



ÜCRETLENDİRME POLİTİKASI

1. Amaç

Kütahya Şeker Fabrikası A.Ş. ("Şirket") Ücretlendirme politikası ("Politika"), 03.01.2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete 'de yayımlanan Kurumsal Yönetim Tebliği'nin (II-17.1) ("Tebliğ") ekinde bulunan Kurumsal Yönetim İlkelerinin ("İlkeler") 4.6.2 sayılı maddesi hükmü çerçevesinde hazırlanmıştır.

2. Kapsam

İşbu ücretlendirme politikası, Şirket'in yönetim kurulu üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirme usul ve esaslarını düzenlemektedir.

3. Yetki ve Yürürlük

Ücretlendirme politikası, Şirket Ana Sözleşmesinin 13.Maddesinde İlkeler 'in 4.6.2 sayılı hükmü çerçevesinde, Ücret Komitesi'nin de görüşleri çerçevesinde Şirket yönetim kurulu tarafından yazılı olarak belirlenip, Şirket genel kurul toplantısı gündeminde ayrı bir madde olarak pay sahiplerinin bilgisine sunulur ve ortaklara bu politika hakkında görüş bildirme imkanı tanınır.

Ücret Komitesi, işbu ücretlendirme politikasına uyuma ilişkin gözetimi gerçekleştirir. Şirket'in ücretlendirme uygulamalarının ilgili mevzuat ile işbu ücretlendirme politikası çerçevesinde etkin bir şekilde yürütülüp yönetilmesinin sağlanması konusunda nihai yetki ve sorumluluk Şirket'in yönetim kuruluna aittir. Ücret Komitesi, yılda en az bir kez gözden geçirmek suretiyle iş bu ücretlendirme politikası etkinliğini sağlar.

4. Temel Esaslar

Şirket yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere yapılacak olan ücretlendirmelerde aşağıdaki esaslara uyulur:

- Şirket'in Ücret Komitesi, yönetim kurulu üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirilmesinde kullanılacak ilke, kriter ve uygulamaları, Şirket'in uzun vadeli hedeflerinin dikkate alınarak belirler ve bunların gözetimini yapar.
- Ücret Komitesi, ücretlendirmede kullanılan kriterlere ulaşma derecesi dikkate alınarak, yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilecek ücretlere ilişkin önerilerini Yönetim Kurulu'na sunar.
- Şirket yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticiler için pay opsiyonları mevcut değildir.
- Ücretin tüm unsurları kişiye özel ve gizlidir. Sadece çalışanın kendisi, yöneticileri ile Şirket insan kaynakları bölümünün bilgisi dâhilinde olup, çalışanın gizlilik konusunda azami özeni göstermesi ve bu bilgileri üçüncü kişilerle ve diğer Şirket çalışanları ile paylaşmaması esastır.

5. Yönetim Kurulu Üyeleri

Yukarıda yer alan Temel Esaslara ek olarak, Şirket Yönetim Kurulu üyelerine ödenecek olan ücretlerin belirlenmesinde aşağıdaki esaslara uyulur:

- Şirket yönetim kurulu üyelerine 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun hükümleri uyarınca huzur hakkı ödenebilir. Bu çerçevede Şirket yönetim kurulu üyelerinin tamamı için geçerli olmak üzere, her yıl olağan genel kurul toplantısında sabit bir ücret belirlenir.



- Yönetim kurulu üyelerinin ücretlerinin saptanmasında kişilerin toplantı, toplantı öncesi ve sonrası hazırlık ve görevlerini yerine getirmek için harcaacakları zaman dikkate alınır.
- Her halükarda, bağımsız yönetim kurulu üyeleri için bağımsızlıklarını koruyacak düzeyde bir ücret belirlenecektir.
- Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin ücretlendirilmesinde kar payı, pay opsiyonları veya şirketin performansına dayalı ödeme planları kullanılamaz. Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin ücretlerinin bağımsızlıklarını koruyacak düzeyde olması gerekir.
- İcrada bulunan yönetim kurulu üyelerine, üst düzey yöneticiler için belirlenen politika kapsamında ödeme yapılabilir.

6. Üst Düzey Yöneticiler

Yukarıda yer alan Temel Esaslara ek olarak, Şirket'in üst düzey yöneticilerine ödenecek olan ücretlerin belirlenmesinde aşağıdaki esaslara uyulur:

- Şirket'in üst düzey yöneticilerine, yönetim kurulu tarafından onaylanan tutarda ücret ödenmektedir.
- Üst düzey yöneticilere yapılan ödemeler, şirketin kısa ve uzun vadeli hedeflerine ulaşmasını ve sürdürülebilir performansın sağlanmasını teşvik üzere kurgulanmıştır. Üst düzey yöneticilere sağlanan toplam ücret paketi; makroekonomik göstergeler, şirketin kısa ve uzun vadeli hedefleri ,bireysel performans sonuçları ,pozisyonun piyasadaki değeri, şirketin hedeflediği piyasa konumlanmasının rekabet edebilirliği ve şirket içi dengeler ile görevin gerektirdiği deneyim seviyesi ve sorumluluk kapsamı dikkate alınarak belirlenmektedir.
- Şirket üst düzey yöneticilere toplam ücret paketi içerisinde yapılan ödemeler baz ücret ve performans priminden oluşmaktadır. Baz ücret ve performans primi aşağıdaki şekilde belirlenmektedir:
 - Baz ücret ,her yıl, Ücret Komitesi önerileri ve yönetim kurulu kararı ile gözden geçirilmek suretiyle belirlenmektedir.
 - Performans primleri ise ;oluşan dağıtılabilir kar miktarı ve dağıtılan kar miktarı da dahil olmak üzere, Şirket pay sahiplerine sağlanan toplam değer, Şirket müşteri adedinde yaşanan artış ,Şirket'in maliyet ve giderlerine ilişkin tasarruf politikalarının gerçekleşme oranı gibi çeşitli kriterler dikkate alınmak suretiyle yönetim kurulu tarafından belirlenecektir. Bu kriterler, her yılın başında Şirket'e verilen finansal ve operasyonel hedeflerin, dönem sonunda ölçülmesi ile belirlenmektedir. Şirketin hedefleri belirlenirken, başarının sürdürülebilir olması, önceki yıllara göre iyileştirmeler içermesi önemle dikkate alınan prensiplerdir.

7. Yan Haklar ve Ek Menfaatler

Yukarıda yer alan 4,5 ve 6 sayılı bölümlerde belirlenen temel esaslar ile yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirilme esaslarına ek olarak, aşağıda yer alan esaslar çerçevesinde yan haklar ve ek menfaatler belirlenebilir:

- Yönetim kurulu üyelerinin Şirket'e sağladığı katkılar dolayısıyla katlandığı giderler(ulaşım,telefon,konaklama,sigorta vb.) Şirket tarafından karşılanabilir.
- Üst düzey yöneticilere ek menfaat olarak burada sayılanlarla sınırlı olmamak üzere, Şirket yönetim kurulu tarafından belirlenen genel politika doğrultusunda özel sağlık ve hayat sigortası ,şirket aracı tahsisi, kurumsal cep telefonu ve hattı sağlanmaktadır.
- Üst düzey yöneticilerin ulaşım ve temsil giderleri Şirket tarafından karşılanır.
- Çalışanların öğle yemeği giderleri Şirket tarafından karşılanır.
- Dışarıdaki işleri takip eden ya da açık durumlarda Şirket'e en kısa sürede ulaşması gereken çalışanların ulaşım giderleri Şirket tarafından karşılanır.

8. Kamunun Aydınlatılması

Şirket yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen toplam miktarlar, ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak izleyen genel kurul toplantısında mevzuata uygun olarak ortakların bilgisine sunulur ve finansal tablolarında yer alan bir dipnot ile kamuya açıklanır.