özel durum açıklamaları, finansal tablo ve dipnotları, bağımsız denetim raporu ve faaliyet raporu, Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi ve günlük gazeteler aracılığıyla yapılan duyurular, Norm Holding Hakkında haber ve söylentilere ilişkin açıklamalar, bilgilendirme toplantı ve sunumları, Norm Holding internet siteleri, basılı ve dijital medya kanalları kullanılmakta olup, Bilgilendirme Politikasında içerikleri belirtilmiştir.

Norm Holding Bilgilendirme Politikası; www.normholding.com internet sitesinde yer almaktadır.

Kurumsal İnternet Sitesinde Yapılan Bilgilendirme

Misyon, Vizyon ve Değerlerimiz
Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu
Bilgi Toplumu Hizmetlerine ilişkin; Esas Sözleşme Ticaret
Sicil Bilgileri, Denetçi Bilgileri, Genel Kurul Bilgileri
Yönetim Kurulu Üyeleri
Ortaklık Yapısı
Yönetim Kurulu Komiteleri, Yapısı, Çalışma Esasları
Denetimden Sorumlu Komite
Kurumsal Yönetim Komitesi
Riskin Erken Saptanması Komitesi
Sürdürülebilirlik Komitesi
Ücret ve Aday Gösterme Komitesi
Kurumsal Yönetim Politikaları
Bilgilendirme Politikası
Bağış ve Yardım Politikası
Etik Çalışma Kuralları
Kar Dağıtım Politikası
İnsan Kaynakları Politikası
Menfaat Sahipleri Politikası
İş Sağlığı ve Güvenliği Politikası
Çevre Politikası
Enerji Politikası
Kalite Politikası
Bilgi Güvenliği Politikası
Kişisel Veri Koruma Yönetim Sistemi Politikası
Kişisel Verilerin Korunması Kanunu Aydınlatma Beyanı

Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Çerçevesinde Yapılan Açıklamalar

Norm Holdingin Sermaye ve Ortaklık Yapısı ile ilgili hesap dönemi içerisinde değişiklik olmamıştır.

Norm Holding Esas Sözleşmesi ile ilgili hesap dönemi içerisinde değişiklik olmamıştır.

22 09 2021 yılında yapılan 2020 yılı faaliyetlerinin görüşüldüğü Norm Holding Olağan Genel Kurul toplantısında, Yönetim Kurulu Üyeleri'nin Türk Ticaret Kanunu madde 395 ve madde 396'ya uygun olarak faaliyette bulunmalarına izin verilmiştir.

Yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin, idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin, bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarının, ortaklık veya bağlı ortaklıklar ile çıkar çatışmasına neden olabilecek önemli bir işlem yapması ve/veya ortaklığın veya bağlı ortaklıklarının işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendi veya başkası hesabına yapması ya da aynı tür ticari işlemlerle uğraşan bir başka ortaklığa sorumluluğu sınırsız ortak sıfatıyla girmesi ve benzeri diğer konu ve işlemler gerçekleştiğinde Genel Kurul'a bilgi verilir.

22 09 2021 yılında yapılan 2020 yılı faaliyetlerinin görüşüldüğü Norm Holding Olağan Genel Kurul toplantısında böyle bir durum gerçekleşmemiştir. Ayrıca 2020 yılında Genel Kurulunca verilen izin çerçevesinde Yönetim Kurulu üyelerinin şirketle veya başkası adına yaptığı işlemler ile Rekabet Yasağı kapsamındaki herhangi bir işlem gerçekleşmediği konusunda Genel Kurul'a bilgi verilmiştir.

22 09 2021 yılında yapılan 2020 yılı faaliyetlerinin görüşüldüğü Norm Holding Olağan Genel Kurul toplantısında, Yönetim Kurulu Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilerin Ücretlendirme Politikası kapsamında yapılan ödemeler hakkında pay sahiplerine bilgi verilmiştir.

01 01 2021 – 31 12 2021 dönemi içerisinde; Olağanüstü Genel Kurul yapılmamıştır.

Norm Holding'in doğrudan veya dolaylı herhangi bir iştiraki bulunmamakta olup, Norm Holding şirketlerinde, Norm Holding pay sahiplerinin ortaklığı mevcuttur.

Denetimden Sorumlu Komite'nin 15 04 2021 tarih ve 2021/02 sayılı toplantısında aldığı karara ve Yönetim Kurulu'na önermesiyle, 2021 yılı hesap dönemi için denetçi olarak PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. seçilmiş ve 22 09 2021 yılında yapılan 2020 yılı faaliyetlerinin görüşüldüğü Norm Holding Olağan Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinin oy birliği ile kabul edilmiştir.

01 01 2021 – 31 12 2021 dönemi içerisinde; Bağımsız denetim hizmeti alınan PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.'nin görüş bildirmekten kaçındığı, şartlı görüş bildirdiği ya da imza atmadığı durumlar olmamıştır.

01 01 2021 – 31 12 2021 dönemi içerisinde; şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte herhangi bir dava mevcut değildir.

01 01 2021 – 31 12 2021 dönemi içerisinde; mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Yönetim Kurulu üyeleri ve çalışanları aleyhine açılan herhangi bir dava mevcut olmayıp, idari veya adli yaptırım söz konusu olmamıştır.

01 01 2021 – 31 12 2021 dönemi içerisinde; mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket veya Yönetim Kurulu üyeleri hakkında uygulanan idari ve adli herhangi bir yaptırım olmamıştır.

01 01 2021 – 31 12 2021 dönemi içerisinde; şirket faaliyetlerini önemli bir şekilde etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri olmamıştır.

01 01 2021 – 31 12 2021 dönemi içerisinde; sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraki bulunmamaktadır.

Norm Holding, işlem ve faaliyetlerinde Menfaat Sahipleri Politikamız çerçevesince menfaat sahiplerinin mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle düzenlenen haklarını koruma altına almaktadır. 01 01 2021 – 31 12 2021 dönemi içerisinde; menfaat sahipleri ile herhangi bir şikâyet/dava olmamıştır.

01 01 2021 – 31 12 2021 dönemi içerisinde; Bağımsız denetim hizmeti alınan PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. ve bu kuruluştaki istihdam edilen denetim elemanları ile diğer personelden bedelli danışmanlık hizmetleri alınmamıştır. Gerek yapılan sözleşmeler gerekse şirket iç çalışma düzenlemelerimizle çıkar çatışmalarının olmamasına titizlikle uyulmuştur.

01 01 2021 – 31 12 2021 dönemi içerisinde; kredi derecelendirme hizmeti aldığı JCR Avrasya Derecelendirme A.Ş. ile herhangi bir çıkar çatışması ve uyuşmazlığı yoktur. Gerek yapılan sözleşmeler gerekse şirket iç çalışma düzenlemelerimizle çıkar çatışmalarının olmamasına titizlikle uyulmaktadır.

01 01 2021 – 31 12 2021 dönemi içerisinde; şirketimizin ticari sır kapsamında, müşteri ve tedarikçiler ile ilgili bilgilerin gizliliğine hassasiyetle özen göstermiştir.

Şirketimiz yatırım danışmanlığı hizmeti almamaktadır.

Bağımsız Denetçi Raporu



BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Norm Holding A.Ş. Genel Kurulu'na

A. Konsolide Finansal Tabloların Bağımsız Denetimi

1. Görüş

Norm Holding A.Ş.'nin ("Şirket") ve bağlı ortaklıklarının (hep birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 31 Aralık 2021 tarihli konsolide finansal durum tablosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait; konsolide kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, konsolide özkaynaklar değişim tablosu ve konsolide nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özeti de dâhil olmak üzere konsolide finansal tablo dipnotlarından oluşan konsolide finansal tablolarını denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, ilişikteki konsolide finansal tablolar Grup'un 31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla konsolide finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait konsolide finansal performansını ve konsolide nakit akışlarını Türkiye Finansal Raporlama Standartları'na ("TFRS'lere") uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır.

2. Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartları'nın bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS'lere") uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun "Bağımsız Denetçinin Konsolide Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları" bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar (Bağımsızlık Standartları Dahil) ("Etik Kurallar") ile konsolide finansal tabloların bağımsız denetimiyle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Grup'tan bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.



3. Kilit Denetim Konuları

Kilit denetim konuları, mesleki muhakememize göre cari döneme ait konsolide finansal tabloların bağımsız denetiminde en çok önem arz eden konulardır. Kilit denetim konuları, bir bütün olarak konsolide finansal tabloların bağımsız denetimi çerçevesinde ve konsolide finansal tablolara ilişkin görüşümüzün oluşturulmasında ele alınmış olup, bu konular hakkında ayrı bir görüş bildirmiyoruz.

Kilit denetim konuları	Denetimde konunun nasıl ele alındığı
Ticari alacakların geri kazanılabilirliği (Bakınız Dipnot 6) 31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla 1.403.152.300 TL tutarında ilişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar konsolide finansal tablolarda önemli bir büyüklüğe sahiptir. Grup yönetimi, söz konusu ticari alacakların geri kazanılabilirliğinin değerlendirilmesini yaparken müşterilerden alınan teminatlar, geçmiş tahsilat performansları, kredibilite bilgileri, vade analizleri, alacaklara ilişkin anlaşmazlık veya davaları dikkate almaktadır. Tüm bu değerlendirmeler sonucunda şüpheli alacakların tespiti ile bu alacaklar için ayrılan karşılık tutarlarının belirlenmesi yönetimin varsayım ve tahminlerini içermektedir. Öte yandan, kullanılan bu tahminler gelecekte beklenen piyasa koşullarına oldukça duyarlıdır. Bu sebeplerle söz konusu alacakların geri kazanılabilirliği tarafımızca kilit denetim konusu olarak belirlenmiştir.	Ticari alacakların geri kazanılabilirliğinin denetimine ilişkin aşağıdaki prosedürler uygulanmıştır: - Grup'un kredi limit yönetimi dahil olmak üzere alacak takibi ve kredi risk yönetimi politikası anlaşılmış ve değerlendirilmiştir. - İlişkili olmayan taraflardan ticari alacak bakiyeleri örneklem yoluyla doğrulama mektupları gönderilerek test edilmiştir. - İlişkili olmayan taraflardan ticari alacak bakiyelerinin yaşlandırması örneklem yoluyla test edilmiştir. - Müteakip dönemde yapılan tahsilatlar örneklem yoluyla test edilmiştir. - Müşterilerden alınan teminatlar örneklem yoluyla test edilmiştir. - İlişkili olmayan taraflardan ticari alacak bakiyelerinin tahsilatına ilişkin herhangi bir anlaşmazlık veya dava olup olmadığı araştırılmış ve hukuk müşavirlerinden devam eden davalara yönelik yazılı değerlendirmeleri alınmıştır. - Grup yönetimi ile yapılan görüşmeler çerçevesinde değer düşüklüğü hesaplamalarına baz teşkil eden yukarıda bahsedilen temel varsayım ve yargılar değerlendirilmiştir. - İlişkili olmayan taraflardan ticari alacakların geri kazanılabilirliğine ilişkin konsolide finansal tablo dipnotlarında yer alan açıklamaların TFRS'ye göre uygunluğu ve yeterliliği değerlendirilmiştir.



4. Diğer Hususlar

Grup'un 31 Aralık 2020 tarihinde sona eren hesap dönemine ait konsolide finansal tablolarının bağımsız denetimi başka bir bağımsız denetçi tarafından gerçekleştirilmiş olup 12 Ağustos 2021 tarihli bağımsız denetçi raporunda bu konsolide finansal tablolara sınırlı olumlu görüş verilmiştir.

5. Yönetimin ve Üst Yönetimden Sorumlu Olanların Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Sorumlulukları

Grup yönetimi; konsolide finansal tabloların TFRS'lere uygun olarak hazırlanmasından, gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan ve hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içermeyecek şekilde hazırlanması için gerekli gördüğü iç kontrolden sorumludur.

Konsolide finansal tabloları hazırlarken yönetim; Grup'un sürekliliğini devam ettirme kabiliyetinin değerlendirilmesinden, gerektiğinde süreklilikle ilgili hususları açıklamaktan ve Grup'u tasfiye etme ya da ticari faaliyeti sona erdirmeye niyeti ya da mecburiyeti bulunmadığı sürece işletmenin sürekliliği esasını kullanmaktan sorumludur.

Üst yönetimden sorumlu olanlar, Grup'un finansal raporlama sürecinin gözetiminden sorumludur.

6. Bağımsız Denetçinin Konsolide Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları

Bir bağımsız denetimde, biz bağımsız denetçilerin sorumlulukları şunlardır:

Amacımız, bir bütün olarak finansal tabloların hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içerip içermediğine ilişkin makul güvence elde etmek ve görüşümüzü içeren bir bağımsız denetçi raporu düzenlemektir. BDS'lere uygun olarak yürütülen bir bağımsız denetim sonucunda verilen makul güvence; yüksek bir güvence seviyesidir ancak, var olan önemli bir yanlışlığın her zaman tespit edileceğini garanti etmez. Yanlışlıklar hata veya hile kaynaklı olabilir. Yanlışlıkların, tek başına veya toplu olarak, finansal tablo kullanıcılarının bu konsolide tablolara istinaden alacakları ekonomik kararları etkilemesi makul ölçüde bekleniyorsa bu yanlışlıklar önemli olarak kabul edilir.



BDS'lere uygun olarak yürütülen bağımsız denetimin gereği olarak, bağımsız denetim boyunca mesleki muhakememizi kullanmakta ve mesleki şüpheciliğimizi sürdürmekteyiz. Tarafımızca ayrıca:

- Konsolide finansal tablolardaki hata veya hile kaynaklı "önemli yanlışlık" riskleri belirlenmekte ve değerlendirilmekte; bu risklere karşılık veren denetim prosedürleri tasarlanmakta ve uygulanmakta ve görüşümüze dayanak teşkil edecek yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilmektedir. Hile; muvazaa, sahtekârlık, kasıtlı ihmal, gerçeğe aykırı beyan veya iç kontrol ihlali fiillerini içerebildiğinden, hile kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riski, hata kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riskinden yüksektir.
- Grup'un iç kontrolünün etkinliğine ilişkin bir görüş bildirmek amacıyla değil ama duruma uygun denetim prosedürlerini tasarlamak amacıyla denetimle ilgili iç kontrol değerlendirilmektedir.
- Yönetim tarafından kullanılan muhasebe politikalarının uygunluğu ile yapılan muhasebe tahminleri ile ilgili açıklamaların makul olup olmadığı değerlendirilmektedir.
- Elde edilen denetim kanıtlarına dayanarak Grup'un sürekliliğini devam ettirme kabiliyetine ilişkin ciddi şüphe oluşturabilecek olay veya şartlarla ilgili önemli bir belirsizliğin mevcut olup olmadığı hakkında ve yönetimin işletmenin sürekliliği esasını kullanmasının uygunluğu hakkında sonuca varılmaktadır. Önemli bir belirsizliğin mevcut olduğu sonucuna varmamız hâlinde, raporumuzda, finansal tablolardaki ilgili açıklamalara dikkat çekmemiz ya da bu açıklamaların yetersiz olması durumunda olumlu görüş dışında bir görüş vermemiz gerekmektedir. Vardığımız sonuçlar, bağımsız denetçi raporu tarihine kadar elde edilen denetim kanıtlarına dayanmaktadır. Bununla birlikte, gelecekteki olay veya şartlar Grup'un sürekliliğini sona erdirebilir.
- Konsolide finansal tabloların açıklamaları dâhil olmak üzere, genel sunumu, yapısı ve içeriği ile bu tabloların, temelini oluşturan işlem ve olayları gerçeğe uygun sunumu sağlayacak şekilde yansıtıp yansıtmadığı değerlendirilmektedir.
- Konsolide finansal tablolar hakkında görüş vermek amacıyla, Grup içerisindeki işletmelere veya faaliyet bölümlerine ilişkin finansal bilgiler hakkında yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilmektedir. Grup denetiminin yönlendirilmesinden, gözetiminden ve yürütülmesinden sorumluyuz. Verdiğimiz denetim görüşünden de tek başımıza sorumluyuz.

Diğer hususların yanı sıra, denetim sırasında tespit ettiğimiz önemli iç kontrol eksiklikleri dâhil olmak üzere, bağımsız denetimin planlanan kapsamı ve zamanlaması ile önemli denetim bulgularını üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmekteyiz.

Üst yönetimden sorumlu olanlara bildirilen konular arasında, cari döneme ait konsolide finansal tabloların bağımsız denetiminde en çok önem arz eden konuları yani kilit denetim konularını belirlemekteyiz. Mevzuatın konunun kamuya açıklanmasına izin vermediği durumlarda veya konuyu kamuya açıklamanın doğuracağı olumsuz sonuçların, kamuya açıklamanın doğuracağı kamu yararını aşacağı makul şekilde beklendiği oldukça istisnai durumlarda, ilgili hususun bağımsız denetçi raporumuzda bildirilmemesine karar verebiliriz.



B. Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülükler

1. 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 402. Maddesi'nin dördüncü fıkrası uyarınca, Şirket'in 1 Ocak - 31 Aralık 2021 hesap döneminde defter tutma düzeninin, kanun ile Şirket esas sözleşmesinin finansal raporlamaya ilişkin hükümlerine uygun olmadığına dair önemli bir hususa rastlanmamıştır.
2. TTK'nın 402. Maddesi'nin dördüncü fıkrası uyarınca, Yönetim Kurulu tarafımıza denetim kapsamında istenen açıklamaları yapmış ve istenen belgeleri vermiştir.

PwC Bağımsız Denetim ve
Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.



Mehmet Karakurt, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 16 Eylül 2022