

MCLEGAL

Metin-Çiçek Avukatlık Ortaklığı
Attorney Partnership

**SANICA ISI SANAYİ
ANONİM ŞİRKETİ
HALKA ARZ
HUKUKÇU RAPORU**

SANICA ISI SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ HUKUKİ İNCELEME RAPORU

SANICA ISI SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

Kavaklı Mah. İstanbul Cad. Sanica Blok No: 12 İç Kapı No:1
Beylikdüzü / İstanbul

25 Ekim 2022

KONU : Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi'nin ("Kotasyon Yönergesi") 7'nci maddesinin 5'inci fıkrası ile 8'inci maddesinin 1'inci fıkrasının (e) ve (ç) bendi kapsamında talep edilen hukukçu raporudur.

6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun ("SPKn") ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin ("Pay Tebliği") ilgili hükümleri uyarınca, Sanica Isı Sanayi Anonim Şirketi'nin ("Sanica Isı" veya "Şirket") paylarının halka arzı ve Borsa İstanbul A.Ş.'ye ("Borsa İstanbul") kote edilmesi çalışmaları kapsamında işbu bağımsız hukukçu raporu ("Hukukçu Raporu" veya "Rapor") tarafınıza, Borsa İstanbul'a ve talep edilmesi üzerine SPK'ya sunulmak üzere arz edilmektedir.

İşbu Rapor, Kotasyon Yönergesi'nin "Payların Kotasyon Şartları" bölümünün "Yıldız Pazar ve Ana Pazar kotasyon şartları" başlıklı 8'inci maddesinin (e) bendi ile düzenlenen "Üretim ve faaliyetini etkileyecek önemli hukuki uyumsuzlukların bulunmaması ve bu hususla birlikte, ortaklığın kuruluş ve faaliyet bakımından hukuki durumu ile payların hukuki durumunun tâbi oldukları mevzuata uygun olduğunun, ortaklık ile doğrudan ya da dolaylı ilişkisi olmayan bir hukukçu tarafından düzenlenen hukukçu raporu ile belgelenmesi" ve aynı maddenin (ç) bendi ile düzenlenen "Paylar üzerinde, pay sahibinin haklarını kullanmasına engel olacak kayıtlar bulunmaması ve esas sözleşmenin Borsada işlem görecektir payların devir ve tedavülünü kısıtlayıcı hükümler içermemesi" ile Kotasyon Yönergesi'nin "Kotasyon Şartları" başlıklı bölümünün "Kotasyona ilişkin genel esaslar" başlıklı 7'nci maddesinin 5'inci fıkrası kapsamında yapılacak tespitlerin, ortaklık ile doğrudan ya da dolaylı ilişkisi olmayan bir hukukçu tarafından düzenlenen hukukçu raporu ile belgelenmesi hükümleri çerçevesinde hazırlanmıştır.

Aksi işbu Hukukçu Raporu altında açıkça belirtilmedikçe işbu Rapor, Şirket tarafından planlanan halka arz projesine ilişkin olarak sağlanan Şirket faaliyetlerine ilişkin Şirket tarafından beyan edilen yazılı ve sözlü bilgilere, tarafımıza sunulan ve bir listesi Rapor Eklerinde ("İncelenen Dokümanlar Listesi") bulunan belge ve bilgilere ve yürürlükte olan Türkiye Cumhuriyeti Kanunları ve düzenlemelerine dayanılarak hazırlanmıştır.

İşbu Hukukçu Raporu, Şirket için hazırlanmış olup, Şirket haricinde kimse bu Rapor'a dayanmak suretiyle hak iddiasında bulunamaz. Bu Rapor'un kısmen veya tamamen muhatabı haricinde bir gerçek veya tüzel kişi tarafından görülmesi, kopyasının edinilmesi veya herhangi bir surette müzakere edilmesi, söz konusu kişi ile tarafımız arasında avukat-müvekkil ilişkisi doğurmayacaktır.

İşbu Hukukçu Raporu, yatırımcıları yönlendirme veya teşvik amacıyla hazırlanmamış olup, İşbu Hukukçu Raporu'nun Şirket tarafından izahnamenin bir parçası olarak kullanılması durumunda, yatırımcılar sermaye piyasası araçlarına ilişkin yatırım kararlarını izahnameyi tüm ekleriyle birlikte bir bütün olarak değerlendirerek vermelidirler. İşbu Hukukçu Raporu'na ilişkin olarak, halka arz sürecine kadar Sermaye Piyasası Kurulu ve Borsa İstanbul tarafından talep edilecek güncellemeler hariç olmak üzere, önemli ve esaslı bir değişiklik söz konusu olmaması kaydıyla ileriye dönük şekilde herhangi bir güncelleme taahhüdümüz bulunmamaktadır.

Avukatlık Ortaklığımız, 1136 sayılı Avukatlık Kanunu çerçevesinde Türk hukukuna ilişkin mütalaa verebilmekte olup, bu çerçevede İşbu Rapor, Şirket'in Türkiye sınırlarında ve Türk mevzuatı kapsamında gerçekleştirdiği faaliyetleri ve hukuki durumu hakkında hazırlanmıştır.

Metin-Çiçek Avukatlık Ortaklığı olarak halka arz kapsamında yapılan hukuki inceleme sonucu hazırlanan İşbu Rapor ile halka arz sürecine ilişkin verilen hukuki danışmanlık haricinde Şirket ve ortaklıkları ile doğrudan veya dolaylı olarak sermaye, yönetim, mali veya ticari ilişki veya vekâlet akdî ya da sair bir ilişkimizin bulunmadığını kabul, beyan ve taahhüt ederiz.

İncelenen Dokümanlar Listesi'nde yer alan belgelerin incelenmesi neticesinde İşbu Rapor tarihi itibarıyla aşağıda belirtilen sonuçlara varılmıştır.



İÇİNDEKİLER

1. İNCELENEN DOKÜMANLAR LİSTESİ	5
2. ŞİRKET BİLGİLERİ.....	6
3. ŞİRKET'İN YÖNETİMİ	20
4. BAĞIMSIZ DENETİM	34
5. MEVZUATA UYUM, RUHSATLAR VE İZİNLER	35
6. MALVARLIKLARI	40
7. KEFALET BİLGİLERİ	42
8. TEMİNAT MEKTUPLARI.....	44
9. SÖZLEŞMELER.....	44
10. HUKUKİ UYUŞMAZLIKLAR	71
11. ÇALIŞANLARA İLİŞKİN BİLGİLER	72
12. ŞİRKET'İN BORCUNUN BULUNMADIĞINA İLİŞKİN YAZILAR.....	73
13. FİKRİ MÜLKİYET HAKLARI	73
14. SİGORTA	78
15. KİŞİSEL VERİLERİN KORUNMASI	79
16. YATIRIM TEŞVİKLERİ.....	80
17. SONUÇ.....	81

Ju.

KISALTMALAR

İşbu Hukukçu Raporu kapsamında, aksi açıkça belirtilmediği takdirde;

BDDK	: Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu
BİAŞ veya Borsa	: Borsa İstanbul A.Ş.
Esas Sözleşme	: Şirket'in ana sözleşmesi
EUR	: Avrupa Birliği resmi para birimi; Avro
GK	: Şirket Genel Kurulu
İç Yönerge	: Şirket tarafından Büyükçekmece & Noterliği 11.02.2022 tarih ve 4744 sayı ile tasdikli 01.02.2022 tarih ve 2022/6 karar nolu Yönetim Kurulu Kararınca kabul edilen ve İstanbul Ticaret Sicil Memurluğunca 11.02.2022 tarihinde tescil olunarak Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nin 11.02.2022 tarihli 10515 sayılı nüshada ilan olunan Şirket Yönetim Kurulu İç Yönergesi
İTO	: İstanbul Ticaret Odası
KAP	: Kamuyu Aydınlatma Platformu
KVKK	: 6698 sayılı Kişisel Verilerin Korunması Kanunu
Kotasyon Yönergesi	: 19.10.2014 tarihli ve 29150 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Borsa İstanbul A.Ş. Borsacılık Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Yönetmeliği'ne dayanılarak hazırlanan Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi
m	: Madde
SGK	: Sosyal Güvenlik Kurumu
Sanica Isı veya Şirket	: Sanica Isı Sanayi Anonim Şirketi
SPK	: Sermaye Piyasası Kurulu
SPKn	: 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu
TL	: Türkiye Cumhuriyeti resmi para birimi; Türk Lirası
TTK	: 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu
TTSG	: Türkiye Ticaret Sicil Gazeteleri
USD	: Amerika Birleşik Devletleri resmi para birimi; Amerikan Doları
YK	: Şirket Yönetim Kurulu
Sanica Banyo	: Sanica Banyo ve İnşaat Sanayi Anonim Şirketi

ifade eder.

1. İNCELENEN DOKÜMANLAR LİSTESİ

Şirket hisselerinin halka arzı kapsamında yukarıda açıklandığı üzere tarafımızca hukuki inceleme yapılmış olup bu itibarla Hukukçu Raporu'nun hazırlanması amacıyla Şirket'in aşağıda belirtilen doküman, bilgi ve belgeleri incelenmiştir.

1. Şirket Esas Sözleşmesi,
2. Şirket kuruluş ile tüm esas sözleşme değişikliklerini gösterenler de dâhil olmak üzere tüm Türkiye Ticaret Sicil Gazeteleri,
3. Şirket'in son 3 yıl içinde almış olduğu Yönetim Kurulu kararları,
4. Şirket'in son 3 yıl içinde gerçekleştirmiş olduğu tüm olağan ve olağanüstü Genel Kurul toplantılarına ilişkin tutanaklar ve ilgili toplantılara ilişkin hazırlanmış cetvelleri,
5. Şirket'in son üç yılına ait yılsonu faaliyet ve denetçi raporları,
6. Şirket ile ilgili olarak en son çıkarılan güncel imza sirküleri ve düzenlenen vekâletnameler,
7. Şirket'in pay defteri,
8. Şirket'in taraf olduğu sözleşmeler,
9. Şirket'in kendi faaliyet alanlarında çalışabilmesi ve işlerini gerçekleştirebilmesi için gerekli olan faaliyet izni dâhil tüm resmi onaylar, izinler ve lisanslar,
10. Şirket tarafından sahip olunan gayrimenkullere ilişkin tapu senetleri ve tapu takyidat kayıtları, araçlara ilişkin araç ruhsatları
11. Şirket'in maliki olduğu, kullandığı veya kiraladığı/kiraya verdiği menkul ve gayrimenkul malvarlıkları üzerinde ipotek, rehin, ticari işletme rehni, irtifak hakları veya diğer kanuni veya sözleşmesel takyidatlar tesis eden veya bunları gösteren tüm anlaşma ve belgeler,
12. Şirket'in sahip olduğu ya da kullanmakta olduğu markalar ve alan adları ile ilgili liste, tescil belge ve dokümanları,
13. Şirket tarafından verilmiş olan teminat mektupları,
14. Şirket'in mevcut tüm sigorta poliçeleri,
15. Şirket'in personeli ile akdedilen iş sözleşmeleri ve diğer belgeler,
16. Şirket vekili Av. Hasan Mete Salgıner tarafından tarafımıza iletilen 12.08.2022 tarihli Şirket'in taraf olduğu derdest dava ve icra takiplerini gösteren liste.
17. Şirket'in sigorta borcunun bulunmadığına dair Sosyal Güvenlik Kurumu'nun 26.09.2022 tarihli yazısı.
18. T.C. Maliye Bakanlığı Gelir Dairesi Başkanlığı İnternet Vergi Dairesi tarafından hazırlanan 22.09.2022 tarihi itibarıyla Şirket'in vadesi geçmiş borcunun bulunmadığının tespitine dair yazı

Söz konusu bilgi ve belgeler Şirket tarafından incelememize sunulmuş olup, kural olarak ilgili belgelerin asılları incelenmiştir. Asıllarına ulaşılmayan belgeler açısından da ilgili belgelerin fotokopileri üzerinden inceleme yapılmıştır. Bu kapsamda, fotokopileri incelememize sunulan belgeler açısından, belge fotokopilerinin orjinalleriyle uyumlu olduğuna, tahrifat veya değişiklik yapılmadığına dair Şirket'ten yazılı beyan alınmıştır. Bu doğrultuda; işbu Hukukçu Raporu, imza tarihi itibarıyla Şirket'in güncel durumunu yansıtmakta olup, bu tarihten sonra Şirket ile ilgili meydana gelebilecek değişiklikleri kapsamamaktadır. Söz konusu değişiklikler dolayısıyla, halka arz sürecine kadar Sermaye Piyasası Kurulu ve Borsa İstanbul tarafından talep edilecek güncellemeler hariç olmak üzere, önemli ve esaslî bir değişiklik olmaması kaydıyla işbu Hukukçu Raporu'nun güncellenmesine ilişkin bir taahhüdümüz bulunmamaktadır.

İncelenen dokümanlara ilişkin detaylı liste, Raporun ekinde yer almaktadır.

2. ŞİRKET BİLGİLERİ

2.1. Kuruluş

Şirket, "*Hayır-İş Çelik ve Demir Sanayi Ticaret Anonim Şirketi*" unvanı ve 1.050.000-TL¹ tutarındaki sermaye ile kurulmuştur. Şirket'in kuruluşu ve Esas Sözleşmesi Ticaret Bakanlığı'nın 21.1.1982 tarihinde tasdikinden geçen esas mukavele ile İstanbul 1. Asliye Ticaret Mahkemesi'nin 27.1.1982 tarih 1982/398 esas 1982 sayılı kararına istinaden Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nin 10.02.1982 tarih ve 438 sayılı nüshasında ilan edilmiştir.

Şirket'in kurucu pay sahipleri Naci Uyar, Mustafa Emek, Ali Erdoğan Emek, Erol Emek ve Boris Bazgarlo'dur.

2.2. Önemli Esas Sözleşme Değişiklikleri

2.2.1. Unvan Değişiklikleri

Şirketin kuruluş unvanı "*Hayır-İş Çelik ve Demir Sanayi Ticaret Anonim Şirketi*" olup Şirket 27.11.1987 tarihli genel kurul kararı ile "*Türkelî Hayır-İş Çelik ve Demir Sanayi Ticaret Anonim Şirketi*" unvanını almıştır. Şirket'in unvanı 04.12.1987 tarihinde tescil edilmiş ve 09.12.1987 tarih ve 1909 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

Şirket 22.11.2001 tarihli olağan genel kurul kararı ile yeniden unvan değişikliği yaparak "*Sanica Banyo ve İnşaat Malzemeleri Pazarlama Anonim Şirketi*" ticaret unvanını almıştır. Şirket'in bu unvanı 26.11.2001 tarihinde tescil edilmiş ve 29.11.2001 tarih ve 5435 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

Şirket son olarak 5.4.2004 tarihli genel kurul kararı ile unvanını "*Sanica Isı Sanayi Anonim Şirketi*" olarak değiştirmiştir. Şirket'in hâlen kullandığı unvanı 22.04.2004 tarihinde tescil edilmiş ve 28.04.2004 tarihli ve 6038 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

2.2.2. Süre Değişikliği

Şirket, kuruluş esas sözleşmesinde 50 yıl süre ile faaliyetlerde bulunmak amacıyla kurulmuş iken esas sözleşme değişikliğinin 09.12.1987 tarihli 1909 sayılı TTSG'de ilanı ile Şirketin süresi kuruluşundan itibaren süresiz olarak değiştirilmiştir. Şirket esas sözleşmesinde yapılan ve 08.07.2014 tarih ve 8607 sayılı TTSG'de yayımlanan tadil kapsamında Şirket'in süresi kesin kuruluşundan başlamak üzere 99 yıl olarak belirlenmiştir. Şirket'in 28.01.2022 tarihinde gerçekleştirilen genel kurul toplantısında kabul edilen ve 11.02.2022 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili nezdinde tescil edilerek, 11.02.2022 tarihli 10515 sayılı TTSG'de ilan edilen esas sözleşme tadili kapsamında, Şirket'in süresi tekrardan süresiz olarak değiştirilmiştir.

¹ İlgili tutar Eski TL cinsinden olup, altı sıfır atılmıştır.

2.2.3. Merkez Değişiklikleri

Şirket'in merkezi, aşağıdaki tabloda ayrıntısı ile gösterilen değişikliklere uğramıştır;

Tescile Dayanak Belge Bilgileri	TTSG Bilgileri	Eski Adres	Yeni Adres
Büyükçekmece 6.Noterliği'nin 04.05.2009 tarih ve 19355 sayılı yevmiyesiyle onaylanmış 04.05.2009 tarihli ve 2009/1 nolu Yönetim Kurulu kararı	11.05.2009 tarihli ve 7308 sayılı TTSG	İstanbul Büyükçekmece Paf. G21A03BD Pars. 561 Kavaklı Köyü Gürpınar Yolu Üzeri	Kavaklı Mah. İstanbul Cad. No:16 Beylikdüzü/İstanbul
Büyükçekmece 6.Noterliği'nin 13.05.2009 tarih ve 21136 sayılı yevmiyesiyle onaylanmış 13.05.2009 tarihli ve 2009/2 nolu Yönetim Kurulu kararı	25.05.2009 tarihli ve 7317 sayılı TTSG	Kavaklı Mah. İstanbul Cad. No:16 Beylikdüzü/İstanbul	Kavaklı Mah. Gürpınar Yolu No:10-1 Büyükçekmece/İstanbul
Büyükçekmece 6.Noterliği'nin 12.08.2010 tarih ve 38572 sayılı yevmiyesiyle onaylanmış 06.08.2010 tarihli ve 2010/7 nolu Yönetim Kurulu kararı	23.08.2010 tarihli ve 7634 sayılı TTSG	Kavaklı Mah. Gürpınar Yolu No:10-1 Büyükçekmece/İstanbul	Kavaklı Mah. İstanbul Cad. No:16 Beylikdüzü/İstanbul
Büyükçekmece 6.Noterliği'nin 25.04.2013 tarih ve 24684 sayılı yevmiyesiyle onaylanmış 24.04.2013 tarihli ve 2013/1 nolu Yönetim Kurulu kararı	03.05.2013 tarihli ve 8312 sayılı TTSG	Kavaklı Mah. İstanbul Cad. No:16 Beylikdüzü/İstanbul	Kavaklı Mah. İstanbul Cad. No:24 Beylikdüzü/İstanbul
Büyükçekmece 6.Noterliği'nin 22.11.2021 tarih ve 38177 sayılı yevmiyesiyle onaylanmış 30.06.2021 tarihli ve 11 nolu Yönetim Kurulu kararı	23.11.2021 tarihli ve 10457 sayılı TTSG	Kavaklı Mah. İstanbul Cad. No:24 Beylikdüzü/İstanbul	Kavaklı Mah. İstanbul Cad. Sanica Blok No:12 İç Kapı No:1 Beylikdüzü/İstanbul

Yapılan değişikliklerden sonra Şirket merkez adresi hâlen "Kavaklı Mah. İstanbul Cad. Sanica Blok No:12 İç Kapı No:1 Beylikdüzü/İstanbul" olup, Şirket bu adreste faaliyet göstermektedir.

Ju.

2.2.4. Birleşme Değişiklikleri

- Şirket tarafından alınan 6.9.1982 tarihli genel kurul kararı ile; Hayır-İş Koll. Şti. Mustafa Emek, Erdoğan Emek ve Ortakları unvanlı şirket tüm aktif ve pasifleri ile aynen Şirket tarafından devir alınmıştır. İlgili genel kurul kararı 2.9.1982 tarihli 580 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.
- Şirket tarafından alınan 01.06.2015 tarihli 2015/1 sayılı yönetim kurulu kararı ile; İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nde 303280 sicil numarasıyla kayıtlı bulunan Sanica Banyo ve İnşaat Sanayi Anonim Şirketi'nin (devir olan şirket) 31.12.2014 tarihli mali tablolar/bilançolar üzerinden Şirket ile birleşme işleminin yapılmasına, devir olan Şirket ile ortakların aynı olması/Şirket hisselerinin %100'üne sahip olunması nedeniyle Şirketlerin kolaylaştırılmış şekilde birleştirilmesine, bu sebeple ortaklara inceleme hakkı tanıma ile ilgili ilanlar yapılmaksızın/birleşme raporu hazırlanmaksızın birleşme işlemi yapılmasına ve birleşme sözleşmesinin genel kurulun onayına sunulmasına gerek olmadığına, Şirket ve Sanica Banyo yönetim kurulu tarafından hazırlanan 31.12.2015 tarihli birleşme sözleşmesinin imzalanmasına, Sanica Banyo'nun tüm aktif ve pasifleri ile Şirket tarafından aynen devir alınmasına karar verilmiştir. İlgili yönetim kurulu kararı 06.07.2015 tarihli 8856 sayılı TTSG'de tescil ve ilan edilmiştir.

2.2.5. Bölünme Değişikliği

Şirket tarafından ısı grubu ürünleri ile banyo ürünlerinin müşteri çevreleri farklı olduğundan her bölümün kendi faaliyet alanında uzmanlaşması ve yoğunlaşması ve bunun yanında Şirket ortakları tarafından kullanılan gayrimenkuller ile üzerinde proje geliştirilecek gayrimenkullerde ısı grubu dışına çıkarılarak faaliyetlerde sadeleşmeye gitmek için Şirket'in bölünmesi amaçlanmıştır. Bu amacı fiiliyata geçirmek için;

- Şirket tarafından 01.01.2017 tarihli 2017/2 sayılı yönetim kurulu kararı ile Şirket'in bölünmesine ve bu karar doğrultusunda hazırlanan Bölünme Sözleşmesi, Bölünme Raporu, Son Üç Yılın Finansal Tabloları ile Faaliyet Raporlarının genel kurulun onaya sunulmasından iki ay önce Şirket genel merkezinde ortakların incelemesine hazır bulundurulacağına karar verilmiştir. Ancak söz konusu genel kurul kararının ardından alacaklılara çağrı, bölünmenin onaylanması gibi hukuki işlemler yapılmamış olduğundan bölünme kararı Şirket tarafından icra edilmemiş ve tamamlanmamıştır.
- Şirket tarafından Şirket'in bölünme işlemini sağlamak için 04.10.2021 tarihli 2021/11 sayılı yönetim kurulu kararı alınmıştır. Bu karar ile Şirket'in bölünmesine ve bu karar doğrultusunda hazırlanan Bölünme Planı, Bölünme Raporu, Son Üç Yılın Finansal Tabloları ile Faaliyet Raporlarının genel kurulun onaya sunulmasından iki ay önce Şirket genel merkezinde ortakların incelemesine hazır bulundurulması kabul edilmiştir. Söz konusu karar 08.10.2021 tarihli 10426 sayılı TTSG'de tescil ve ilan edilmiştir. Karar sonrasında bölünme kararının icrasını sağlamak amacıyla TTK 174 ve 175 maddeleri gereğince Şirket tarafından üç kere ilan yoluyla alacaklılara alacaklarını bildirmeye ve teminat verilmesi için istemde bulunma çağrısında bulunulmuştur.

Ju.

Birinci ilan 08.10.2021 tarihli 10426 sayılı TTSG'de , ikinci ilan 18.10.2021 tarihli 10432 sayılı TTSG'de , üçüncü ilan 26.10.2021 tarihli 10438 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

25.11.2021 tarihli sayılı Olağanüstü Genel Kurul Kararı ile de Şirket'in bölünme işlemi kabul edilmiştir. Bölünme işlemine göre Bölünen (devrolunan) Sanica Isı Sanayi A.Ş. olmuş, Bölünmeye Katılan (Devralan) ise Sanica Banyo ve İnşaat San. Tic. A.Ş. olmuştur. Bölünme kararının kabulü, 30.11.2021 tarihli 10462 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

Tarafımızca yapılan incelemelere göre, Şirket'in bölünme işleminin TTK hükümlerine uygun olarak gerçekleştirildiği tespit edilmiştir.

2.2.6. SPKn Mevzuatına Uyum Amacıyla Yapılan Değişiklikler

Şirket esas sözleşmesinin SPKn amaç ve ilkeleri çerçevesinde tadili ile, Şirket tarafından kayıtlı sermaye sistemine geçilmesi amacıyla SPK'nın II-18.1 sayılı Kayıtlı Sermaye Sistemi Tebliği ile VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin ilgili hükümleri kapsamında gerekli olan değişiklikler 07.01.2022 tarih ve E-29833736-110.03.03-15560 sayılı SPK uygun görüşü ile T.C. Ticaret Bakanlığı'nın 17/01/2022 tarih ve E-50035491-431 02-00071083991 sayılı onayına uygun olarak Şirket'in 28.01.2022 tarihinde yapılan genel kurul toplantısında kabul edilmiştir. Söz konusu genel kurul toplantısında alınan kararlar, 11.02.2022 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili nezdinde tescil edilmiş olup, esas sözleşme değişikliğinin ilan edildiği 11.02.2022 tarih ve 10515 sayılı TTSG tarafımızca incelenmiştir.

Yukarıda bahsi geçen önemli nitelikteki esas sözleşme değişiklikleri haricinde, Şirket'in tarafımızca incelenen diğer tescil ve ilan edilen esas sözleşme değişikliklerinin adres değişikliklerinden, sermaye artışlarından, şube açılışı ve kapanışından TTK'ya uyum amacıyla değişikliklerden ibaret olduğu görülmüştür.

2.3. Faaliyet Konusu ve Faaliyetler

Şirket, İstanbul Ticaret Odası (İTO) resmî internet sitesi kayıtlarına göre İTO tarafından verilen 17.03.1982 tarihli Oda Kayıt Sicil Sureti (Faaliyet Belgesi) (Oda Sicil No:613) uyarınca

- 22.21.03-Plastikten mamul halde tüp, boru, hortum ve bunların bağlantı elemanlarının imalatı (suni bağırsaklar dahil)
- 41.20.01-İkamet amaçlı olmayan binaların inşaatı (fabrika, atölye vb. sanayi üretimini amaçlayan binalar ile hastane, okul, otel, işyeri, mağaza, alışveriş merkezi, lokanta, kapalı spor tesisi, cami, kapalı otopark, tuvalet, vb. inşaatı)
- 25.21.11-Merkezi ısıtma kazanları (boyler) imalatı (kombi, kat kaloriferi ve diğer merkezi ısıtma kazanları) (buhar jeneratörleri ve kızgın su üreten kazanlar hariç)
- 25.21.10-Merkezi ısıtma radyatörleri imalatı (elektrikli radyatörler hariç)
- 22.23.07-Plastikten banyo küvetleri, lavabolar, klozet kapakları, oturakları ve rezervuarları ile benzeri sıhhi ürünlerin imalatı (kalıcı tesisat için kullanılan montaj ve bağlantı parçaları dahil)
- 23.12.04-Levha veya tabaka halinde işlenmiş cam imalatı (kavislendirilmiş, kenarları işlenmiş, gravür yapılmış, delinmiş, emaylanmış/sırlanmış veya başka bir şekilde işlenmiş, fakat çerçevelenmemiş veya monte edilmemiş olanlar) (optik camlar dahil)

NACE kodlarıyla faaliyet göstermektedir.

Şirket'in Meslek Grubu "68-Plastik ve Kauçuk"tur.

Şirket'in amaç ve konusu, Esas Sözleşme'nin "Amaç ve Konu" başlıklı 4'üncü maddesinde belirtilmiş olup Şirket'in temel faaliyeti rulo sacdan yapılan her türlü panel radyatör, alüminyum profilden yapılan her türlü (Havlupan, Banyopan, Borulu Radyatör) ısı kaynağı kombi ve şofben ile kazanlarının üretimi bu mamüllerin imalatında kullanılan hammadde ve yardımcı maddelerin alımı satımı, ithalatını ve ihracatını yapmak ve Şirket esas sözleşmesinde yazılı olan diğer işleri yapmaktır.

Tarafımızca Şirket'e ilişkin İTO kayıtlarının taranması suretiyle; Şirket'in 17.03.1982 tarihli Oda Kayıt Sicil Sureti (Faaliyet Belgesi) çerçevesinde, esas sözleşmenin güncel halinde belirtilen alanlarda faaliyet göstermek üzere varlığını sürdürmekte olduğu tespit edilmiştir.

Şirket'in tadil edilmiş haliyle güncel Esas Sözleşmesi'nde belirtilen faaliyet konuları aşağıdaki gibidir;

Şirket, Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı ve sair ilgili mevzuata uygun olarak aşağıdaki konularda faaliyette bulunacaktır:

1. Rulo sacdan yapılan her türlü panel radyatör, alüminyum profilden yapılan her türlü ısı kaynağı, bina ısıtma ve soğutma sistemleri ve cihazları, klima, kombi ve şofben ile kazanların üretimi bu mamüllerin imalatında kullanılan hammadde ve yardımcı maddelerin alımı, satımı, ithalatını ve ihracatını yapmak.
2. Plastik hammadde ve yardımcı hammaddelerden yapılan her türlü plastik boru ve türevleri ile bağlantı parçalarının ve enjeksiyon ürünlerinin üretimini yapmak amacı ile plastik mamul ve yarı mamüllerin imalatında kullanılan hammadde ve yardımcı maddelerin alımı, satımı, ithalatını ve ihracatını yapmak.
3. Palet üretimi amacıyla muhtelif vasıflarda hazırlanmış kereste, kalas, tomruk ve sair doğrama malzemelerinin alımı, satımı, ithalatı ve ihracatını yapmak.
4. Ambalaj ve yardımcı malzemelerin üretimi, tedariği ve satışını yapmak.
5. Bilimum yurtiçinde ve yurtdışında karayolu taşımacılığı ve nakliyat işleri yapmak.

Yukarıda belirtilen işlerin yürürlükteki ve yürürlüğe girecek mevzuat hükümleri çerçevesinde hukuka uygun olarak gerçekleştirilebilmesi için Şirket aşağıdaki faaliyetleri yapabilir;

- a) Şirket faaliyetleri ile ilgili olan ve bu faaliyetleri için faydalı bulunan her türlü fikri mülkiyet haklarını, ticaret unvanlarını, resim ve modellerini elde edebilir, kullanabilir, satın alabilir, kiralayabilir, kısmen veya tamamen devredebilir veyahut kiraya verebilir.
- b) Şirket, SPKn'nun örtülü kazanç aktarımına ilişkin hükümleri saklı kalmak kaydıyla, her türlü ticari, sınai, zirai, iktisadi ve mali kuruluşlarla ve yerli ve/veya yabancı gerçek ve tüzel kişilerle her türlü işbirliği yapabilir. Bağlı ortaklık veya iştirak payları edinebilir. Yeni ortaklıklar kurabilir. Yatırım hizmetleri ve faaliyetleri niteliğinde olmamak kaydıyla diğer şirketlerin paylarını alıp satabilir.
- c) SPKn'nun örtülü kazanç aktarımına ilişkin hükümleri saklı kalmak ve yatırım hizmetleri ve faaliyetleri niteliğinde olmamak kaydıyla, gerek duyacağı taşınır veya taşınmaz malları satın alır, gerektiğinde fazla olanları satar ve bu işlemlerden dolayı borçlu ve alacaklı olabilir. İmar Planına uygun yola terk işlemleri yapabilir. Şirket'in kendi adına ve 3. kişiler lehine garanti, kefalet, teminat vermesi veya ipotek dahil rehin hakkı tesis etmesi hususlarında Sermaye Piyasası mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uyar. Şirket bu

amaçla ilgili merciler ve kuruluşlar nezdinde her türlü işlemi yapabilir ve sözleşmeler akdedebilir.

- d) Yatırım hizmetleri ve faaliyetleri niteliğinde olmamak kaydıyla, Şirket hesabında bulunan atıl fonları borsa ve sermaye piyasası araçları yatırımlarında değerlendirebilir.
- e) SPKn'nun örtülü kazanç aktarımına ilişkin hükümleri saklı kalmak şartıyla iştigal konusu ile ilgili yurt içinde ve yurt dışında her türlü mali, idari ve ticari tasarrufta bulunabilir ve her türlü taahhüt ve faaliyette bulunabilir.
- f) Yurt içinde ve dışında şube, acente, distribütörlükler ve temsilcilikler açabilir, irtibat büroları kurabilir, yerli ve yabancı gerçek ve tüzel kişilerin temsilcilik acentelik bayilik ve distribütörlüklerini yapabilir. Sahip olduğu bu gibi hakları başkalarına devredebilir.
- g) Sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili diğer mevzuata uygun olarak hareket etmek ve gerekli özel durum açıklamalarını yapmak kaydıyla, kendi paylarını geri alabilir.
- h) Sermaye piyasası mevzuatının örtülü kazanç aktarımı ve sair düzenlemelerine aykırılık teşkil etmemesi, gerekli özel durum açıklamalarının yapılması ve yıl içinde yapılan bağışların genel kurulda ortakların bilgisine sunulması şartıyla, kendi amaç ve konusunu aksatmayacak şekilde üniversiteler, öğretim kurumları, vakıflar, kamuya yararlı dernekler ve bu nitelikteki kişi veya kurumlar dahil olmak üzere her türlü kişi, kurum ve kuruluşu, her türlü bağış ve yardımı yapmak. Yapılacak bağışların yıllık üst sınırı genel kurul tarafından belirlenir, aynı yıl içinde bu sınırı aşan tutarda bağış yapılamaz ve yapılan bağışlar dağıtılabılır kar matrahına eklenir. Sermaye Piyasası Kurulu yapılacak bağış miktarına üst sınır getirme yetkisine sahiptir. Bağışlar, Sermaye Piyasası Kurulu'nun örtülü kazanç aktarımı düzenlemelerine aykırılık teşkil edemez, gerekli özel durum açıklamaları yapılır ve yıl içinde yapılan bağışların genel kurulda ortakların bilgisine sunulur.
- i) Bu maddede yer alan hususlar ile Sermaye Piyasası Kurulu tarafından ileride yapılacak düzenlemelerin farklılık taşıması halinde, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yapılacak düzenlemelere uyulur.
- j) İşbu madde kapsamında Şirket tarafından gerçekleştirilen iş, işlem ve faaliyetler bakımından yatırımcıların yatırım kararlarını etkileyebilecek nitelikteki işlemlerde sermaye piyasası mevzuatı uyarınca yatırımcıların aydınlatılmasını teminen Sermaye Piyasası Kurulu'nun kamunun aydınlatılmasına ilişkin düzenlemeleri uyarınca yapılması zorunlu açıklamalar yapılacaktır.
- k) Şirket için faydalı ve gerekli görülen başka işlere girilmek istendiği takdirde işbu esas sözleşmenin tadiline yönelik yönetim kurulu teklifi genel kurulca görüşülür. Genel Kurulca uygun görülmesi halinde, T.C. Ticaret Bakanlığı'ndan, Sermaye Piyasası Kurulu'ndan ve ilgili diğer mercilerden gerekli izinlerin alınması kaydı ile bu işlerle iştigal edilebilir.

2.4. Şirket'in Bağlı Ortaklığı ve İştirakleri

İşbu Hukukçu Raporu tarihi itibarıyla Şirket'in bağlı ortaklığı veya iştiraki bulunmamaktadır.

2.5. Şirket'in Şubeleri

Şirket'in Elazığ, Manisa, Akhisar Eşanjör, Ankara ve Diyarbakır olmak üzere 5 (beş) adet şubesi bulunmaktadır. Şirket'in şubelerine ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır;

Şubeler	Şube Sicil No	Şube Kuruluşu Karar ve İlan Tarihi	Adres
Elazığ Şubesi	12757	08.11.2010 Karar Tarihi 08.12.2010 İlan Tarihi	Yazıkonak Beldesi Sanayi OSB Mah. EOSB 2 Sok. No: 25/1 İç Kapı No:1 Merkez / Elazığ
Manisa Şubesi	9806	04.11.2013 Karar Tarihi 13.11.2013 İlan Tarihi	3.Cadde Akhisar Organize Sanayi Bölgesi No:5 Akhisar/Manisa
Akhisar Eşanjör Şubesi	1174	20.04.2020 Karar Tarihi 12.05.2020 İlan Tarihi	Kayalıoğlu Mah. 3.Cad. Motec Madeni Yağlar San.Tic. A.Ş. Apt. No:1 Akhisar/Manisa
Ankara Şubesi	449264	16.07.2020 Karar Tarihi 13.08.2020 İlan Tarihi	Ostim OSB Mah. 1201 Cad. No: 118 Yenimahalle/Ankara
Diyarbakır Şubesi	37514	18. 1.2021 Karar ve İlan Tarihi	Bağcılar Mah. Çevlik Cad. No: 24B Bağlar / Diyarbakır

Şirket'in şubelerinin açılışlarının ve şubelerin unvan değişikliğine ilişkin gerekli tescil ve ilan işlemlerinin Türk Ticaret Kanunu'nun md. 40/3 hükmüne uygun bir şekilde yerine getirildiği tarafımızca tespit edilmiştir.

2.6. Sermaye

2.6.1. Kuruluş Sermayesi

Şirket 29.1.1982 tarihinde 1.050.000-TL² sermaye ile kurulmuş, şirketin kuruluşu 10.02.1982 tarih ve 438 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

2.6.2. Sermaye Artırımları

Şirket'in kuruluş sermayesi ile kuruluşundan bu yana gerçekleştirilen sermaye artırımlarına ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır;

² İlgili tutar Eski TL cinsinden olup, altı sıfır atılmıştır.

TTSG İlan Tarihi	Artırım Kararının Alındığı Genel Kurul Tarihi	Bedelli Artırım	Bedelsiz Artırım	Artırım Öncesi Sermaye (TL)	Artırım Sonrası Yeni Sermaye (TL)
09.12.1987	27.11.1987	X		1.050.000 TL	326.050.000 TL
20.08.1997	09.07.1997	X		326.050.000 TL	10.000.000.000 TL
27.11.2002	19.11.2002	X		10.000.000.000 TL	50.000.000.000 TL
28.04.2004	5.4.2004	X		50.000.000.000 TL	3.100.000.000.000 TL
13.02.2007	11.12.2006		X	3.100.000 YTL (Türk Lirasından altı sıfır atılmasıyla oluşan para birimi)	6.000.000 YTL
19.10.2011	07.10.2011		X	6.000.000 YTL	20.000.000 TL
06.07.2015	23.06.2015	X		20.000.000 TL	48.900.000,00 TL
02.11.2016	21.10.2016		X	48.900.000,00 TL	100.000.000,00 TL
30.11.2021	25.11.2021		X*	100.000.000,00 TL	100.000.000,00 TL

*İşbu raporun 2.2.5 numaralı bölümünde bahsettiğimiz kısmi bölünme işlemine ilişkin eşanlı sermaye azaltımı ve artırımları çerçevesinde yapılmıştır.

Şirket'in 2022/19 karar numaralı ve Büyükçekmece 6. Noterliği tarafından 29874 yevmiye numarasıyla onaylanan yönetim kurulu kararıyla, Şirket paylarının borsada işlem görmesiyle ilgili olarak Şirket paylarının Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 1 (bir) yıl boyunca;

- Herhangi bir bedelli sermaye artırımını yapılmamasına ve dolaşımdaki pay miktarının bu suretle artırılmamasına,
- Borsa'da işlem gören pay miktarının artmasına neden olacak yeni bir satış veya halka arz yapılmamasına ve dolaşımdaki pay miktarının artması neticesi doğuracak herhangi başka bir karar alınmamasına,
- Borsa'da işlem gören pay miktarının artmasına neden olacak yeni bir satış veya halka arz yapılacağına dair ya da dolaşımdaki pay miktarının artması neticesini doğuracak herhangi bir açıklamada bulunulmamasına

Oybirliği ile karar verilmiştir.

2.6.3. Güncel Sermaye

İşbu Rapor tarihi itibarıyla Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 500.000.000 (beş yüz milyon) Türk Lirası (TL) olup her biri 1,00 (bir) nominal değerde 500.000.000 (beş yüz milyon) adet hamiline yazılı paya bölünmüştür. Şirket'in çıkarılmış sermayesi 100.000.000 (yüz milyon) TL'dir. Söz konusu çıkarılmış sermayenin tamamı muvazaadan ari bir şekilde ödenmiştir. Söz konusu husus, İstanbul Yeminli Mali Müşavirler Odası'na 2865 sicil numarası ile kayıtlı Yeminli Mali Müşavir Özcan AKSU tarafından hazırlanan 01.09.2022 tarihli YMM EF/3575-003-01 sayılı rapor ile de tespit edilmiştir.

Şirket'in 05.09.2022 tarihinde yapılan yönetim kurulu toplantısında alınan 2022/17 sayılı ve Büyükçekmece 6. Noterliği nezdinde 05.09.2022 tarihinde 2987 yevmiye numarasıyla onaylanan yönetim kurulu kararı uyarınca; Şirket'in 100.000.000,00-TL (YüzMilyonTürkLirası) olan çıkarılmış sermayesinin, 500.000.000,00-TL (BeşYüzMilyonTürkLirası) tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı dahilinde 35.000.000,00-TL (OtuzBeşMilyonTürkLirası) artırılarak 135.000.000,00-TL (YüzOtuzBeşMilyonTürkLirası) tutarına çıkartılmasına karar verilmiştir.

Şirket tarafından 07.09.2022 tarihinde verilen beyanda, Şirket kayıtlarında 6102 sayılı TTK 376'ncı ve 377'nci maddeleri kapsamında herhangi bir sermaye kaybı ve borca batıklık durumunun bulunmadığı beyan edilmiştir.

İşbu Rapor tarihi itibarıyla Şirket'in güncel ortaklık yapısı, 31.08.2022 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısı hazır bulunanlar listesi ve Şirket tarafından iletilen ortaklık bilgilerine göre aşağıdaki gibidir;

Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi					
Ortağın Adı Soyadı	Pay Grubu	Sermaye Payı / Oy Hakkı Oranı			
		Son Genel Kurul Toplantısı 31.08.2022		Son Durum 08.09.2022	
		(TL)	(%)	(TL)	(%)
Hüseyin Nesimi Fatinoğlu	A	12.000.000	33,33	12.000.000	33,33
	B	48.000.000	26,67	48.000.000	26,67
Ali Fatinoğlu	A	6.000.000	16,67	6.000.000	16,67

	B	23.900.000	13,28	23.900.000	13,28
Uğur Fatınoğlu	A	1.000.000	2,78	1.000.000	2,78
	B	4.000.000	2,22	4.000.000	2,22
Emre Fatınoğlu	A	1.000.000	2,78	1.000.000	2,78
	B	4.000.000	2,22	4.000.000	2,22
Saadet Fatınoğlu	B	100.000	0,06	100.000	0,06
TOPLAM		100.000.000	100,00	100.000.000	100,00

Şirket'in 05.09.2022 tarih ve 2022/17 sayılı yönetim kurulu kararıyla, Sermaye artırımını kapsamında ihraç edilecek 35.000.000-TL nominal değerli B grubu 35.000.000 adet paya ilişkin olarak Şirket'in mevcut pay sahiplerinin tamamının yeni pay alma hakları halka arz kapsamında talepte bulunacak yatırımcılar lehine tamamen kısıtlanmıştır.

i. Paylar, Pay Grupları ve İmtiyazlar

Şirket'in 100.000.000 (yüz milyon) TL olan çıkarılmış sermayesi her biri 1,00 (bir) TL nominal değerli 20.000.000 (yirmi milyon) adet A Grubu hamiline yazılı ve her biri 1,00 (bir) TL nominal değerde 80.000.000 (seksen milyon) adet B Grubu hamiline yazılı paylara ayrılmıştır. Sermaye piyasası mevzuatı uyarınca çıkarılmış sermayeyi temsil eden paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir.

Şirket Esas Sözleşmesi'nin 7. maddesi uyarınca, payların devrinde, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve hisselerin kaydileştirilmesi ile ilgili sair düzenlemeler uygulanır ve Borsada işlem görecekt payların devrine kısıtlama getirilemez.

Esas sözleşmenin "Genel Kurul" başlıklı 16'ncı maddesi uyarınca Şirketin yapılacak olağan ve olağanüstü Genel Kurul toplantılarında her bir adet A Grubu payın 5 (beş), her bir adet B Grubu payın 1 (bir) oy hakkı vardır.

Yönetim kurulu, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine uygun olarak gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar yeni pay ihraç ederek çıkarılmış sermayenin artırılması, imtiyazlı pay sahiplerinin haklarının kısıtlanması ve pay sahiplerinin yeni pay alma hakkının sınırlandırılması ile primli veya nominal değerinin altında pay ihracı konularında karar



almaya yetkilidir. Yeni pay alma haklarını kısıtlama yetkisi pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz. Yönetim kurulunca bu kapsamda alınan kararlar, Sermaye Piyasası Kurulu'nun belirlediği esaslar çerçevesinde kamuya duyurulur. Sermaye artırımlarında bedelsiz paylar artırım tarihindeki mevcut paylara dağıtılır.

Yeni pay çıkarılırken, yönetim kurulu tarafından aksine karar verilmemiş ise, A grubu paylar karşılığında A grubu, B grubu paylar karşılığında B grubu paylar çıkartılır. Ancak Yönetim Kurulu pay sahiplerinin yeni pay alma hakkını kısıtladığı takdirde çıkarılacak yeni payların tümü B grubu ve hamiline yazılı olarak çıkarılır. Ayrıca, yönetim kurulu sermaye artırımlarında A grubu paylar karşılığında B grubu hamiline pay çıkarmaya da yetkilidir.

II. Kayıtlı Sermaye Sistemine Geçiş

Şirket Esas Sözleşmesi'nin SPKn'nun amaç ve ilkeleri ve SPK düzenlemelerine uygun hale getirilmesi amacıyla, SPK'nın 07.01.2022 tarih ve E-29833736-110.03.03-15560 sayılı uygun görüşü ve T.C. Ticaret Bakanlığı'nın 17/01/2022 tarih ve E-50035491-431 02-00071083991 sayılı onayına istinaden esas sözleşme tadil metnini 28.01.2022 tarihinde gerçekleştirilen genel kurul toplantısında kabul edilmiş olup, söz konusu genel kurul kararı 11.02.2022 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili nezdinde tescil edilmiş ve 11.02.2022 tarihli 10515 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

Şirket'in Yönetim Kurulu 500.000.000 (beş yüz milyon) Türk Lirası (TL) olan kayıtlı sermaye tavanı dahilinde çıkarılmış sermayeyi artırmaya yetkilidir. Yukarıda belirtildiği üzere, 05.09.2022 tarihinde kayıtlı sermaye tavanı dahilinde yapılan sermaye artırımı neticesinde Şirketin güncel çıkarılmış sermayesi 100.000.000,00-TL (YüzMilyonTürkLirası)'dır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni 2022-2026 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2026 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşamamış olsa dahi, 2026 yılından sonra yönetim kurulunun sermaye artırımı kararı alabilmesi için; daha önce izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin almak suretiyle genel kuruldan beş yılı geçmemek üzere yeni bir süre için yetki alınması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda yönetim kurulu kararıyla sermaye artırımı yapılamaz.

Şirket'in çıkarılmış sermayesi, 100.000.000 (yüzmilyon) TL'dir. Bu sermayenin tamamı muvazaadan ari bir şekilde tamamen ödenmiştir. Şirket'in 100.000.000 TL'lik çıkarılmış sermayesi, her biri 1,00 (bir) TL nominal değerde 20.000.000 (yirmimilyon) adet A grubu hamiline yazılı ve her biri 1,00 (bir) TL nominal değerde 80.000.000 (seksenmilyon) adet B grubu hamiline yazılı paya bölünmüştür.

Çıkarılmış sermayeyi temsil eden paylar kaydıleştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir.

Şirket'in sermayesi, gerektiğinde Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı hükümleri çerçevesinde artırılabilir veya azaltılabilir.

Yönetim kurulu, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine uygun olarak gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar yeni pay ihraç ederek çıkarılmış sermayenin artırılması, imtiyazlı pay sahiplerinin haklarının kısıtlanması ve pay sahiplerinin yeni pay alma hakkının sınırlandırılması ile primli veya nominal değerinin altında pay ihracı konularında karar almaya yetkilidir. Yeni pay alma haklarını kısıtlama yetkisi pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol

açacak şekilde kullanılamaz. Yönetim kurulunca bu fıkra kapsamında alınan kararlar, Sermaye Piyasası Kurulu'nun belirlediği esaslar çerçevesinde kamuya duyurulur. Sermaye artırımlarında bedelsiz paylar artırım tarihindeki mevcut paylara dağıtılır.

Yeni pay çıkarılırken, yönetim kurulu tarafından aksine karar verilmemiş ise, A grubu paylar karşılığında A grubu, B grubu paylar karşılığında B grubu paylar çıkartılır. Ancak Yönetim Kurulu pay sahiplerinin yeni pay alma hakkını kısıtladığı takdirde çıkarılacak yeni payların tümü B grubu ve hamiline yazılı olarak çıkarılır. Ayrıca, yönetim kurulu sermaye artırımlarında A grubu paylar karşılığında B grubu hamiline pay çıkarmaya da yetkilidir.

III. Halka Arz İşlemi

Halka arz edilmesi planlanan beher payın nominal değeri 1,00-TL olup, halka arz edilecek olan 40.000.000 adet pay, sermaye artırımıyla ihraç edilecek olan 35.000.000 adet B grubu hamiline yazılı paydan; mevcut ortak Ali Fatinoğlu'na ait 1.500.000 adet B grubu hamiline yazılı paydan, Uğur Fatinoğlu'na ait 1.750.000 adet B grubu hamiline yazılı paydan ve Emre Fatinoğlu'na ait 1.750.000 adet B grubu hamiline yazılı paydan oluşmaktadır. Halka arz edilmesi planlanan paylara ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır;

Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazlar	Pay Sayısı	Pay Sayısının Grup Pay Sayısına Oranı (%)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oran (%)
B	Hamiline	Yoktur	40.000.000	56,25	1	40.000.000	29,63

Borsada işlem görecekt payların ISIN kodu henüz alınmamış olup, Kurul onayı sonrasında Takasbank'a yapılacak başvuru ile temin edilecektir.

Bununla birlikte, halka arz edilmesi planlanan (B) Grubu paylar Kurul'un halka arz izahnamesi onayını takiben MKK nezdinde kaydileştirilecektir. Bu doğrultuda MKK'ya başvuru yapılacaktır.

Şirket Yönetim Kurulu'nun 24.10.2022 tarih ve 2022/23 sayılı toplantısında;

1. Şirket'in 100.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin, 500.000.000 TL'lik kayıtlı sermaye tavanı dahilinde 35.000.000 TL artırılarak 135.000.000 TL'ye çıkarılmasına,
2. Sermaye artırımını kapsamında ihraç edilen toplam 35.000.000 TL nominal değerli 35.000.000 adet beheri 1 TL nominal değerli hamiline yazılı payın, B grubu pay olarak çıkarılmasına,
3. Sermaye artırımını kapsamında ihraç edilen 35.000.000 TL nominal değerli 35.000.000 adet B grubu paya ilişkin olarak Şirket'in mevcut pay sahiplerinin tamamının yeni pay alma haklarının halka arz kapsamında talepte bulunacak yatırımcılar lehine tamamen kısıtlanmasına,

4. Şirket'in pay sahiplerinden Ali Fatinoğlu'nun sahip olduğu beheri 1 TL nominal değerli 1.500.000 adet hamiline yazılı payın, Uğur Fatinoğlu'nun sahip olduğu beheri 1 TL nominal değerli 1.750.000 adet hamiline yazılı payın ve Emre Fatinoğlu'nun sahip olduğu beheri 1 TL nominal değerli 1.750.000 TL adet hamiline yazılı payın halka arz edilmesine dair taleplerinin (toplam 5.000.000 TL nominal değerli paylar) uygun görülmesine ve Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili tebliğ hükümleri doğrultusunda ortak satış yoluyla halka arz edilmesine,
5. Sermaye artırımını kapsamında ihraç edilen 35.000.000 TL nominal değerli 35.000.000 adet B grubu paylar ile mevcut ortakların Şirket sermayesinde sahip olduğu 5.000.000 TL nominal değerli 5.000.000 adet B grubu payların Gedik Yatırım Menkul Değerler A.Ş. tarafından hazırlanan fiyat tespit raporu sonucu belirlenecek halka arz fiyatından primli olarak çıkarılmasına, artırılan sermayenin halka arz gelirlerinden karşılanmasına ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun tebliğ ve diğer düzenlemeleri dahil olmak üzere ilgili mevzuat kapsamında halka arz edilmesine,
6. Halka arz edilecek toplam 40.000.000 TL nominal değerli B grubu payların Borsa İstanbul A.Ş.'de halka arzına aracılık için Gedik Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ile İntegral Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin yetkilendirilmesine,
7. Toplanan talebin halka arz edilen payların tamamını karşılamaması ve halka arz sürecinin devam ettirilmesi halinde, öncelikle sermaye artırımını suretiyle ihraç edilecek payların satılmasına, sermaye artırımını suretiyle ihraç edilen payların tamamının satılmaması durumunda, bu payların süresi içerisinde, Sermaye Piyasası Kurulu ve Borsa İstanbul A.Ş. düzenlemeleri ile ilgili diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde iptal edilmesine,
8. Bu kararın ve ekte yer alan 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 461'inci maddesi uyarınca hazırlanan Yönetim Kurulu Raporu'nun Ankara Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne tescil ve ilan edilmesine ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda duyurulması da dahil olmak üzere gerekli tüm işlemlerin yapılmasına,
9. Sermaye artırımını ve halka arz işlemlerinin tamamlanmasını müteakip, Şirket esas sözleşmesinin nihai sermaye artırım tutarını yansıtacak şekilde tadil edilmesi amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'na başvurulması ve tadil tasarısına dair onay alınmasını müteakip esas sözleşmenin tadili için gerekli tescil ve ilan işlemlerinin gerçekleştirilmesine,
10. Yukarıdaki hususlar kapsamında gerekli başvuruların ve işlemlerin yapılması için Sermaye Piyasası Kurulu, Borsa İstanbul A.Ş., Ticaret Bakanlığı, Merkezî Kayıt Kuruluş A.Ş., İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş. İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü de dahil olmak üzere ve bunlarla sınırlı olmamak üzere tüm resmi kurum ve kuruluşlara yapılacak olan başvurular, yazışmalar ve benzer belge ve bilgileri tanzime ve imzalamaya, ilgili kurumlar tarafından talep edilecek ek bilgi ve belge de dahil olmak üzere, söz konusu bilgi ve belgelerin takibine ve tekmülle: ilgili diğer makam ve dairelerdeki usul ve işlemleri ifa ve ikmale, Şirket'in Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yapması gereken açıklamalar için gerekli tüm işlemleri yerine getirme konusunda yapılacak tüm işlemlerde Şirket'i herhangi bir rakamsal sınırlama olmaksızın, en geniş şekilde temsil etmeye Şirketimiz imza sirküleri uyarınca Şirket'i temsile yetkili olan kişilerin yetkili kılınmasına

karar verilmiştir.

Şirket'in 24.10.2022 tarihli yönetim kurulu toplantısında alınan 2022/24 numaralı ve Büyükçekmece 6. Noterliği nezdinde 24.10.2022 tarihinde 35784 yevmiye numarasıyla onaylanan karar ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin "Bedelli sermaye artırımından elde edilen fonların kullanımına ilişkin yapılacak açıklamalar başlıklı 33. Maddesi kapsamında Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanım Yerlerine ilişkin Rapor kabul edilmiştir. Rapor'a göre; sermaye artırımı suretiyle ihraç edilecek payların ilk halka arzından elde edilen net gelirin %40'ının yurtdışında yatırım yapılması, %30'unun işletme sermayesinin güçlendirilmesi ve kalan %30'unun finansal borçların ödenmesi amacıyla kullanılması planlanmaktadır. Raporun 3. Maddesinin ç bendinde, halka arzdan beklenen gelirin elde edilememesi durumunda ya da önceliklerde faaliyetlerin olağan akışı içerisinde meydana gelebilecek değişimlere göre belirtilen fon kullanım yerleri arasında değişiklik yapılabileceği belirtilmiştir.

iv. Paylar Üzerinde Takyidat

Şirket'in pay defteri ve payları üzerinde yapılan inceleme neticesinde, Şirket pay defteri kayıtlarının pay sahipliği kapsamındaki gerçek durumu yansıttığı ve Şirket pay sahiplerinin payları üzerinde üçüncü bir gerçek veya tüzel kişi lehine herhangi bir rehin veya takyidatın bulunmadığı tespit edilmiştir.

v. Payların Devir ve Tedavülü

Şirket Esas Sözleşmesi'nin 8. maddesi uyarınca A Grubu pay sahibi tarafından eş veya altsoyuna yapılan devir veya intikaller hariç olmak üzere, A Grubu paylardan herhangi birinin halihazırda A Grubu pay sahibi olmayan bir kişiye devri veya intikali halinde, devre veya intikale konu A Grubu paylar, genel kurul onayına sunulmak suretiyle yapılacak esas sözleşme değişikliği ile B Grubu paylara dönüştürülür. Yönetim kurulu, işbu maddeye aykırı olarak yapılan pay devirlerini pay defterine kaydetmekten imtina edebilir.

İlgili hüküm, halka arza konu olmayan A Grubu payların devir ve tedavülünü etkilemekle birlikte, Şirket Esas Sözleşmesi'nde, halka arza konu olacak olan B Grubu Şirket paylarının devir ve tedavülünü kısıtlayan herhangi bir hüküm bulunmamaktadır.

Şirket'in paylarının devir ve tedavülünü etkileyebilecek sözleşme hükümlerine ilişkin olarak işbu Rapor'un "Sözleşmeler" başlıklı 9. kısmında incelendiği üzere, Şirket tarafından çeşitli bankalar ile imzalanan Genel Kredi Sözleşmeleri tarafımızca incelenmiştir. Konu hakkında daha ayrıntılı inceleme, işbu Rapor'un 9. kısmında yer alan "Sözleşmeler" üst başlığının 'Finansal Sözleşmeler' alt başlığı altında yer almaktadır.

3. ŞİRKET'İN YÖNETİMİ

3.1. Yönetim Kurulu

3.1.1. Yönetim Kurulunun Oluşumu ve Üyeleri

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Yönetim Kurulu ve Süresi" başlıklı 9. maddesi uyarınca; Şirketin işleri ve idaresi Genel Kurul tarafından Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri çerçevesinde ve Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatında belirtilen şartları haiz olacak şekilde seçilecek en az 5 (beş) en çok 7 (yedi) üyeden oluşan bir yönetim kurulu tarafından yürütülür.

Yönetim kurulu, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, ilgili diğer mevzuat ve işbu esas sözleşmede uyarınca kendisine verilen görevleri ifa eder.

Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu düzenleme ve kararları, Esas Sözleşme ve yürürlükteki mevzuat hükümleri doğrultusunda görevlerini ifa eder ve yetkilerini kullanır.

Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu'nun 375'inci madde hükümleri saklı kalmak kaydıyla, Esas Sözleşme hükümleri, Türk Ticaret Kanunu'nun 367'nci maddesine göre düzenleyeceği bir iç yönergeye göre yönetimi, kısmen veya tamamen bir veya birkaç Yönetim Kurulu üyesine veya üçüncü kişiye, oluşturacağı Kurul veya Komitelere devredebilir. Yönetim yetkisi, devredilmediği takdirde Yönetim Kurulu'nun tüm üyelerine aittir.

Yönetim Kurulu, yönetim yetkisinin hepsini veya bazılarını tek başına veya birlikte görev yapmak üzere kendi üyeleri arasından seçeceği bir veya birkaç murahhas üyeye ya da üçüncü kişiye de bırakabilir.

Yönetim Kurulu ayrıca gerekli gördüğü takdirde yetkilerinin bir bölümünü, Şirket işlerinin belirli kısımlarını, aldığı kararların uygulanmasının izlenmesini üstlenecek murahhas üyeleri de saptamak suretiyle görev dağılımı yapabilir. Bu halde, Yönetim Kurulu murahhas üyelerinin her birinin sorumluluk alanları, Yönetim Kurulu tarafından belirlenir.

Murahhas üyeler, kendilerine bırakılan alandaki bütün yetkileri ve sorumluluğu devralmış olurlar. Bu kapsamdaki işlemler nedeniyle ve ancak münhasıran yönetim kurulunun yetkisine giren ve devri kabil olmayan yetki ve görevleri muhafaza edilmek kaydıyla, kural olarak diğer yönetim kurulu üyelerinin sorumluluğu söz konusu olmaz. Yönetim Kurulu üyelerinin çoğunluğu icrada görevli olmayan üyelerden oluşur. Bu husus özellikle üyelerin görevlerinin tanımlanmasında dikkate alınır.

Yönetim Kurulu tarafından sorumluluk alanına ilişkin bir belirleme yapılmaksızın murahhas üye seçimi yapılır ise, murahhas üyeler herhangi bir sınırlama olmaksızın şirket işleri, yönetimi ve faaliyetler ile alınan kararların uygulanmasına ilişkin tüm yetki ve sorumluluğu devralmış olurlar.

Murahhas üyeler İcra Kurulu'nun doğal üyeleridir. Yürürlükteki mevzuat çerçevesinde olmak kaydıyla, İcra Kurulu, Yönetim Kurulu tarafından bir belirleme yapılmış ise, kendilerine bırakılan alanlara ilişkin hususların; Yönetim Kurulu tarafından bu yönde bir belirleme yapılmadıysa tamamının yerine getirilmesi ve gözetiminden yetkili ve sorumludurlar.

Yönetim Kurulu gerek yasalar ve gerekse Esas Sözleşme ile kendisine yüklenen görev ve sorumluluklarını yerine getirirken bunları kısmen Şirket bünyesindeki komitelere işlevlerini de açıkça belirlemek suretiyle ve fakat kendi sorumluluğunu bertaraf etmeksizin devredebilir.

Yönetim Kurulu üyeleri Şirket'in ve pay sahiplerinin çıkarlarını korumak, gözetim, izleme, yönlendirme ve denetim amacına yönelik olarak, bağlı ortaklık, iştirak ve müşterek yönetime tabi ortaklıkların yönetim kurullarında görev alabilirler. Ayrıca, Yönetim Kurulu üyeleri, kamuya yararlı dernekler, vakıflar, kamu yararına çalışan veya bilimsel araştırma, geliştirme faaliyetinde bulunan kurum ve kuruluşlar, üniversiteler, öğretim kurumları ve bu gibi kurumlarda görev alabilirler. Bunun haricindeki görevlerin üstlenilmesi Yönetim Kurulu'nun önceden bilgilendirilmesi şartıyla mümkündür.

Yönetim kurulu, görev süresini aşan sözleşmeler ve sair işlemler akdedebilir.

Yönetim kurulu üyelerinin pay sahibi olması zorunlu değildir. Tüzel kişiler yönetim kuruluna seçilebilir. Bir tüzel kişi yönetim kuruluna üye seçildiği takdirde, tüzel kişiyle birlikte, tüzel kişi adına, tüzel kişi tarafından belirlenen, sadece bir gerçek kişi de tescil ve ilan olunur; tescil ve ilanın yapılmış olduğu ayrıca, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ve şirketin internet sitesinde açıklanır. Tüzel kişi adına sadece, bu tescil edilmiş kişi toplantılara katılıp oy kullanabilir.

Yönetim Kurulu üyeleri en çok 3 (üç) yıl için seçilebilirler. Görev süresi sona eren yönetim kurulu üyeleri yeniden seçilebilirler.

Şirket yönetim kurulunun 5 (beş) üyeden oluşması durumunda 2 (iki), Şirket yönetim kurulunun 6 (altı) veya 7 (yedi) üyeden oluşması durumunda 3 (üç) üyesi A grubu payların temsil ettiği sermayenin çoğunluğuna sahip pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilecektir. Söz konusu A grubu payların temsil ettiği sermayenin çoğunluğuna sahip pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilecek yönetim kurulu üyeleri, Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetim ilkelerinde belirtilen bağımsız üyeler haricindeki üyelerden oluşacaktır.

Üyeliklerden birinin herhangi bir sebeple boşalması veya bağımsız yönetim kurulu üyesinin bağımsızlığını kaybetmesi halinde Türk Ticaret Kanunu hükümleri ile sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak atama yapılır ve müteakip ilk genel kurulun onayına sunulur. Genel kurul tarafından seçimi onaylanan üye, yerine seçildiği üyenin kalan görev süresini tamamlar. Boşalan üyelik söz konusu olduğunda, A grubu payların temsil ettiği sermayenin çoğunluğuna sahip pay sahipleri tarafından aday gösterilerek seçilmiş yönetim kurulu üyesi yerine, yine A grubu payların temsil ettiği sermayenin çoğunluğuna sahip pay sahiplerinin aday göstermesi suretiyle seçilen yönetim kurulu üyelerinden göreve devam edenlerin tamamının müştereken önerdiği oy hakkı yönetim kurulunun onayı ile atanır.

Genel kurul lüzum görürse, yönetim kurulu üyelerini her zaman görevden alabilir.

Şirket'in 28.01.2022 tarihli olağan genel kurul toplantısında üç yıl süre ile görev yapmak üzere seçilen yönetim kurulu üyelerine ait bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır;

Adı Soyadı	Görevi	İş Adresi	Kalan Görev Süresi	Sermaye Payı	
				(TL)	(%)
Hüseyin Nesimi Fatinoğlu	Yönetim Kurulu Başkanı ve Üyesi	Kavaklı Mah. İstanbul Cad. Sanica Blok No: 12 İç Kapı No:1 Beylikdüzü / İstanbul	2,5 Yıl	60.000.000	60
Ali Fatinoğlu	Yönetim Kurulu Başkanvekili ve Üyesi	Kavaklı Mah. İstanbul Cad. Sanica Blok No: 12 İç Kapı No:1 Beylikdüzü / İstanbul	2,5 Yıl	29.900.000	29,9
Uğur Fatinoğlu	Yönetim Kurulu Üyesi	Kavaklı Mah. İstanbul Cad. Sanica Blok No: 12 İç Kapı No:1 Beylikdüzü / İstanbul	2,5 Yıl	5.000.000	5
Emre Fatinoğlu	Yönetim Kurulu Üyesi	Kavaklı Mah. İstanbul Cad. Sanica Blok No: 12 İç Kapı No:1 Beylikdüzü / İstanbul	2,5 Yıl	5.000.000	5
Saadet Fatinoğlu	Yönetim Kurulu Üyesi	Kavaklı Mah. İstanbul Cad. Sanica Blok No: 12 İç Kapı No:1 Beylikdüzü / İstanbul	2,5 Yıl	100.000	0,1

3.1.2. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Yönetim Kurulu ve Süresi" başlıklı 10. maddesi aynı zamanda bağımsız yönetim kurulu üyeliklerini de düzenlemektedir. Yönetim kuruluna Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetim ilkelerinde belirtilen yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlığına ilişkin esaslar çerçevesinde yeterli sayıda bağımsız yönetim kurulu üyesi genel kurul tarafından seçilir. Yönetim Kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir.

Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin görev süreleri ile ilgili olarak Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine ve esas sözleşme hükümlerine uyulur.

Yönetim kuruluna Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetim ilkelerinde belirtilen yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlığına ilişkin esaslar çerçevesinde yeterli sayıda bağımsız yönetim kurulu üyesi genel kurul tarafından seçilir. Yönetim Kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir.

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından hazırlanarak 3 Ocak 2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin ekinde yer



alan Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde bağımsız yönetim kurulu üyelerinin sahip olması gereken kriterler aşağıda yer almaktadır:

- a. Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendisi, eşi ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri hısımları arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmaması, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmaması ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olması,
- b. Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dâhil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmaması,
- c. Bağımsız yönetim kurulu üyesi olması sebebiyle üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olması,
- d. Bağlı oldukları mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olması,
- e. 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayılması,
- f. Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olması,
- g. Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olması,
- h. Şirket'in yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olması,
- i. Aynı kişinin, şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olması.

İşbu Rapor tarihi itibarıyla Şirket'in bağımsız yönetim kurulu üyeleri henüz seçilmemiş olup, bağımsız üye seçiminin SPK'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği hükümleri uyarınca, en geç Şirket paylarının halka arzından sonra yapılacak ilk genel kurul toplantısında yapılması öngörülmektedir.

3.1.3. Kotasyon Yönergesi'nin "Kotasyon'a İlişkin Genel Esaslar" Başlıklı 7. Maddesi Uyarınca Tarafımızca Yapılan Hukuki Değerlendirme

Kotasyon Yönergesi'nin 7'inci maddesinin 5'inci fıkrası kapsamında tarafımıza sunulan belgeler ve beyanlar çerçevesinde yapılan inceleme sonucunda; Şirket'in Yönetim kurulu üyelerinin sermaye piyasası mevzuatında ve 19.10.2005 tarihli ve 5411 sayılı Bankacılık Kanunu'nda yer

alan suçlardan, 26.09.2004 tarihli ve 5237 sayılı Türk Ceza Kanununun 282'nci maddesinde düzenlenen suçtan kaynaklanan malvarlığı değerlerini aklama suçundan ve ödünç para verme işleri hakkında mevzuata aykırılıktan, Devletin güvenliğine karşı suçlar, Anayasal düzene ve bu düzenin işleyişine karşı suçlar, milli savunmaya karşı suçlar, devlet sırlarına karşı suçlar ve casusluk, zimmet, irtikap, rüşvet, hırsızlık, dolandırıcılık, sahtecilik, güveni kötüye kullanma, hileli iflas, bilişim sistemini engelleme, bozma, verileri yok etme veya değiştirme, banka veya kredi kartlarının kötüye kullanılması, kaçakçılık, vergi kaçakçılığı veya haksız mal edinme suçlarından hüküm giymemiş oldukları, ayrıca Türk Ceza Kanununun 53'üncü maddesinde belirtilen süreler geçmiş olsa bile kasten işlenen bir suçtan dolayı beş yıl veya daha fazla süreyle hapis cezasına çarptırılmamış oldukları tarafımızca tespit edilmiştir.

Bu incelememiz; Şirket'in Yönetim Kurulu üyeleri ile genel müdürü ve yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakları ile ilgili olarak, Şirket'in paylarının halka arzı kapsamında 08.09.2022 tarihinde SPK'ya yaptığı başvuru uyarınca, SPK'ya sunduğu Şirket'in Yönetim Kurulu üyelerinin arşivli adli sicil kayıtları ile söz konusu kişilerin ilettiği beyanlar çerçevesinde yapılmıştır.

Şirket yönetim kurulu üyelerinin her birinin 14.09.2022 tarihinde vermiş olduğu imzalı beyanlar doğrultusunda, imzalı beyan tarihi itibarıyla 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ile sermaye piyasası mevzuatında ve 5411 sayılı Bankacılık Kanunu'nda yer alan suçlar, 5237 sayılı Türk Ceza Kanununun 282. maddesinde düzenlenen suçtan kaynaklanan malvarlığı değerini aklama suçundan ve ödünç para verme işleri hakkında mevzuata aykırılıktan, Devletin güvenliğine karşı suçlar, Anayasal düzene ve bu düzenin işleyişine karşı suçlar, milli savunmaya karşı suçlar, devlet sırlarına karşı suçlar ve casusluk, zimmet, irtikaSp, rüşvet, hırsızlık, dolandırıcılık, sahtecilik, güveni kötüye kullanma, hileli iflas, bilişim sistemini engelleme, bozma, verileri yok etme veya değiştirme, banka veya kredi kartlarının kötüye kullanılması, kaçakçılık, vergi kaçakçılığı veya haksız mal edinme suçlarından hüküm giymemiş olması şartlarının tamamını sağladığı, 5237 sayılı Türk Ceza Kanunu 53' üncü maddesinde belirtilen süreler geçmiş olsa bile kasten işlenen bir suçtan dolayı en az beş yıl veya daha fazla süreyle hapis cezasına çarptırılmış olduğu ve ve aleyhlerinde ilgili suçlara ilişkin olarak devam etmekte olan herhangi bir dava bulunmadığı tarafımızca tespit edilmiştir.

3.1.4. Yönetim Kurulu Komiteleri

Esas Sözleşme'nin "Komiteler" başlıklı 13'üncü maddesi uyarınca; Yönetim Kurulu, görev ve sorumluluklarının, en iyi şekilde, yerine getirilmesini sağlamak üzere Şirket'in gereksinimlerini de dikkate alarak, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uygun olarak, başta zorunlu tutulan komiteler olmak üzere yeterli sayıda sair komite oluşturur.

Denetim Komitesi'nin bütün üyeleri ile diğer komitelerin başkanları bağımsız üyeler arasından seçilir.

Komiteler, yürürlükte bulunan ilgili mevzuat ve Esas Sözleşme hükümleri çerçevesinde yapılandırılır ve faaliyette bulunur. Komiteler çalışmalarının gerektirdiği sıklıkta ve Komite Başkanı'nın daveti üzerine toplanır. Komitelerin kararları, ayrı bir defterde yazılı olarak tutulur.

Komitelerin tüm yazışma ve bilgilendirme işleri, Yönetim Kurulu tarafından görevlendirilecek kişi veya birim tarafından yürütülür.

Komiteler Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ile Esas Sözleşme'ye uygun olarak çalışmalarını yürütür.

Komitelerin kurulmasına ilişkin olarak henüz yönetim kurulu kararı alınmamıştır. İlgili komitelerin Şirket paylarının halka arzını takiben SPK'nın II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği'ne uyum çerçevesinde ve bu Tebliğ'de belirtilen sürelerle uyularak ve her hâlükârda en geç halka arzdan sonra gerçekleştirilecek ilk genel kurul toplantısı itibarıyla kadar faaliyete geçmesinin planlandığı hususu Şirket'çe tarafımıza iletilmiştir.

3.1.5. Yönetim Kurulu Toplantıları, Toplantı ve Karar Nisapları

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Yönetim Kurulu Toplantıları ve Toplantı Karar Nisapları" başlıklı 14. maddesi uyarınca;

Yönetim kurulu toplantılarında toplantı ve karar nisaplarına ilişkin olarak Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı hükümleri uygulanır.

Türk Ticaret Kanunu hükümleri uyarınca, yönetim kurulu üyelerinden herhangi biri tarafından toplantı yapılması isteminde bulunulmaması halinde dahi kurul üyelerinden birinin belirli bir konuda hazırladığı karar şeklinde yazılmış önerisine, diğer üyelerin yazılı veya elektronik onaylarının alınması kaydıyla yönetim kurulu kararı alınabilir.

Şirketin yönetim kurulu toplantısına katılma hakkına sahip olanlar bu toplantılara, Türk Ticaret Kanunu'nun 1527. maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, Ticaret Şirketlerinde Anonim Şirket Genel Kurulları Dışında Elektronik Ortamda Yapılacak Kurullar Hakkında Tebliğ hükümleri uyarınca hak sahiplerinin bu toplantılara elektronik ortamda katılmalarına ve oy vermelerine imkân tanıyacak Elektronik Toplantı Sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak toplantılarda şirket sözleşmesinin bu hükmü uyarınca kurulmuş olan sistem üzerinden veya destek hizmeti alınacak sistem üzerinden hak sahiplerinin ilgili mevzuatta belirtilen haklarını Ticaret Şirketlerinde Anonim Şirket Genel Kurulları Dışında Elektronik Ortamda Yapılacak Kurullar Hakkında Tebliğ hükümlerinde belirtilen çerçevede kullanabilmesi sağlanır.

3.1.6. Yönetim Kurulu Kararları

Şirket Esas Sözleşmesi gereğince, Yönetim Kurulu; TTK, Sermaye Piyasası Kanunu, Şirket Esas Sözleşmesi, Genel Kurul kararları ve ilgili mevzuat hükümleri ile verilen görevleri yerine getirir. Kanunla veya Esas Sözleşme ile Genel Kurul'dan karar alınmasına bağlı tutulan hususların dışında kalan tüm konularda Yönetim Kurulu karar almaya yetkilidir.

Şirket'in 2019, 2020, 2021 yıllarına ait ve işbu Hukukçu Raporu tarihi itibarıyla 2022 yılı içerisinde almış olduğu tüm Yönetim Kurulu kararları tarafımızca incelenmiş olup, anılan Yönetim Kurulu kararları ve ilgili kararların ayrıntılı içeriği EK:2'de yer almaktadır.

İncelenmesi için tarafımıza sunulan bu döneme ilişkin Yönetim Kurulu kararlarının Şirket'in olağan işlerine ve yönetimine ilişkin olduğu tespit edilmiştir.

Bununla birlikte, ilgili Yönetim Kurulu toplantılarının TTK kapsamında Şirket'in Esas Sözleşmesi uyarınca belirlenen ve kararın alındığı tarihte yürürlükte olan toplantı ve karar nisaplarına uygun olarak ve tümünün oybirliğiyle (Yönetim Kurulu kararlarının iki tanesinde sehven oyçokluğuyla karar alındığı ifadesi yer almasına rağmen, ilgili karar metninin incelenmesi neticesinde katılan yönetim kurulu üyelerin tümünün kabul ettiği anlaşıldığından ilgili kararın oybirliğiyle alınmış olduğu görülmüştür.) alındığı tarafımızca değerlendirilmiştir.

2020 yılına ait yönetim kurulu karar defterinde, kararlara müteselsil numara verilmediği için 2020/07 sayılı yönetim kurulu kararının noter tasdikli defterlerde eksik gözüktüğü, yine Şirket'in 20.04.2020 tarih ve 2020/3 sayılı Yönetim Kurulu kararında, ilgili tarih itibarıyla, Şirket'in Yönetim Kurulu üyesi olmayan Emre Fatinoğlu'nun imzasının da sehven bulunduğu tarafımızca tespit edilmiştir.

Tarafımızca Şirket'in Yönetim Kurulu karar defterlerinin incelenmesi neticesinde, Yönetim Kurulu kararlarının Ticaret Kanunu kapsamında toplantı ve karar nisaplarına uygun olarak alınıp alınmış olduğu ve kararlarda üyelerden bir veya birkaçının kararlara ilişkin çekimser kalma, muhalefet şerhi koyması vb. durumlarının bulunmadığı tespitine ulaşılmıştır.

3.2. Temsil ve İlam

Sanica İsi, TTK'nın 367. maddesi uyarınca 11.02.2022 tarihli ve 2022/6 sayılı yönetim kurulu kararı ile Şirket yönetim ve temsil ilzama ait 01.02.2022 tarihli 2022/1 sayılı Yönetim Kurulu'nun Yetki ve Görev Dağılımı'na İlişkin İç Yönerge'yi kabul etmiştir. Şirket Yönetim Kurulu'nun Yetki ve Görev Dağılımı'na İlişkin İç Yönergesi, 11.02.2022 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili tarafından tescil edilmiş, 11.02.2022 tarihli 10515 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Şirketin Temsili ve İlamı" başlıklı 10. maddesi uyarınca Şirketin yönetimi ve dışarıya temsili Yönetim Kurulu'na aittir.

Yönetim kurulu, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, ilgili diğer mevzuat ve işbu esas sözleşmede uyarınca kendisine verilen görevleri ifa eder.

Şirket tarafından verilecek ve Şirketi taahhüt altına sokacak her türlü evrak ve yapılacak sözleşmelerin geçerli olabilmesi için, bunların şirket unvanı altına konmuş ve yönetim kurulunun alacağı karar ile Türk Ticaret Kanunu'nun 373. maddesine uygun olarak şirketi temsile yetkili kişi veya kişilerin imzasını taşıması gereklidir. Yönetim kurulu, Şirket lehine imza yetkisi olan kişileri ve bu kişilerin imza yetkilerinin sınırlarını belirlemeye yetkilidir. Şirketi sadece tescil ve ilan olunan imza yetkilileri temsil ve ilzam edeceklerdir. Temsile yetkili kişileri ve bunların temsil şekillerini gösterir kararın noterce onaylanmış sureti ticaret sicilinde tescil ve ilan edilir. Yönetim kurulu, temsil yetkisini bir veya daha fazla murahhas üyeye veya müdür olarak üçüncü kişilere devredebilir. En az bir yönetim kurulu üyesinin temsil yetkisini haiz olması şarttır.

Temsile yetkili kişileri ve bunların temsil şekillerini gösterir kararın noterce onaylanmış sureti ticaret sicilinde tescil ve Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilmedikçe, temsil yetkisinin devri geçerli olmaz. Temsil yetkisinin sınırlandırılması, iyi niyet sahibi üçüncü kişilere karşı hüküm ifade etmez; ancak, temsil yetkisinin sadece merkezin veya bir şubenin işlerine özgü olduğuna veya birlikte kullanılmasına ilişkin tescil ve ilan edilen sınırlamalar geçerlidir. Türk

Ju,

Ticaret Kanunu'nun 371., 374. ve 375. madde hükümleri saklıdır. Şirket tarafından verilecek tüm belgelerin ve imzalanacak sözleşmelerin geçerli olabilmesi için bunların Şirket adına imza koymaya yetkili kişilerin şirket unvanı altına konmuş imzalarını taşıması şarttır.

Yönetim kurulu, temsile yetkili olmayan yönetim kurulu üyelerini veya şirkete hizmet akdi ile bağlı olanları sınırlı yetkiye sahip ticari vekil veya diğer tacir yardımcıları olarak atayabilir. Bu şekilde atanacak olanların görev ve yetkileri, hazırlanacak iç yönergede açıkça belirlenir. Bu durumda iç yönergenin tescil ve ilanı zorunludur. İç yönerge ile ticari vekil ve diğer tacir yardımcıları atanamaz. Yetkilendirilen ticari vekil veya diğer tacir yardımcıları da ticaret siciline tescil ve ilan edilir. Bu kişilerin, şirkete ve üçüncü kişilere verecekleri her tür zarardan dolayı yönetim kurulu müteselsilen sorumludur.

Şirket'in 01.02.2022 tarihli 2022/1 sayılı Yönetim Kurulu'nun Yetki ve Görev Dağılımı'na ilişkin İç Yönergesi'nin "Temsil ve İlam" başlıklı 7. maddesi uyarınca, Şirket'in imza yetkileri Birinci Derece ve İkinci Derece olmak üzere iki grup olarak düzenlenmiştir.

Şirketi, her türlü iş ve işlemlerde, her konuda ve her hususta Birinci Derece imza yetkililerinden herhangi birisi münferiden temsil ve ilzama yetkilidirler.

Şirketi, her türlü iş ve işlemlerde ve herhangi bir konu ve kapsam sınırlaması olmaksızın 5.000.000 TL bedelli (beş milyon Türk Lirası) ve bu bedele kadar olan işlemlerle sınırlı olmak kaydı ile İkinci Derece imza yetkililerinden herhangi birisi münferiden temsil ve ilzama yetkilidirler.

İlgili İç Yönerge metninde belirtilen bir üst derecede yer alan imza yetkilisi, her halükârda alt derecede yer alan diğer imza yetkilileri yerine atacağı imza ile Şirket'i temsil ve ilzama yetkilidir.

İmzaların geçerli olabilmesi için Şirket unvanı veya bunu belirten Şirket kaşesinin altına atılmış olması şarttır.

3.2.1. Temsilciler

Şirket'in, İstanbul Ticaret Sicil Memurluğunca tescil edilerek 11.02.2022 tarih ve 10515 sayılı TTSG nüshasında yayınlanan Büyükçekmece 6. Noterliği'nce 09.02.2022 tarih ve 4512 sayı ile tasdikli 28.01.2022 tarihli Genel Kurulu Kararı ve Büyükçekmece 6. Noterliği'nce 11.02.2022 tarih ve 4745 sayı ile tasdik edilen 01.02.2022 tarihli ve 2022/7 sayılı Yönetim kurulu kararı uyarınca Ali Fatinoğlu ve Hüseyin Nesimi Fatinoğlu 28.01.2025 tarihine kadar Şirketi münferiden temsile yetkili kılınmışlardır.

3.2.2 Vekâletnameler

Şirket tarafından Şirket'in çeşitli iş ve işlemleri için vekaletnameler çıkarılmıştır. Aşağıda bu vekaletnamelerin ayrıntılı hali düzenlenmiştir;

Vekâletname Bilgileri	Vekâletname İçeriği	Vekil Edilenler
Büyükçekmece 6. Noterliği'nce	Şirket adına dilediğinden dilediği bedel ve şartlarla her türlü motoru ve motorsuz	• 48*****84 T.C. Kimlik numaralı Yılmaz Avcı

onaylanmış 26129 yevmiye nolu, 11.08.2021 tarihli vekaletname	araçları kesin olarak veya mülkiyeti muhafaza kaydı ile satın almaya, satış bedellerini ödemeye, sözleşmelerini ve geçici tescil belgelerini imzalamaya münferiden yetki veren vekaletname.	◦ 29*****68 T.C. Kimlik numaralı İlhan Akçay
Büyükçekmece 6. Noterliği'nce onaylanmış 51443 yevmiye nolu, 23.12.2020 tarihli vekaletname	Şirket adına taşınmaz alımı ve ipotek alımı konusunda ilgili kişilere münferiden yetki veren vekaletname	◦ 10*****60 T.C. Kimlik numaralı Ali Naci Arslaner ◦ 26*****30 T.C. Kimlik numaralı Ersen Akgün ◦ 58*****26 T.C. Kimlik numaralı Alper Menemencioğlu ◦ 13*****04 T.C. Kimlik numaralı Bilal Alıcı ◦ 15*****54 T.C. Kimlik numaralı Ekrem Onat ◦ 28*****40 T.C. Kimlik numaralı Ersan Yıldız ◦ 64*****24 T.C. Kimlik numaralı Zafer Toz ◦ 12*****94 T.C. Kimlik numaralı Volkan Sevil ◦ 54*****20 T.C. Kimlik numaralı Hasan Sabır ◦ 59*****60 T.C. Kimlik numaralı Ayhan Kamış ◦ 63*****44 T.C. Kimlik numaralı Fahri Paşaoğlu ◦ 19*****40 T.C. Kimlik numaralı Ömer Şerif Baytar ◦ 49*****02 T.C. Kimlik numaralı Birol Kaplan ◦ 13*****98 T.C. Kimlik numaralı Orçin Temiz
Büyükçekmece 6. Noterliği'nce onaylanmış 8647 yevmiye nolu, 24.02.2017 tarihli vekaletname	Şirket adına dilediğinden dilediği bedel ve şartlarla her türlü motoru ve motorsuz araçları kesin olarak veya mülkiyeti muhafaza kaydı ile satın almaya, satış bedellerini ödemeye, sözleşmelerini ve geçici tescil belgelerini imzalamaya birlikte veya ayrı ayrı yetki veren vekaletname.	◦ 37*****44 T.C. Kimlik numaralı Volkan Zafer Hiçyorulmaz ◦ 48*****84 T.C. Kimlik numaralı Yılmaz Avcı ◦ 29*****68 T.C. Kimlik numaralı İlhan Akçay
Büyükçekmece 6. Noterliği'nce onaylanmış 46241 yevmiye nolu, 10.11.2016 tarihli vekaletname	Şirket adına taşınmaz alımı ve ipotek alımı konusunda ilgili kişilere birlikte veya ayrı ayrı yetki veren vekaletname	◦ 35*****96 T.C. Kimlik numaralı Adnan Kara ◦ 16*****00 T.C. Kimlik numaralı Ahmet Cengiz Karadeniz

		<ul style="list-style-type: none">• 12*****70 T.C. Kimlik numaralı Ali İhsan Güner• 16*****66 T.C. Kimlik numaralı Alpay Kurt• 33*****12 T.C. Kimlik numaralı Hasan Şen• 48*****70 T.C. Kimlik numaralı İsmail Sivashgil• 47*****28 T.C. Kimlik numaralı Kahraman Ün• 36*****00 T.C. Kimlik numaralı Levent Kurukalıp• 68*****18 T.C. Kimlik numaralı Nilüfer Karaatmaca• 18*****6 T.C. Kimlik numaralı Serdar Yıldız• 24*****98 T.C. Kimlik numaralı Serkan Demirci• 24*****98 T.C. Kimlik numaralı Suavi Özkan• 10*****02 T.C. Kimlik numaralı Zafer Oğuz
Büyükçekmece 6. Noterliği'nce onaylanmış 25775 yevmiye nolu, 13.06.2016 tarihli vekaletname	Şirket adına taşınmaz alımı ve ipotek alımı konusunda ilgili kişilere münferiden yetki veren vekaletname	<ul style="list-style-type: none">• 48*****84 T.C. Kimlik numaralı Yılmaz Avcı
Büyükçekmece 6. Noterliği'nce onaylanmış 8647 yevmiye nolu, 04.12.2015 tarihli vekaletname	Şirket adına taşınmaz alımı ve ipotek alımı konusunda ilgili kişilere münferiden yetki veren vekaletname	<ul style="list-style-type: none">• 25*****36 T.C. Kimlik numaralı Mehmet Emin Töyer• 10*****72 T.C. Kimlik numaralı Hande Gökkuş• 21*****80 T.C. Kimlik numaralı Arif Ergüvenç• 29*****66 T.C. Kimlik numaralı Ömer Kuşçu• 66*****44 T.C. Kimlik numaralı Çiğdem Özdemir• 12*****94 T.C. Kimlik numaralı Volkan Sevil• 34*****86 T.C. Kimlik numaralı Burhanettin Aksakal• 64*****04 T.C. Kimlik numaralı Tanzer Bekiroğlu• 47*****44 T.C. Kimlik numaralı Muammer Özdil

		<ul style="list-style-type: none">• 15*****554 T.C. Kimlik numaralı Ekrem Onat• 38*****00 T.C. Kimlik numaralı Ekrem Kasımoğulları• 43*****14 T.C. Kimlik numaralı Gökhan Uykusuz• 59*****60 T.C. Kimlik numaralı Ayhan Kamış• 63*****44 T.C. Kimlik numaralı Arif Ergüvenç
Büyükçekmece 6. Noterliği'nce onaylanmış 39976 yevmiye nolu, 19.08.2015 tarihli vekaletname	Şirket adına taşınmaz alımı ve ipotek alımı konusunda ilgili kişilere münferiden yetki veren vekaletname	<ul style="list-style-type: none">• 48*****84 T.C. Kimlik numaralı Yılmaz Avcı

3.3. Genel Kurul

3.3.1. Genel Kurul Toplantıları

Şirket Esas Sözleşmesi'nin 16. maddesi uyarınca;

Genel Kurul, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili sair mevzuatın kendisine tanıdığı yetkileri kullanır ve görevleri yerine getirir. Genel Kurul toplantılarında aşağıdaki esaslar uygulanır;

Genel kurullar Şirket Merkezi'nde veya Şirket Merkezi'nin bulunduğu şehirde, yönetim kurulunun uygun gördüğü elverişli bir yerde toplanır.

Şirket Genel Kurul toplantılarında Türk Ticaret Kanunu'nun 413. maddesi ile işbu Esas Sözleşme'de yazılı hususlar müzakere edilerek gerekli kararlar alınır.

Genel Kurullar olağan ve olağanüstü olarak toplanır. Bu toplantılara davette Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve yürürlükte bulunan ilgili sair mevzuat hükümleri uygulanır.

Olağan Genel Kurul, Şirket'in hesap dönemi sonundan itibaren üç ay içerisinde ve senede en az bir defa; Olağanüstü Genel Kurullar Şirket işlerinin icap ettirdiği hallerde ve zamanlarda toplanır.

Şirket'in tüm genel kurul toplantılarında Bakanlık Temsilcisi bulunması şart olup, Bakanlık Temsilcisi'nin yokluğunda alınacak kararlar geçerli değildir.

Şirket Yönetim Kurulu, Genel Kurul'un çalışma esas ve usullerine ilişkin kuralları içeren, ilgili Bakanlık tarafından, asgari unsurları belirlenecek olan bir iç yönerge hazırlar ve Genel Kurul'un onayından sonra yürürlüğe koyar. Bu iç yönerge tescil ve ilan edilir.

Şirket bu kapsamda Büyükçekmece 6. Noterliği tarafından 09.02.2022 tarih ve 4512 sayı ile tasdik edilen 28.01.2022 tarihli Genel Kurulu kararı ile "Sanica Isı San. A.Ş. Genel Kurulu'nun

Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönerge"sini kabul etmiştir. Söz konusu İç Yönerge 11.02.2022 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili nezdinde tescil olmuş, 11.02.2022 tarihli ve 10515 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

3.3.2. Çağrı Usulü ve İlan

Genel kurul toplantılarına dair ilanlar, mevzuat ile öngörülen usullerin yanı sıra, mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşmayı sağlayacak, elektronik haberleşme dahil, her türlü iletişim vasıtası ile ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere genel kurul toplantı tarihinden asgari üç hafta önceden yapılır.

Şirket'in kurumsal internet sitesinde, Şirket'in mevzuat gereği yapması gereken bildirim ve açıklamaların yanı sıra, genel kurul toplantı ilanı ile birlikte, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve yürürlükte bulunan sair mevzuat hükümleri gereğince yapılması gereken bildirim ve açıklamalara da yer verilir.

3.3.3. Genel Kurul Toplantıları Karar Nisapları ve Oy Kullanımı

Genel kurul toplantı ve karar nisaplarında, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunundaki hükümler dikkate alınır.

Şirketin yapılacak olağan ve olağanüstü Genel Kurul toplantılarında her bir adet A Grubu payın 5 (beş), her bir adet B Grubu payın 1 (bir) oy hakkı vardır. Pay sahibi Genel Kurul toplantılarına kendisi katılabileceği gibi pay sahibi olan veya olmayan bir temsilci de yollayabilir. Vekaleten oy kullanılmasında ve önemli nitelikli işlemlerin müzakeresinde Sermaye Piyasası Kurulu'nun konuya ilişkin düzenlemelerine uyulur. Bir payın intifa hakkı ile tasarruf hakkı başka kimselere ait bulunduğu takdirde, bunlar aralarında anlaşarak kendilerini uygun gördükleri şekilde temsil ettirebilirler. Anlaşamazlarsa Genel Kurul toplantılarına katılmak ve oy vermek hakkını intifa hakkı sahibi kullanır.

Pay sahibinin genel kurula katılma ve oy kullanma hakkı, pay sahibinin payların sahibi olduğunu kanıtlayan belgelerin veya pay senetlerini bir kredi kuruluşuna veya başkaca bir yere depo edilmesi şartına bağlanamaz.

Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri uyarınca düzenlenen önemli nitelikteki işleme TTK'nın 436'ncı maddesinin birinci fıkrasına göre taraf olan nihai kontrol eden pay sahibi statüsündeki gerçek kişiler veya bunların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketler, bu işlemin gerçek kişilerin kendileri için doğrudan kişisel nitelikte sonuç doğurması halinde, söz konusu önemli nitelikteki işlemin onaylanacağı genel kurul toplantılarında oy kullanamazlar.

3.3.4. Olağanüstü Genel Kurul

Gerektiği takdirde Genel Kurul olağanüstü toplantıya çağrılır. Olağanüstü Genel Kurul, TTK ve Esas Sözleşme'de yazılı hükümlere göre toplanır ve gerekli kararları alır. Olağanüstü Genel Kurul'un toplanma yeri ve zamanı usulüne göre ilan olunur.



Yönetim Kurulu hazır bulunanlar listesini, kayden izlenen payların sahipleri ile ilgili olarak Sermaye Piyasası Kanunu uyarınca Merkezi Kayıt Kuruluşu tarafından sağlanacak "pay sahipleri çizelgesi"ne göre hazırlar.

3.3.5. Genel Kurul Kararları

Şirket'in son 3 yılda gerçekleştirmiş olduğu olağan ve olağanüstü Genel Kurul toplantıları ve bu toplantıların gündem konularına ilişkin içerikler aşağıdaki gibidir:

Toplantı	Gündem
31/08/2022 Tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısı	<ul style="list-style-type: none">• Toplantı tutanaklarının toplantıda hazır bulunanlar adına Toplantı Başkanlığınca Bakanlık Temsilcisi ile birlikte imzalanması için Toplantı Başkanlığına yetki verilmesine,• Toplantı tutanaklarının toplantıda hazır bulunanlar adına Toplantı Başkanlığınca Bakanlık Temsilcisi ile birlikte imzalanması için Toplantı Başkanlığına yetki verilmesine,• 2021 yılı dönemine ait "Yönetim kurulu Faaliyet Raporu"nun kabulüne,• 2021 yılı dönemine ait "Bağımsız Denetim Raporu"nun kabulüne,• Şirketin 2021 yılına ait finansal tablolarının onaylanmasına,• Yönetim kurulu üyelerinin her birinin 2021 yılı faaliyetlerinden dolayı ayrı ayrı olmak üzere ibra edilmelerine,• 2019 yılı net kârı 14.801.457,06 TL.'den 2018 yılı zararı 294.186,87 TL. düşüldükten sonra kalan 14.507.270,19 TL.'nin, 2020 yılı net kârı 20.417.490,98 TL.'nin ve 2021 yılı net kârı 65.076.320,41 TL.'nin şirkette bırakılmasına,• Şirket Yönetim Kurulu Üyelerine T.T.K.'nun 395 ve 396. Maddelerinde göre işlem yapabilmeleri için yetki verilmesine Oybirliğiyle karar verilmiştir.
28/01/2022 Tarihli Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı	<ul style="list-style-type: none">• Toplantı tutanaklarının toplantıda hazır bulunanlar adına Toplantı Başkanlığınca Bakanlık Temsilcisi ile birlikte imzalanması için Toplantı Başkanlığına yetki verilmesine,• Sermaye Piyasası Kurulu'nun 07/01/2022 tarih ve E-29833736-110.03.03-15560 sayılı onayı ile T.C. Ticaret Bakanlığı'nun 17/01/2022 tarih ve E-50035491-431 02-00071083991 sayılı onayı ile uygun bulunan tadil tasarısı uyarınca, sermaye piyasası mevzuatına uyum amacıyla Şirket esas sözleşmesinin mükerrer 3'üncü maddesi ile birlikte 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18 ve 19'uncu maddelerinin değiştirilmesine ve esas sözleşmeye 21, 22, 23, 24, 25 ve 26'ncü maddelerinin eklenmesine ilişkin esas sözleşme tadil tasarısı metninin aynen kabulüne,• Şirket'in Kayıtlı Sermaye Sistemine geçmesine,• Şirket'in Genel Kurulu'nun Çalışma Esas ve Usullerine İlişkin İç Yönerge'nin kabulüne,• Yönetim kurulu üyeliklerine 3 yıl süreyle; Hüseyin Nesimi Fatinoğlu, Ali Fatinoğlu, Uğur Fatinoğlu, Emre Fatinoğlu ve Saadet Fatinoğlu'nun seçilmesine, Oybirliğiyle karar verilmiştir.

25/11/2021 Tarihli Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı	<ul style="list-style-type: none">• Toplantı tutanaklarının toplantıda hazır bulunanlar adına Toplantı Başkanlığınca Bakanlık Temsilcisi ile birlikte imzalanması için Toplantı Başkanlığına yetki verilmesine,• Şirket Yönetim Kurulu tarafından hazırlanan Bölünme Planı, Bölünme Raporu, son 3 yılın finansal tabloları ve yıllık faaliyet raporlarının kabulüne,• Sanica Isı San. A.Ş.'nin aktifinde yer alan taşınmazın ve kısmi bölünmeye konu olan taşınmazların kısmi bölünme yolu ile kurulacak Anonim Şirket'e devretmesi suretiyle devrine,• Yeni kurulacak Anonim Şirketin tescilli sermayesinin içerisinde yer alan tutarların muhasebe kayıtlarında sermayenin alt hesabında detaylı olarak gösterilmesi müzakere edilerek kabulüne,• Şirket esas sözleşmesinin Sermaye başlıklı 6. Maddesinin tadil edilerek 100.000.000,00-TL olan sermayenin 79.289.175,34-TL tutarında azaltılması ve sermayenin eş zamanlı olarak geçmiş yıl karlarından 79.289.175,34-TL arttırılarak 100.000.000,00-TL'ye çıkarılmasına,• Yapılan sermaye azaltımı nedeniyle üçüncü şahıs haklarının ihlal edilmediği ve kısmi bölünme işlemi bir sakınca bulunmadığı hususunda Yeminli Mali Müşavirden alınan rapor müzakere edilerek kabulüne, <p>Oybirliğiyle karar verilmiştir.</p>
15/10/2021 Tarihli 2020 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı	<ul style="list-style-type: none">• Toplantı tutanaklarının toplantıda hazır bulunanlar adına Toplantı Başkanlığınca Bakanlık Temsilcisi ile birlikte imzalanması için Toplantı Başkanlığına yetki verilmesine,• 2020 yılı dönemine ait "Yönetim kurulu Faaliyet Raporu" kabulüne,• 2020 yılı dönemine ait "Bağımsız Denetim Raporu"nun kabulüne,• Şirketin 2020 yılına ait finansal tablolarının onaylanmasına,• Yönetim kurulu üyelerinin her birinin 2020 yılı faaliyetlerinden dolayı ayrı ayrı olmak üzere ibra edilmelerine,• Yönetim Kurulu Üyelerinin maaş almamasına,• 2021 yılı firma denetimine Güreli Yeminli Mali Müşavirlik Bağımsız Denetim Hiz. A.Ş. atanmasına,• Yönetim kurulu üyeliklerine 3 yıl süreyle; Hüseyin Nesimi Fatinoğlu, Ali Fatinoğlu ve Uğur Fatinoğlu'nun seçilmesine, <p>Oybirliğiyle karar verilmiştir.</p>
09/10/2020 Tarihli 2019 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı	<ul style="list-style-type: none">• Toplantı tutanaklarının toplantıda hazır bulunanlar adına Toplantı Başkanlığınca Bakanlık Temsilcisi ile birlikte imzalanması için Toplantı Başkanlığına yetki verilmesine,• 2019 yılı dönemine ait "Yönetim kurulu Faaliyet Raporu" kabulüne,• 2019 yılı dönemine ait "Bağımsız Denetim Raporu"nun kabulüne,• Şirketin 2019 yılına ait finansal tablolarının onaylanmasına,• Yönetim kurulu üyelerinin her birinin 2019 yılı faaliyetlerinden dolayı ayrı ayrı olmak üzere ibra edilmelerine,• Yönetim Kurulu Üyelerinin maaş almamasına,• Yönetim kurulu üyeliklerine 3 yıl süreyle; Hüseyin Nesimi Fatinoğlu, Ali Fatinoğlu ve Uğur Fatinoğlu'nun seçilmesine,• 2020 Yılı firma denetimine Abaküs Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş. nin atanmasına, <p>Oybirliğiyle karar verilmiştir.</p>

19/06/2019 Tarihli 2018 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı	<ul style="list-style-type: none">• Toplantı tutanaklarının toplantıda hazır bulunanlar adına Toplantı Başkanlığınca Bakanlık Temsilcisi ile birlikte imzalanması için Toplantı Başkanlığına yetki verilmesine,• 2018 yılı dönemine ait "Yönetim kurulu Faaliyet Raporu" kabulüne,• 2018 yılı dönemine ait "Bağımsız Denetim Raporu"nun kabulüne,• Şirketin 2018 yılına ait finansal tablolarının onaylanmasına,• Yönetim kurulu üyelerinin her birinin 2018 yılı faaliyetlerinden dolayı ayrı ayrı olmak üzere ibra edilmelerine,• Yönetim Kurulu Üyelerinin maaş almamasına,• Yönetim kurulu üyeliklerine 3 yıl süreyle; Hüseyin Nesimi Fatinoğlu, Ali Fatinoğlu ve Uğur Fatinoğlu'nun seçilmesine,• 2019 Yılı firma denetimine Ereş Bağımsız Denetim A.Ş. nin atanmasına, Oybirliğiyle karar verilmiştir
--	--

Yukarıda belirtilen Genel Kurul kararları, hissedarlar tarafından oybirliği ile alınmış olup, kararlara ilişkin çekimsiz kalma, aksi yönde şerh düşülmesi veya karar nisaplarına uygun olmayan bir duruma rastlanılmamıştır.

Tarafımızca incelenen Genel Kurul kararları kapsamında Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuata aykırı herhangi bir hususa rastlanılmamıştır.

4. BAĞIMSIZ DENETİM

Esas Sözleşme'nin "Denetim" başlıklı 16.maddesine göre;

Şirket'in denetçi seçimi ve denetlenmesi Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, 660 sayılı Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumunun Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun Hükmünde Kararname, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve yürürlükte bulunan sair ilgili mevzuat hükümlerine göre gerçekleştirilecektir.

Şirket'in bağımsız denetimini yapacak "Bağımsız Denetim Kuruluşu" Denetimden Sorumlu Komite'nin uygun görüşü ile Yönetim Kurulu'nun önerisi üzerine Genel Kurul tarafından seçilir.

Şirket hizmet aldığı bağımsız denetim kuruluşundan, bu kuruluş tarafından istihdam olunan personelden, bu kuruluşun yönetim veya sermaye açısından doğrudan ya da dolaylı olarak hâkim bulunduğu bir danışmanlık şirketi ve çalışanlarından danışmanlık hizmeti alamaz. Bu düzenlemeye bağımsız denetim kuruluşunun gerçek kişi ortakları ve yöneticileri tarafından verilen danışmanlık hizmetleri de dahildir. Bu konuda, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve yürürlükte bulunan ilgili sair mevzuat hükümlerine uyulur.

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından düzenlenmesi öngörülen finansal tablo ve raporlar ile bağımsız denetim raporu Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili hükümleri ve Sermaye Piyasası Mevzuatı'nda belirlenen usul ve esaslar dahilinde kamuya duyurulur.

Şirket'in 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 660 sayılı Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumunun Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun Hükmünde Kararname ("KHK") ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde hazırlanan 2018, 2019 ve 2020 yıllık dönemleri finansal

tablolarının ve dipnotlarının Türkiye Denetim Standartlarına ("TDS") uygun olarak denetimi ve bağımsız denetçi raporlarının hazırlanması Ereş Bağımsız Denetim A.Ş. ve Abaküs Bağımsız Denetim A.Ş tarafından yürütülmüştür.

Şirket'in 28.10.2021 tarihinde yapılan 2021 yılına ilişkin olağan genel kurul toplantısında Şirket'in 2021 yılı denetiminin "Gürel Yeminli Mali Müşavirlik Bağımsız Denetim Hizmetleri Anonim Şirketi" tarafından gerçekleştirilmesine karar verilmiştir. "Gürel Yeminli Mali Müşavirlik Bağımsız Denetim Hizmetleri Anonim Şirketi" SPK tarafından yayımlanan Sermaye Piyasasında Bağımsız Denetimle Yetkili Kuruluşlar Listesinde yer almaktadır.

5. MEVZUATA UYUM, RUHSATLAR VE İZİNLER

5.1. Tâbi Olunan Mevzuatlar

Şirket'in faaliyetlerinin tabii olduğu mevzuat, Şirket'ten alınan belgeler ve beyanlar çerçevesinde incelenmiştir. Şirket Türkiye Cumhuriyeti kanunlarına göre kurulu bir Anonim Şirket olduğu için Türkiye Cumhuriyeti kanun ve düzenlemelerine tabi olup, özel bir mevzuat kapsamında başka bir kurum ya da kuruluşun gözetim ya da denetimine tabi değildir. Şirket'in faaliyetleri gereği tâbi olduğu başlıca mevzuat aşağıdaki tabloda listelenmekte olup, bunların dışında Şirket'in faaliyetleri gereği tâbi olduğu özel bir mevzuat bulunmamaktadır.

No	Mevzuat
1.	16.06.2016 tarih ve 26200 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 5510 sayılı Sosyal Sigortalar ve Genel Sağlık Sigortası Kanunu ("Sosyal Sigortalar Kanunu")
2.	10.08.2005 tarih ve 25902 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmelik ("İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmelik")
3.	07.04.2016 tarih ve 29677 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 6698 sayılı Kişisel Verilerin Korunması Kanunu ("KVKK")
4.	30.12.2017 tarih ve 30286 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Veri Sorumluları Sicili Hakkında Yönetmelik

5.2. Ticaret Bakanlığı ve SPK'dan Alınan Şirket'e İlişkin İzinler

5.2.1 Faaliyet Belgesi (Oda Kayıt Sicil Sureti)

Şirket'in İstanbul Ticaret Siciline 613-0 sicil numarası ile kayıtlı, usulünce kurulmuş Anonim Şirket olduğu, 68-Plastik ve Kauçuk Meslek Komitesi meslek grubunda, 22.21.03, 41.20.01, 25.21.11, 25.21.10, 22.23.07, 23.12.04 NACE kodlarıyla esas sözleşmesinde belirtilmiş olan alanlarda faaliyet gösterdiği tespit edilmiştir.

Ju.

5.2.2. Kayıtlı Sermaye Sistemine Geçiş İzni

Şirket, Kayıtlı Sermaye Sistemi'ne geçilmesi amacıyla, Şirket Esas Sözleşmesi'nin tadili için Sermaye Piyasası Kurulu'na başvurmuş olup, Kurul'un 07.01.2022 tarihli ve E-29833736-110.03.03-15560 sayılı yazısıyla, Esas Sözleşme tadiline uygun görüş verilmiştir. Ayrıca, Kurul'un ilgili onayını müteakiben, Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün 17.01.2022 tarihli ve E-50035491-431 02-00071083991 sayılı yazısı ile de onay alınmıştır.

5.3. İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatı

10.08.2005 tarih ve 25902 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına ilişkin Yönetmeliği ("İşyeri Açma Ruhsatı Yönetmeliği"), bir istisna söz konusu olmadığı müddetçe işletmelerin, işyerinde faaliyete başlamadan önce, ofisler, mağazalar, şirket merkezleri ve depolar gibi işyerleri için bir işyeri açma ve çalışma ruhsatı almasını zorunlu kılmaktadır. İşyeri açma ve çalışma ruhsatı alınmadan açılan işyerleri yetkili idareler tarafından kapatılır.

İlgili yönetmelik uyarınca işyeri açma ve çalışma ruhsatının verilebilmesi işyerlerinin bir takım fiziki şartları taşımasına ve kira sözleşmesi ve itfaiye raporu gibi bazı evrakların başvuru sırasında ilgili mercie sunulmasına bağlıdır. Belediyelerin yetki alanında bulunan yerlerde işyeri açma ve çalışma ruhsatı ilgili belediyeler tarafından verilir. 15.4.2000 tarih ve 24021 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Organize Sanayi Bölgeleri Kanunu ("OSB Kanunu") ve OSB Kanunu'na dayanılarak 02.02.2019 tarih ve 30674 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Organize Sanayi Bölgeleri Uygulama Yönetmeliği ("Uygulama Yönetmeliği") uyarınca OSB bünyesinde bulunan işyerleri için ilgili ruhsat OSB tüzel kişiliği yönetim kurulu tarafından verilir. Bu kapsamda tarafımızca incelenen Şirket'in işyeri açma ve çalışma ruhsatları aşağıda yer almaktadır:

- Şirket'in 242DV1A1B pafta no, 418 ada ve 2 parsel nolu Kavaklı mah. İstanbul cad. No:24 Beylikdüzü adresli işyeri için İstanbul Büyükşehir Belediye Başkanlığı tarafından verilen 29.12.2017 tarihli ve 1-797060095 sayılı işyeri açma ve çalışma ruhsatı,
- Şirket'in G21A03BD pafta ve 561-562-563 parsel nolu Kavaklı mah. İstanbul cad. No:10/2 Beylikdüzü adresi için İstanbul Büyükşehir Belediye Başkanlığı tarafından verilen 22.08.2016 tarihli ve 1-158297808 sayılı işyeri açma ve çalışma ruhsatı,
- Şirket'in Elazığ adresli fabrikası için Elazığ Organize Sanayi Bölge Müdürlüğü tarafından verilen 05.08.2013 tarihli ve 573 sayılı I. sınıf gayri sıhhi müessese işyeri açma ve çalışma ruhsatı,
- Şirket'in Akhisar adresli fabrikası için Akhisar Organize Sanayi Bölgesi tarafından verilen 17.07.2018 tarihli ve AKOSB/63 sayılı I. sınıf gayri sıhhi müessese işyeri açma ve çalışma ruhsatı.

5.4. Sanayi Sicil Belgesi

24.04.1957 tarihli ve 9593 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan 6948 sayılı Sanayi Sicil Kanunu uyarınca tüm sanayi işletmelerinin ilgili sicile kaydı ve sanayi işletme belgesi alması zorunludur. Sanayi sicil belgesi bulunmaksızın faaliyet gösteren sanayi tesislerine idari para cezası uygulanmaktadır. Şirket’in, faaliyet gösterdiği fabrikalara ve şubelere ilişkin olarak tescil yükümlülüğünü yerine getirdiği ve aşağıda bulunan sanayi sicil belgelerini almış olduğu tarafımızca tespit edilmiştir:

Belge Adı	Adına Verilen	İlgili Kamu Kuruluşu	Belge No	Vize Tarihi	Vize Dönemi Bitiş Tarihi
Sanayi Sicil Belgesi	Sanica Isı Sanayi A.Ş.	T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı	681508	20/10/2021	20.10.2023
Sanayi Sicil Belgesi	Sanica Isı Sanayi A.Ş. (Beylikdüzü Şubesi)	T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı	586099	21.06.2022	21.06.2024
Sanayi Sicil Belgesi	Sanica Isı Sanayi A.Ş. (Avcılar Şubesi)	T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı	620674	29.01.2021	24.07.2023
Sanayi Sicil Belgesi	Sanica Isı Sanayi A.Ş. (Manisa Şubesi)	T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı	702430	24.09.2021	24.07.2023
Sanayi Sicil Belgesi	Sanica Isı Sanayi A.Ş. (Elazığ Şubesi)	T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı	599746	03.04.2022	03.04.2024

5.5. Lisanssız GES İzlnleri

14.03.2013 tarihli ve 28603 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan 6446 sayılı Elektrik Piyasası Kanunu ve 12.05.2019 tarihli ve 30772 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan Elektrik Piyasasında Lisanssız Elektrik Üretim Yönetmeliği uyarınca kurulu gücü 1 Megavat (“MW”) veya Cumhurbaşkanı tarafından belirlenmiş kurulu güç üst sınırına kadar olan yenilenebilir enerji kaynaklarına dayalı üretim tesisleri ön lisans ve lisans alma ile şirket kurma yükümlülüklerinden muaftır. 10.05.2019 tarihli ve 30770 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan 1044 sayılı Cumhurbaşkanı Kararı ile kurulu üst güç sınırı 5 MW’a çıkarılmıştır.

Buna göre 5 MW kurulu güç üst sınırı dahilinde kalmak üzere tesisin kurulacağı bölgede yetkili elektrik dağıtım şirketine yapılacak başvuru sonucunda olumlu bağlantı görüşü verilmesi ve çağrı mektubu düzenlenmesi halinde lisanssız elektrik üretim faaliyeti gerçekleştirilebilir. Lisanssız faaliyet, güneş enerjisi santralleri bakımından çatı ve cephe uygulaması şeklinde yürütülür. İlgili tesisin Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı tarafından kabul tutanağının hazırlanması üzerine lisanssız elektrik üretim faaliyeti yürütülebilir.

Şirket, 2022 yılında Elazığ ve Manisa'da bulunan üretim tesislerine Güneş Enerjisi Sistemleri Çatı Uygulaması kurmak için çalışmalarına başlamış olup, 2022 yılı içerisinde Elazığ OSB'de bulunan fabrikaya 2 MW kurulu güce sahip çatı GES ve Akhisar OSB'de bulunan fabrikaya 3,5 MW kurulu güce sahip çatı GES uygulaması tamamlanmıştır. Bu çerçevede, daha öncesinde Elazığ OSB'de kurulu olan 1 MW kurulu güce sahip çatı GES ile birlikte toplam 6,5 MW kurulu güce ulaşılmıştır.

Sanica Isı'nın 4. Bölgede yer alan Elazığ OSB'de bulunan üretim tesisinin çatısına 1 Mw kurulu güce sahip Güneş Enerjisi Santrali kurulması için 11.08.2020 tarih ve 513546 sayılı yatırım teşvik belgesi kapsamında 3 yıl süreyle yatırım teşviği alınmıştır. Sanica Isı, 11.08.2020 tarih ve 513546 sayılı yatırım teşvik belgesi kapsamında ayrıca, gümrük vergisi muafiyeti ve KDV istisnasından da yararlanmaktadır.

06.05.2022 tarihli ve 535245 ile 536246 sayılı teşvik belgeleri ile Şirket'in Elazığ OSB'de bulunan tesislerinde toplam 2 MW kurulu güce sahip çatı GES uygulamalarının finansal kiralama yoluyla anahtar teslim olarak yapılması teşvik kapsamına alınmıştır. Teşvik belgesi kapsamında ayrıca, 7 yıl süreyle SGK primi işveren hissesi desteği, %80 kurumlar vergisi indirimi ve KDV istisnası sağlanmıştır.

10.05.2022 tarih ve 536299 sayılı teşvik belgesi ile Şirket'in Akhisar OSB'de bulunan tesislerinde toplam 3,5 MW kurulu güce sahip çatı GES uygulamalarının finansal kiralama yoluyla anahtar teslim olarak yapılması teşvik kapsamına alınmıştır. Teşvik belgesi kapsamında ayrıca, 6 yıl süreyle SGK primi işveren hissesi desteği, %70 kurumlar vergisi indirimi ve KDV istisnası sağlanmıştır.

Elazığ ili, Merkez İlçesi, Hoğu (Yurtbaşı) Mahallesi,121 Ada 14 Parsel'de bulunan 1000kWe Sanica GES 1 güneş enerji santrali elektrik santrali tesisi için Fırat Elektrik Dağıtım A.Ş. tarafından 22/08/2022 tarih ve LUY-GEC-103 sayı ile onaylanan geçici kabul tutanağı alınmıştır.

Yine, Elazığ ili, Merkez İlçesi, Hoğu (Yurtbaşı) Mahallesi,121 Ada 14 Parsel'de bulunan 1000kWe Sanica GES 3 güneş enerji santrali elektrik santrali tesisi için Fırat Elektrik Dağıtım A.Ş. tarafından 22/08/2022 tarih ve LUY-GEC-104 sayı ile onaylanan geçici kabul tutanağı alınmıştır.

Her iki tutanağa göre yukarıda belirtilen GES 1 ve GES 3 güneş enerji santralleri için geçici kabul tarihi 17/06/2022 olup tesisin işletmeye açılmasında bir sakınca görülmediğine ilişkin belge geçici kabul kurulu tarafından 17/06/2022 tarihinde Elazığ Valiliği'ne verilmiştir.

5.6. Çevre Mevzuatına Uyum

Türkiye'de çevreyle ilgili konular hakkındaki temel düzenlemeler 11.08.1983 tarihli ve 18132 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 2872 sayılı Çevre Kanunu, bu kanun kapsamında yayımlanan 25.11.2014 tarihli ve 29186 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Çevresel Etki Değerlendirme Yönetmeliği ("ÇED Yönetmeliği") ve 10.09.2014 tarihli ve 29115 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği başta olmak üzere bir dizi yönetmelikten oluşmaktadır. Çevre Kanunu, çevrenin korunmasına ilişkin şartların genel çerçevesini ve bu şartlara uyulmamasının sonuçlarını düzenlemektedir. ÇED Yönetmeliği ise, çevresel etki değerlendirme ("ÇED") kapsamında ÇED Raporu veya proje açıklama raporu gibi ÇED

çalışmalarının türleri ile bir ÇED sürecinde uygulanan idari ve teknik ilke ve prosedürler çerçevesinde içeriklerini düzenlemektedir.

Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği kapsamındaki işletmelerin faaliyette bulunabilmeleri için çevre izni veya çevre izin ve lisans belgesi vermeye yetkili mercilerden çevre izin ve lisansı almaları gerekmektedir. Yine aynı yönetmelik hükümlerine göre, Yönetmelik kapsamında oldukları halde alıcı ortama herhangi bir hava emisyonu ve atıksu deşarjı olmayan işletmelerin çevre izin muafiyetine ilişkin değerlendirilmesi il müdürlüğü tarafından yapılarak bu yönde muafiyet belgesi almaktadır.

Bu çerçevede, Şirket'in işletmelerine dair ÇED izinleri ve muafiyet görüş yazıları incelenmiştir. Yapılan incelemede;

- Elazığ Valiliği Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü'nün 14698725/150-05 sayılı Plastik Boru İmalatı konulu yazısı itibariyle, Şirket'in Elazığ İli, Merkez İlçesi, Yazikonak Beldesi sınırları içinde bulunan Organize Sanayi Bölgesi 2. Kısım 2. Yol No:25 adresinde bulunan Plastik Boru İmalatı Tesis faaliyetinin Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği kapsamından muaf olduğu tespit edilmiştir.
- İstanbul Valiliği Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü'nün 71280893 E-201759 sayılı ÇED/Görüş konulu yazısı itibariyle, Şirket'in İstanbul İli, Beylikdüzü İlçesi, Kavaklı Mahallesi, İstanbul Caddesi, No:10 adresinde faaliyet gösteren tesisinin Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği kapsamından muaf olduğu tespit edilmiştir.
 - o Aynı tesisin hava emisyon ve kabul edilecek atıklar bakımından ise İstanbul Valiliği Çevre Şehircilik İl Müdürlüğü tarafından incelenerek, 35848554-150/E.614 sayılı Çevre İzin/Çevre İzin Lisans Belgesi konulu yazısı itibariyle 20.09.2023 tarihine kadar geçerli olmak üzere Çevre İzin/Çevre İzin Lisans Belgesi verilmesine uygun bulunduğu tespit edilmiştir.
 - o İlgili Çevre İzin Belgesi 233064806.0.1 sayılı belge olup incelenen dokümanlar arasındadır.
- Manisa Valiliği Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü'nün 34629761-220-E-2017175 sayılı Sanica Isı San. A.Ş. konulu yazısı itibariyle, Manisa İli, Akhisar İlçesi, Akhisar Organize Sanayi Bölgesi, 3. Cadde, No:5 adresindeki Panel Radyatör İmalatı Tesisindeki Proje nezdinde gerçekleştirilen değerlendirmede "Çevresel Etki Değerlendirmesi Gerekli Değildir Kararı" verildiği tespit edilmiştir. Bu kapsamda 20.04.2017 tarihli 34629761 220-02 E-2017174 sayılı karar neticesinde Proje'nin çevresel etkilere karşı alınması öngörülen önlemlerin yeterli görüldüğüne dair Çevresel Etki Değerlendirme Belgesi mevcuttur.

Bununla birlikte Şirket'in Beylikdüzü konumlu tesisinin incelemesi neticesinde oluşturulan 25.05.2021 tarihli İç Tetkik Raporu da tarafımıza iletilmiş olup, bu rapor kapsamında;

- Tesisin ÇED Kapsam Dışı olduğu,
- Tesisin İstanbul Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğünden alınan 11.09.2017 tarih ve 3457 sayılı Geçici Faaliyet Belgesi'nin bulunduğu,
- Tesisin İstanbul Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğünden alınan 20.09.2018 tarih ve E.614 belge nolu hava emisyon konulu çevre izninin mevcut olduğu,
- Tesisin piyasa süren konumunda olduğu için Ambalaj Atıkları Kontrol Yönetmeliğine tabi olduğu, bu kapsamda gerekli EK-5 bildirimlerinin ve Ambalaj Piyasa Süren Yıllık bildirimleri düzenli olarak yapılmakta olduğu,
- Tesis emisyon iznine tabi olup, düzenli olarak emisyon ölçümü yapılmakta olduğu ve teknik bakımdan mevzuata uygun olduğu,

- Tesisteki tehlikeli atıkların düzenli olarak bakanlık lisanslı firmaya verilmekte olup, her yıl düzenli olarak tehlikeli atık beyanı yapılmakta olduğu,
- Tesiste oluşan atık yağların analizi yaptırılmış olup; Lisanslı firmalara verilmekte olduğu,
- Tesiste yıl içerisinde çevreye zarar verebilecek herhangi bir kaza olayı yaşanmamış olduğu anlaşılmaktadır.

Ek olarak, tesisin atık yönetimi, gürültü yönetimi, toprak kirliliği, kimyasallar yönetimi ve sair denetimlerden geçtiği, çalışanlara eğitim verildiği ve rapor neticesinde çevre mevzuatlarının gerekliliklerini yerine getirmekte olup herhangi bir uygunsuzluk bulunmadığı rapor altına alınmıştır.

Tarafımıza verilen bilgi ve belgeler çerçevesinde, çevre mevzuatı kapsamında Şirket'in faaliyetlerini yürütmesine engel teşkil edecek nitelikte herhangi bir eksik izin ve ruhsatın bulunmadığı, Şirketin kuruluş ve faaliyetlerinin devamı için alınması gerekli tüm izin, lisans, yetki belgelerine sahip olduğu tarafımızca tespit edilmiştir.

6. MALVARLIKLARI

6.1. Şirket'in Sahip Olduğu Menkuller

Şirket aktifinde kayıtlı bulunan menkullerin bilgisi aşağıdaki tabloda yer almakta olup araçların ruhsat bilgileri tarafımızca incelenmiş ve araçlar üzerinde herhangi bir sınırlama veya kaydın bulunmadığı tespit edilmiştir.

Plaka	Tescil Tarihi	Marka	Model	Tipi	Cins
34DSN210	4.02.2021	Iveco	2014	70 C 15 CC 3750 (L)	Kamyon
34DRE801	13.01.2021	Iveco	2019	70 C 15 CC 3750 H E6C (2509)	Kamyon
34ALA80	20.08.2020	Fiat	2017	500 ABARTH	Otomobil
34CBT339	17.06.2019	Fiat	2017	FIAT DUCATO	Minibüs 16-17
34BDU251	2.04.2018	Ford	2018	2018 350 LF VAN 170 PS 2186	Kamyonet
34BDU285	2.04.2018	Ford	2018	2018 350 LF VAN 170 PS 2186	Kamyonet
34BDU307	2.04.2018	Ford	2018	2018 350 LF VAN 170 PS 2186	Kamyonet
34BDU218	2.4.2018	Ford	2018	JT8	Kamyonet
34EC8331	28.09.2015	Mitsubishi	2007	CANTERFE859E,4D34-2AT4	Kamyon
34DT9213	28.09.2015	Fiat	2006	PALIO VAN 1.2	Panel Van (G.T.İ.P 87.03)
34EC8147	28.09.2015	Mitsubishi	2007	CANTER FE 859 E	Kamyon
34BF8518	28.09.2015	Bmc	2009	PRO 522 LHT	Kamyon
34HG3932	28.09.2015	Fiat	2011	DOBLO COMBİ 1.3	Panel Van (G.T.İ.P 87.03)
34UP3548	28.09.2015	Fiat	2004	PALIO VAN 1.2 16V ABAC	Kamyonet

23LK292	11.02.2013	Karsan	2012	J 10 20+1	Midibüs
34AG1460	8.02.2013	Fiat	2011	ALBEA 1.3 M.JET	Otomobil

6.2. Şirket'in Sahip Olduğu Gayrimenkuller

İncelenmek üzere tarafımıza sunulan tapu senetleri ve tapu kayıtları üzerinden Şirket'in sahip bulunduğu gayrimenkul listesi incelenmiştir.

Bu gayrimenkullerin adı, tipi, tapu adresi ve değerinin dökümü aşağıda ayrıntılı olarak listelenmiştir. Yapılan incelemelerde Şirket'in sahibi bulunduğu gayrimenkuller üzerinde, Şirket'in faaliyetlerini olumsuz olarak etkileyecek herhangi bir sınırlama (takyidat) veya kaydın bulunmadığı tespit edilmiştir.

Sahip Olunan Gayrimenkullere İlişkin Bilgiler					
Cinsi	Edinildiği Yıl	m ²	Mevki	Net Defter Değeri (TL)	Kullanım Amacı
Bina ve Arsa	2017	77.000	Manisa İli, Akhisar İlçesi, Kapaklı Köyü Mahallesi, 109 Ada 9 Parsel	120.705.557	Fabrika Binası
Bina ve Arsa	2015	172.500	Elazığ İli, Merkez İlçesi, Hoğu (Yurtbaşı) Köyü Alobağları Mevki, 121 Ada, 14 Parsel	82.180.679	Fabrika Binası

6.3. Şirket'in Gayrimenkul Mülkiyetleri Üzerindeki Şerh Beyan Bilgileri

Şirket'in sahibi olduğu gayrimenkuller üzerinde üçüncü kişiler lehine tesis edilen irtifak veya rehin hakkı bulunmamaktadır. Söz konusu gayrimenkuller, özel nitelikleri gereği aşağıda belirtildiği üzere özel kanunlara tabi olup, bu kanunlar çerçevesinde tapu kayıtlarına bazı şerhlerin eklendiği tarafımızca tespit edilmiştir. Şirket gayrimenkulleri üzerindeki söz konusu şerh bilgileri aşağıdaki şekilde listelenmiştir:

Mülkiyet Bilgisi	Mülkiyete Ait Şerh Beyan Bilgileri
Mersin ili Akhisar ilçesi Kapaklı mahallesi Çubukçalı mevki K19-A15-B pafta no, 109 ada no,9 parsel nolu Arsa	<ul style="list-style-type: none">Organize Sanayi Bölgeleri Kanunu madde 18 uyarınca "Tashınmazın icra yoluyla satışı dahil üçüncü kişilere devrinde OSB den uygunluk görüşü alınması zorunludur." şerhi söz konusudur.
Elazığ ili Merkez Hoğu (Yurtbaşı) mahallesi Alobağları mevki 121 ada no, 14 parsel nolu Arsa	<ul style="list-style-type: none">Organize Sanayi Bölgeleri Kanunu madde 18 uyarınca "Tashınmazın icra yoluyla satışı dahil üçüncü kişilere devrinde OSB den uygunluk görüşü alınması zorunludur." şerhi söz konusudur.3083 sayılı Sulama Alanlarında Arazi Düzenlenmesine Dair Tarım Reformu Kanunu'nun 13. Maddesine göre mülkiyetin devir ve temlik kısıtlıdır.

Yukarıda yer alan şerhlerin, Şirket'in faaliyetlerini olumsuz olarak etkileyecek nitelikte herhangi bir sınırlama niteliğinde olmadığı tarafımızca tespit edilmiştir.

7. KEFALET BİLGİLERİ

Şirket'in, grup şirketleri lehine kefil olduğu tutarların ve kefalet sebebinin bilgisi aşağıda yer almaktadır. Sanica Isı, aşağıda bilgisi verilenler dışında başka bir kefalet durumunun olmadığını beyan etmiştir.

Şirket'in kefil olduğu borçların, Şirket'in faaliyetlerini ve halka arz sürecini olumsuz olarak etkileyecek herhangi bir sınırlama niteliğinde olmadığı değerlendirilmekte birlikte, SPK'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin md. 12/5 hükmü uyarınca, paylarının ilk defa halka arz edilmesi ve/veya borsada işlem görmeye başlaması için Kurula başvuran/başvurulan ortaklıkların, bu maddeye aykırı mevcut teminat, rehin, ipotek ve kefaletlerinin, paylarının borsada işlem görmeye başladığı yılı takip eden dördüncü yılın sonuna kadar sıfır düzeyine indirilmesi zorunludur.

No	Banka Adı	Kefalet Tutarı	Kefalet Olunan Şirket ve Sebebi
1	T. Halk Bankası A.Ş.	30.000.000,00-TL (Otuz Milyon TL)	Akhisar Cam Metal ve San.A.Ş.'nin imzaladığı genel kredi sözleşmesi için kefil olunmuştur.
2	T. Halk Bankası A.Ş.	30.000.000,00-TL (Otuz Milyon TL)	Pegasolift İstif Mak.San.A.Ş.'nin imzaladığı genel kredi sözleşmesi için kefil olunmuştur.

7.1. Kefil Olunan Şirketlere Dair Bilgiler

7.1.1. Akhisar Cam Metal ve Sanayi Anonim Şirketi

Akhisar Cam Metal ve Sanayi Anonim Şirketi, önceki unvanı olan Akhisar Cam Sanayi Anonim Şirketi unvanı ile Şirket, Hüseyin Nesimi Fatinoğlu, Ali Fatinoğlu, Uğur Fatinoğlu ve Emre Fatinoğlu tarafından kurulmuştur. Şirket, 25.01.2019 tarihinde İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nde tescil edilmiş ve kuruluş, 31.01.2019 tarihli 9757 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilmiştir.

Şirketin amaç ve konularının başlıcaları şu şekildedir: Cam üretimi, düz cam, ısıya dayanıklı cam, savunma sanayi içerikli cam üretimi, satışı ve pazarlaması, her nevi cam ve cam ürünleri, her kalınlık ve ebatla düz cam, ısı cam, telli, buzlu, renkli cam, pencere-vitrin camları, oto camları ve her türlü aynanın üretimi, toptan ve perakende alımı ve satımı, dağıtımı ve ithalat ve ihracaatını yapmak, her türlü cam ve aynanın rodaj, bizote, kumlama, boyama, vitray ve cam süsleme işlerini yapmak, camcılıkta kullanılan ham madde, yarı mamul, yardımcı madde, montaj ve yapıştırma maddelerinin toptan ve perakende alım satımı, ithalat ve ihracatını yapmak, cam makineleri ile bunların yedek parça üretimi alımı satımı ithalatı ve ihracatını yapmak, yurtdışında açılan her türlü cam ihalelerinde bizzat veya mümessil sıfatıyla iştirak etmek.

Şirketin süresi kuruluştan itibaren sınırsızdır. Şirketin sermayesi, beheri 100,00-TL (YüzTürkLirası) değerinde 3000 paya ayrılmış toplam 300.000,00-TL (ÜçYüzBinTürkLirası) değerindedir ve payların tamamı nama yazılıdır. 1500 adet paya karşılık gelen 150.000,00-TL

(YüzElliBinTürkLirası) Hüseyin Nesimi Fatinoğlu tarafından nakdi, 900 adet paya karşılık gelen 90.000,00-TL (DoksanBinTürkLirası) Ali Fatinoğlu tarafından nakdi, 300 adet paya karşılık gelen 30.000,00-TL (OtuzBinTürkLirası) Uğur Fatinoğlu tarafından nakdi, 300 adet paya karşılık gelen 30.000,00-TL (OtuzBinTürkLirası) Emre Fatinoğlu tarafından nakdi olarak taahhüt edilmiştir. Nakden taahhüt ediken payların itibari değerlerinin tamamı şirketin tescilinden önce ödenmiştir.

23.01.2020 tarihli ve 10000 sayılı TTSG'de yapılan ilanla Şirket'in ismi Akhisar Cam Metal ve Sanayi Anonim Şirketi olarak değiştirilmiştir.

Şirket'in amaç ve konusu, 14.12.2021 tarih ve 10472 sayılı TTSG'de yayınlanan genel kurul kararıyla yukarıda belirtilen hususlara eklenen "plastik hammadde ve yardımcı hammaddeden yapılan her türlü plastik boryu ve türevleri ile bağlantı parçalarının Alımı, satımı ve dahili ticaretini yapmak" gibi maddelerle, genişletilmiştir.

Şirketin güncel olarak faaliyet konusu; cam imalatı, alüminyum aksamlı cam küvet ve duşakabin, havlupan imalatıdır.

7.1.2. Pegasolift İstif Makine Sanayi Anonim Şirketi

Şirket, "Fatinoğlu İstif Makinaları Anonim Şirketi" unvanı ile 13.11.2019 tarihinde İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü nezdinde tescil edilmiş ve Şirket'in kuruluşu 19.11.2019 tarih ve 9954 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Şirket, Emre Fatinoğlu, Ali Fatinoğlu, Uğur Fatinoğlu ve Hüseyin Nesimi Fatinoğlu tarafından kurulmuştur.

Şirketin amaç ve konularının başlıcaları şunlardır: Şirketin her türlü Otomotiv sanayine ait her nevi motorlu ve motorsuz araçların imalatı, montajı ve her nevi makine, yedek parça, aksam ve teferruatlarının, greyder, loder, dozer, vinç ve kreyn ve benzeri iş makinalarının, traktör, biçerdöver vb. her türlü zirai araç, makine, alet ve edevatlarının, şirket otomobil, otobüs, minibüs, midibüs vs. gibi kara nakil vasıtalarının, şirket her nevi taşıyıcı araçları tır, kamyon, kamyonet vb. araçların, üretimini, yurt içinde ve yurt dışında alımını, pazarlamasını ve dahili ticaretini yapmak, imalatını, montajını ve bunların yedek parça, lastik, aksam ve teferruatlarının üretimini, ihracaatını, ithalatını, alım satımını, pazarlamasını ve dahili ticaretini yapmak imalatını, montajını ve bu araçların her nevi yedek parça, lastik kasam ve teferruatlarının üretimini, ihracatını, ithalatını, alım, satımını ve pazarlamasını ve dahili ticaretini yapmak.

Şirketin sermayesi, beheri 100,00-TL (YüzTürkLirası) değerinde 100000 adet paya ayrılmış toplam 10.000.000,00-TL (OnMilyonTürkLirası) değerindedir ve bu payların tamamı hamiline yazılıdır. 15000 adet paya karşılık gelen 1.500.000,00-TL (BirMilyonBeşYüzBinTürkLirası) Emre Fatinoğlu tarafından, 30000 adet paya karşılık gelen 3.000.000,00-TL (ÜçMilyonTürkLirası) Ali Fatinoğlu tarafından, 15000 adet paya karşılık gelen 1.500.000,00-TL (BirMilyonBeşYüzBinTürkLirası) Uğur Fatinoğlu tarafından, 40000 adet paya denk gelen 4.000.000,00-TL (DörtMilyonTürkLirası) Hüseyin Nesimi Fatinoğlu tarafından nakdi olarak taahhüt edilmiştir. Nakden taahhüt edilen payların itibari değerlerinin 2.500.000,00-TL (İkiMilyonBeşYüzBinTürkLirası) şirketin tescilinden önce ödenmiştir.

21.10.2020 tarihli TTSG'de ilan edilen genel kurul kararıyla şirketin unvanı Pegasolift İstif Makinaları Sanayi Anonim Şirketi olarak değiştirilmiştir.

Şirketin güncel olarak faaliyet konusu forklift, elektrikli istif, transpalet gibi kaldırma, taşıma, yükleme ya da boşaltma makinelerinin imalatıdır.



8. TEMİNAT MEKTUPLARI

Şirket lehine farklı bankalardan teminat mektupları alınmış olup söz konusu teminat mektuplarının alınma sebepleri çeşitlilik göstermektedir. Teminat mektupların alınma sebeplerinin ekseriyetle Şirket'in fabrikalarının elektrik ve doğalgaz ihtiyacının karşılanması için imzalanan sözleşmelerin ve Şirket'in gümrük işlemlerinin ve Şirket'in taraf olduğu dava ve takip süreçlerinin güvencesi olduğu tarafımızca tespit edilmiştir. Şirket tarafından verilen teminat mektuplarının SPK'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin md. 12 hükmüne aykırılık teşkil etmediği tarafımızca değerlendirilmektedir. İşbu hukukçu raporunun ayrılmaz bir parçası olarak sunulan ilgili Hukukçu Raporu Eki'nde "EK.1 Şirketin İncelenen Belgeleri Listesi" kısmında "Şirket Lehine Verilen Teminat Mektupları" başlığında teminat mektuplarının alışı sebebi, tutarları, tarihleri ve banka bilgileri ayrıntısıyla yer almaktadır.

9. SÖZLEŞMELER

Şirket'in faaliyetlerini yürütebilmesi amacıyla üçüncü kişiler ile akdetmiş olduğu ve tarafımıza incelenmek üzere sunulan önemli nitelikteki sözleşmeler, aşağıda finansal sözleşmeler, danışmanlık sözleşmeleri, kira sözleşmeleri, matbu sözleşmeler olmak üzere beş kategori altında incelenmiştir.

9.1. Finansal Sözleşmeler

Şirket'in çeşitli bankalarla akdettiği genel kredi sözleşmeleri bulunmakta olup, bu sözleşmelerin ilgili maddeleri aşağıda başlıklar altında incelenmiş olup, tarafımızca tespit edilen kontrol değişikliği hükümlerine ise EK'te yer verilmiştir.

9.1.1. Akbank T.A.Ş. İkitelli Ticari Şube ile Akdedilen Genel Kredi Sözleşmesi

Şirket ile Akbank T.A.Ş. İkitelli Ticari Şube arasında 29.08.2012'den itibaren sözleşmenin düzenlendiği 20.08.2021 tarihi arasındaki dönemi kapsamak üzere, 50.000.000,00-TL (ElliMilyonTürkLirası), 21.02.2022 tarihinde ise 150.000.000,00-TL (YüzElliMilyonTürkLirası) limitli kredi açılması için genel kredi sözleşmeleri akdedilmiş olup, hala yürürlükte olan sözleşmenin hükümleri tarafımızca incelenmiştir.

Sözleşmenin "Temerrüt (Muacceliyet) Halleri ve Takip Hükümleri" başlıklı 4. Maddesi uyarınca borcun muaccel hale gelmesine neden olan haller düzenlenmiştir. Buna göre Şirket;

- Sözleşme'yle veya eklerinde kararlaştırılan taahhüt ve yükümlülüklerinden herhangi birisinin uygun bir şekilde yerine getirilmemesi, talebe rağmen istenilen teminatların zamanında ve istenilen koşullarda temin edilememesi,
- Banka'ya yaptığı beyan ve sunduğu belgelerde, açıklamalarında önemli bir yanlışlık/gerçeğe aykırılık bulunduğu tespit edilmesi veya kanuna/hukuka aykırı işlem ve fiilde bulunması,
- Gerek Banka'ya gerekse diğer finans kurumlarına kendisinin, kefillerinin veya risk grubundaki firmaların borçlarını ödemede temerrüde düşmesi veya taahhütlerini yerine getirmemesi, yahut bu borçları için verdiği teminatlara başvurulması,

- Kredi ile ilişkili veya krediye etki edebilecek izin, onay veya yetkilerin herhangi bir zamanda geri alınması, iptal edilmesi veya önemli bir tarzda değiştirilmesi,
- Keşide ettiği senetlerin protesto olması veya çeklerinin karşılıksız çıkması, mali yükümlülüklerini yerine getiremeyeceğini ilan etmesi, borçlarını ödemede acze düşmesi, alacaklılarına ödeme planı yapmayı teklif etmesi yahut yapması, iflas, iflas erteleme talebinde bulunması veya tasfiye takibine maruz kalması yahut herhangi bir aktif üzerinde haciz veya benzeri bir işlem yapılması, tasfiyeye gitmesi, herhangi bir yetkili mahkemede tasfiyesine yönelik dava açılması, yahut bir rapor sunulması,
- TTK hükümleri çerçevesinde bir bağlı şirket olması durumunda, hakim şirketin ya da kefillerin borçlarını ödeyemeyeceğini ilan etmesi veya bir önceki maddede sayılı hallerin hakim şirket ve firmanın risk grubunda yer alan şirketler ya da kefiller bakımından da gerçekleşmesi,
- Gerçek kişi ise, hukuki ehliyetini kaybetmesi, tüzel kişi ise faaliyetleri ile ilgili olarak gerekli izin, ruhsat, onay veya yetkilerin herhangi bir zamanda geri alınması, askıya alınması, iptal edilmesi veya önemli bir tarzda değiştirilmesi, ticari faaliyetlerini durdurması,
- Aktiflerinin önemli bir kısmı üzerinde tasarrufta bulunması, yahut bunların zapt ve müsadere edilmesi,
- Banka'nın izni olmaksızın, Banka'nın aleyhine olacak şekilde bir başka şirkete devrolması, şirket hisselerinin el değiştirmesi, birleşmesi, tür değiştirmesi, kısmen veya tamamen bölünmesi, şirket hisselerinde %10 oranından fazla değişiklik olması,
- Kredilerden doğan taahhütlerini yerine getirmesine mani olacağı yahut tehlikeye sokacağı anlaşılan herhangi bir olayın vuku bulması veya iktisadi şartlarda değişiklik olması, sahip olunan ve olunacak alacaklar, menkul ve gayrimenkuller vs. tüm malvarlığının Banka'nın zararına sebebiyet verecek şekilde elden çıkarılması; söz konusu malvarlığı üzerinde yeni ayni ve şahsi yükümlülükler tesis edilmesi; takyidat yaratılması,
- Kredi limitinin 1 ay süreyle aşılması ve bu sürede aşımı gidermemesi,
- Lehine açılan teminat mektubu, aval, akreditif, kontrgaranti, garanti akdi vb. tüm gayri krediler çerçevesinde Banka'ca verilen garanti ve kefaletlerin tazmin edilmesi, belirtilen krediler ile ilgili olarak Banka'nın borçlandırılması halinde, söz konusu tutarları tazmin tarihi içinde tamamen ödememesi,
- Cari varlıkları ile cari borçları arasında Banka'ca belirlenen veya borçların ödenmesini şüpheye düşürmeyecek oranları muhafaza etmemesi,
- Banka'ya; her üç aylık dönemin sonundan başlayarak 30 gün içinde 3'er aylık hesap durumunu, mali yılın sonundan başlayarak 120 gün içinde, biten mali yıla ait denetlenmiş bilanço, kar-zarar ve diğer mali tablo ve hesapları, Banka'nın zaman zaman, kendi takdirine göre isteyeceği hesap ve iş durumu ile mali durumu hakkındaki bilgileri vermemesi,
- Toplam borçları ile toplam varlıkları arasındaki oranı Banka'ca belirlenen veya kredinin geri ödenmesi için gerekli olan düzeyin üstüne çıkarmaması ve genel olarak mali durumunu olumsuz olarak etkileyecek işlem ve eylemlerde bulunması ve bahsedilen

- olumsuzluklarla ilgili olarak Banka'nın yapacağı yazılı uyarılara rağmen olumsuzlukları düzeltmemesi,
- Teşvik tedbirlerinden yararlanan ve/veya özel bir amaç için verilmiş bir krediyi kısmen ya da tamamen amacına veya yürürlükteki mevzuata aykırı kullanması,
- Proje, yatırım ve uzun vadeli kredilerde, kredilere ilişkin düzenlenecek finansal ve finansal olmayan akitlere aykırı hareket edilmesi,
- Şirket'in veya Şirket'in TTK hükümleri çerçevesinde bir bağlı şirket olması durumunda hakim şirketin malvarlığının önemli bir bölümünün kamulaştırılması veya el konulması,
- Sınırsız süreli veya 10 yıl süreli gerçek kişi kefalet teminatının, kefalet süresinin dolmasından önce süresinin uzatılmaması ve Şirket tarafından Banka'ca belirlenen sürede Banka'ca kabul edilebilir yeni bir kefalet veya sair teminat sağlanmaması,

Hallerinde herhangi bir yazılı ihtarda bulunulmasına ve başkaca bir bildirimde bulunulmasına gerek kalmaksızın, kredinin muaccel hale geleceğini ve buna göre Sözleşmenin feshi ile kredinin kat edilmesine Banka'nın yetkili olduğunu kabul etmektedir.

Banka tarafından, 19.09.2022 tarihinde, 20.08.2021 ve 21.02.2022 tarihlerinde akdedilen genel kredi sözleşmeleri kapsamında halka arzın ve payların devir ve tedavülünün Banka nezdinde borçların vadesinden önce muaccel hale gelmesine neden olacak bir durum yaratmadığına ilişkin beyan içeren bir muvafakatname verilmiştir.

9.1.2. Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş. ile Akdedilen Genel Kredi Sözleşmesi

Şirket ile Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş. arasında 28.12.2016 tarihli 12.000.000,00-TL (Oniki Milyon Türk Lirası) limitli kredi açılması için genel kredi sözleşmesi akdedilmiş olup, hala yürürlükte olan sözleşmenin hükümleri tarafımızca incelenmiştir.

Sözleşmenin "Müşteri'nin Kredi Borcunu Banka'ya Ödemesi, Vadeden Önce Ödeme ve Erken Kapama" başlıklı 5.8. maddesi uyarınca; Şirket, borcu anapara, kar payı, vergi, komisyon, fon, masraf, ücret ve sair fer'ileri/unsurları ile sözleşmesel tüm borçları içermekte olup, bu borçlar asıl alacak kalemleri olarak bunlardan biri veya kısmen ödenmemesi muacceliyet ve temerrüt sebebi olarak kabul edilmiştir. Bu madde kapsamında, tarafların mutabık kalınan ödeme vade ve miktarlarını mutabakatla değiştirmeleri halinde oluşturulacak yeni ödeme planına göre ödeme yapılacak olup, işbu işlem hiçbir şekilde borcun yenilenmesi anlamında olmayacaktır.

Bununla birlikte, gecikme cezasını düzenleyen 6.1.2. madde kapsamında;

- Şirket'in herhangi bir kredi borcunu kısmen dahi olsun vadesinde ödemesi (taksitlendirilmiş kredilerin vadesinde kısmen dahi olsa ödenmemesi veya gayrinakdi kredilerin herhangi birisinin kısmen dahi olsun tazmin olması ve bedelinin kısmen dahi olsun derhal ödenmemesi gibi) nedeniyle,
- Sözleşme ve/veya mevzuatta belirtilen herhangi bir nedenle muaccel hale gelen kredi borcunun ödenmemesi nedeniyle temerrüde düşülmesi halinde,

Temerrüt tarihinden borcun Şirket tarafından Banka'ya tamamen ödenmesine kadar geçen süre için sözleşmede belirtilen oran, esas ve usullere göre hesaplanarak yasa ve sözleşme gereği temerrüde düşülen borçların tamamına ilavesi gereken tutarı ifade eder. Banka'nın, ayrıca

"borçlunun temerrüdü" ile ilgili olarak mevzuatta yer alan temerrüt sonuçlarına ilişkin hak ve alacaklarını talep, tahsil ve takip hakkı da bulunmaktadır.

Sözleşmenin "Kar Payı ve Gecikme Cezası Tahakkuku" başlıklı 6.3. maddesi uyarınca muacceliyet söz konusu olduğunda anapara ile birlikte kar paylarının ve fer'ilerinin tamamının da muaccel hale geleceği düzenlenmektedir. Ek olarak, sözleşmenin 11.5.3. maddesi uyarınca sözleşmedeki muacceliyet ve temerrüt hallerinden birisinin gerçekleşmesi halinde, garanti taahhüdü tazmin edilmemiş olsa dahi Banka verdiği garanti taahhütlerindeki meblağın tamamının ödenmesini veya Banka'ya depo/bloke edilmesini Şirket'ten isteyebilecektir.

Sözleşmenin "Geri Ödemeler" başlıklı 21.2. maddesi uyarınca vadenin tahakkukuyla birlikte borç kendiliğinden ve başkaca hiçbir işleme lüzum olmaksızın muaccel hale gelmekte ve ödenmediği takdirde temerrüt başlamaktadır.

Sözleşme kapsamında muacceliyet nedenleri ve temerrüt halleri 23. Maddede düzenlenmektedir. Buna göre;

- Borçların ödenmesi için Banka'ya verilmiş taksit listesi, ödeme planı/tablosu, taahhüt, sözleşme ve sair belgelerde yer alan vadelerde ödenmemesi ve yine keşideci, avalist, cıranta ve sair sıfatlarla borçlu olunan poliçe, çek, bono ve sair belgelerde yer alan borçların herhangi birisinin kısmen dahi olsa vadesinde ödenmemesi.
- Sözleşme veya Banka ile Şirket arasındaki başka sözleşme, taahhüt ve sair belgelerde yer alan yükümlülüklerin Şirket tarafından tamamen veya kısmen hiç veya süresinde veya da gereği gibi yerine getirilmemesi, bunlara uyulmaması, ihlal edilmesi.
- Şirket, Kefil ve sair borçluların gerek Banka'ya ve gerekse diğer banka, finans kuruluşu, piyasa ve kamu kurumlarına olan muaccel borçlarını ödeyememesi, taahhütlerini yerine getirememesi, ödemelerini tatili, ödeme güclüğü içerisine düşmeleri, alacaklıları ile temdit anlaşması yapmaları, aleyhlerinde icra veya iflas takibi başlatılması, hacizlere muhatap olması, ticari faaliyetini durdurması veya son vermesi, konkordato talep edilmesi, yeniden yapılandırma, konsolidasyon ve benzeri anlaşmalar için girişimde bulunmaları, bunlara ilişkin söylentiler yapılması.
- Borç ve yükümlülüklerin yerine getirilmemesi için anlaşmalar ve sair işlemlere girilmiş olması.
- Teminat verilmesi veya ek teminat verilmesine ilişkin Banka talebinin karşılanmaması.
- Teminat mektubu, çek, aval ve sair nedenlerle doğmuş komisyonlar, her türlü vergi, harç, resim, fon, masraf ve sair fer'i borçların kısmen dahi olsun ödenmeleri gereken tarihte/vadesinde ödenmemesi.
- Banka tarafından Şirket lehine verilen teminat mektubu ve sair garanti taahhüt bedellerinin (gayrinakdi kredi kapsamında olan kredi bedellerinin) kısmen de olsa tazmin edilmesi ve tazmin olan bedelin tüm fer'ileri ile birlikte derhal Banka'ya ödenmemesi.
- İlgili mevzuat gereği verilmesi gerekenler ile malvarlıkları ve mali durum ve sair hususlara ilişkin olarak Banka tarafından talep edilecekler başta olmak üzere bilgi ve belgelerin zamanında verilmemesi, eksik, yanlış, yanıltıcı hukuka aykırı olması.

Jus.

- Şirket, Kefil, rehin veren veya avalistlerin malvarlıklarını, mali durumlarını olumsuz yönde etkileyecek ölçüde devir etmeleri veya sınırlamaları, malvarlıkları ile mütenasip olmayan ölçüde borçlanmaları, mali-ekonomik durumdaki olumsuz değişimler; aleyhlerine haciz veya iflas yolu ile takip yapılması veya ihtiyati haciz veya ihtiyati tedbir kararı alınması ve benzeri hallerden herhangi birisinin mevcudiyeti.
- Şirket, Kefil, rehin veren veya avalistin fiil ehliyetini kaybetmesi, ölümleri, tüzel kişilerin izin, onay, ruhsat ve sair yetkilerinin iptali veya ticari faaliyetin durdurulması, yine Banka'dan onay alınmadan birleşme, devir, bölünme nedeni ile hissedarlık yapılarında %25 ve üzerindeki değişiklikler ile %25 oranında olmasa da hukuki ve fiili nitelikli pay ve hakim ortaklık değişikliği ve yine yönetim kadrolarında ciddi değişiklikler yapılması TTK gereği bağlı şirket olması halinde hakim şirket içinde iş bu maddede sayılan durumların gerçekleşmesi.
- Herhangi bir sebeple Şirket hesaplarının açık vermesi halinde, açık kısmın derhal kapatılmaması, ödenmemesi.
- Özel amaç veya şartlarla kullanılan kredilerdeki şart ve amaca aykırı kullanımlar, kredi ile ilişkili veya krediyi etkileyebilecek izin, onay ve sair yetkilerin iptal edilmesi veya geri alınması, önemli şekilde değiştirilmesi.
- Gerekli sigortaların hiç veya geçerli olarak yapılmaması, geç veya eksik yapılması, süresinde yenilenmemesi, primlerinin kısmen de olsa ödenmemesi.
- Mevzuatın ve Sözleşme'nin ilgili hükümlerinin öngördüğü diğer sebeplerin oluşması.

Tüm borçların muaccel olması için yeterli sayılmıştır. Muacceliyet ile birlikte temerrüt olduğu için, temerrüde ilişkin tüm sonuçlar doğmuş olacaktır.

Sözleşmeye göre Şirket'in borçlarının muaccel olması ve temerrüde düşmesi halinde, muacceliyet tarihinden borcun tamamen tasfiye edilme tarihine kadar sözleşmede yer alan oran, esas ve usullere göre gecikme cezası uygulanacaktır.

Banka tarafından, 20.09.2022 tarihinde, Şirket'in halka arz işleminin ve beraberindeki hisse ve sermaye yapısı değişikliğinin Banka ile imzalanan Kredi Sözleşme'sinin fesih veya iptal edilmesi veya yürürlükte kaldırılma, herhangi bir muacceliyet ve/veya temerrüt nedeni olarak kabul edilmeyeceğini ve Genel Kredi Sözleşmesi hükümlerine aykırılık olarak görülmeyeceğine ilişkin beyan içeren bir muvafakatname verilmiştir.

9.1.3. Alternatifbank A.Ş. Hadımköy Şubesi ile Akdedilen Genel Kredi Sözleşmeleri

Şirket ile Alternatifbank A.Ş. Hadımköy Şubesi arasında 08.03.2017 tarihli 7.500.000,00-TL (YediMilyonBeşYüzBinTürkLirası), 11.07.2019 tarihli 10.000.000,00-TL (OnMilyonTürkLirası) limitli kredi açılması için genel kredi sözleşmesi ve 01.06.2021 tarihli 12.000.000,00-TL (OnİkiMilyonTürkLirası) ve 2.000.000,00-USD (İkiMilyonDolar) limitli kredi açılması için genel kredi sözleşmesi akdedilmiş olup, hala yürürlükte olan sözleşmenin hükümleri tarafımızca incelenmiştir.

Sözleşmenin 3.13. maddesi kapsamında Şirket'in, her türlü malvarlıklarını ve/veya alacaklarını ve sermayesini temsil eden hisseleri üçüncü kişilere devretmeden veya teminat vermeden önce

Banka'ya bilgi vererek bunların devri ve teminat verilmeleri için önceden Banka'nın yazılı muvafakatini alma yükümlülüğü bulunmaktadır.

Sözleşmede temerrüt halleri 5. Maddede düzenlenmekte olup, bu madde kapsamında;

- Sözleşmeyle veya eklerinde kararlaştırılan taahhüt ve yükümlülüklerinden herhangi birisinin uygun bir şekilde yerine getirilmemesi, talebe rağmen istenilen teminatların zamanında ve istenilen koşullarda temin edilememesi,
- Banka'ya yaptığı beyan, sunduğu belgelerde, açıklamalarında önemli bir yanlışlık/gerçeğe aykırılık bulunduğu tespit edilmesi veya kanuna/hukuka aykırı işlem ve fiilde bulunması,
- Gerek Banka'ya, gerekse diğer banka ve/veya finans kurumlarına borçlarını ödemede temerrüde düşmesi veya taahhütlerini yerine getirmemesi yahut bu borçları için verdiği teminatlara başvurulması,
- Kredi ile ilişkili veya krediye etki edebilecek izin, onay veya yetkilerin herhangi bir zamanda geri alınması, iptal edilmesi veya önemli bir tarzda değiştirilmesi,
- Keşide ettiği senetlerin protesto olması veya çeklerinin karşılıksız çıkması, mali yükümlülüklerini yerine getiremeyeceğini ilan etmesi, borçlarını ödemede acze düşmesi, alacaklılarına ödeme planı yapmayı teklif etmesi yahut yapması, iflas, iflas erteleme, konkordato talebinde bulunması veya tasfiye takibine maruz kalması, yahut herhangi bir aktifi üzerinde haciz veya benzeri bir işlem yapılması; tasfiyeye gitmesi, herhangi bir yetkili mahkemede tasfiyesine yönelik dava açılması, yahut bir rapor sunulması,
- Kredinin kefalet karşılığında kullanılması ya da Şirket veya kefillerinden birinin TTK hükümleri çerçevesinde bir bağlı şirket olması durumunda, hakim şirketin borçlarını ödeyemeyeceğini ilan etmesi veya bir önceki maddede sayılı hallerin kefiller ya da hakim şirket bakımından da gerçekleşmesi,
- Gerçek kişi ise hukuki ehliyetini kaybetmesi, tüzel kişi ise faaliyetleri ile ilgili olarak gerekli izin, ruhsat, onay veya yetkilerin herhangi bir zamanda geri alınması, askıya alınması, iptal edilmesi veya önemli bir tarzda değiştirilmesi, ticari faaliyetlerini durdurması,
- Aktiflerinin önemli bir kısmı üzerinde tasarrufta bulunması yahut bulunma riskinin ortaya çıkması, yahut bunların zapt veya müsadere edilmesi,
- Banka'nın izni olmaksızın bir başka şirkete devrolması, Şirket'in sermayesini temsil eden hisselerinin mülkiyetinin el değiştirmesi, Şirket'in başka bir şirket ile birleşmesi, tür değiştirmesi, kısmen veya tamamen bölünmesi, Şirket'in sermayesini temsil eden hisselerinin %10'unu (yüzde onu) aşan kısmının üçüncü kişilerce satın alınması,
- Kredilerden doğan taahhütlerini yerine getirmesine mani olacağı yahut tehlikeye sokacağı açıkça anlaşılan herhangi bir olayın vuku bulması veya iktisadi şartlarda değişiklik olması hallerinde

Herhangi bir yazılı ihtarda bulunulmasına ve başkaca bir bildirimde bulunulmasına gerek kalmaksızın, kredinin muaccel hale geleceğini ve buna göre kredinin kat edilmesine Banka'nın yetkili olduğunu kabul etmektedir.

Alternatif Bankası A.Ş. tarafından 16.08.2022 tarihinde; 08.03.2017, 11.07.2019 ve 01.06.2021 tarihlerinde akdedilen genel kredi sözleşmeleri için halka arzın ve payların devir ve tedavülünün banka nezdinde Şirket'in borçlarının vadesinden önce muaccel hale gelmesine neden olacak bir durum yaratmadığını beyan eden bir muvafakatname verilmiştir.

9.1.4. Anadolubank A.Ş. ile Akdedilen Genel Kredi Sözleşmeleri

Şirket ile Anadolubank A.Ş. arasında 27.09.2013, 08.09.2020 ve 09.12.2021, 30.05.2022 tarihlerinde sırasıyla 9.000.000,00-TL (DokuzMilyonTürkLirası), 20.000.000,00-TL (YirmiMilyonTürkLirası), 10.000.000,00-TL (OnMilyonTürkLirası) ve 45.000.000,00-TL (KırkBeşMilyonTürkLirası) tutarlarında limitli kredi açılması için genel kredi sözleşmesi akdedilmiş olup, hala yürürlükte olan sözleşmenin hükümleri tarafımızca incelenmiştir.

Sözleşmenin 4.2. maddesi uyarınca, Banka'nın izni olmaksızın, Banka'nın aleyhine olacak şekilde bir başka şirkete devrolması, şirket hisselerinin el değiştirmesi, birleşmesi, tür değiştirmesi, kısmen veya tamamen bölünmesi, şirket hisselerinde %10 oranından fazla değişiklik olması, temerrüt halleri arasında sayılmıştır.

Anadolubank A.Ş. tarafından 15.08.2022 tarihinde; 30.05.2022 tarihinde akdedilen genel kredi sözleşmesi ve 28.09.2022 tarihinde ise 27.09.2013, 08.09.2020 ve 09.12.2021 tarihlerinde akdedilen genel kredi sözleşmeleri için halka arzın ve payların devir ve tedavülünün banka nezdinde Şirket'in borçlarının vadesinden önce muaccel hale gelmesine neden olacak bir durum yaratmadığını beyan eden bir muvafakatname verilmiştir.

9.1.5. Arap Türk Bankası A.Ş. Güneşli Şubesi ile Akdedilen Genel Kredi Sözleşmeleri

Şirket ile Arap Türk Bankası A.Ş. Güneşli Şubesi arasında 17.05.2017 tarihli 5.000.000,00-TL (BeşMilyonTürkLirası), 06.06.2018 tarihli 2.500.000,00-TL (İkiMilyonBeşYüzBinTürkLirası) ve 08.10.2019 tarihli 9.000.000,00-TL (DokuzMilyonTürkLirası) limitli kredi açılması için genel kredi sözleşmesi akdedilmiş olup, hala yürürlükte olan sözleşmenin hükümleri tarafımızca incelenmiştir.

Sözleşmenin Teminatlarla İlişkin Hükümler başlığı altında 10. Madde uyarınca Banka'nın nakit depo edilmesini veya ek teminat verilmesini isteme hakkına ilişkin Şirket, Banka'nın yazılı istemi tarihinden itibaren temerrüde düşmüş sayılacağını kabul etmektedir. Bu madde kapsamında ek teminat gösterilmesine rağmen dahi, Şirket'in Banka'ya karşı olan her türlü taahhüt ve sorumluluğunun aynı şekilde devam edeceği düzenlenmektedir.

Sözleşmenin "Müşteri'nin Olumlu ve Olumsuz Genel Yükümlülükleri" başlıklı 19. Maddesi uyarınca ise, Şirket'in ortaklık yapısında meydana gelebilecek değişiklikleri derhal Banka'ya bildirme yükümlülüğü bulunmaktadır. Bu madde kapsamında Şirket, sözleşmenin imza tarihi itibarıyla hakim hissedar olanların çoğunluk hisselerini yitirmelerine yol açabilecek ortaklık yapısı değişikliklerini veya bu sonuca yönelik işlemlerin muacceliyet nedeni olduğunu kabul ve taahhüt etmektedir.

Banka'dan 19.09.2022 tarihinde 63 sayı numarasıyla alınan yazıda, Şirket ile 17.05.2017 tarihli 5.000.000,00-TL (BeşMilyonTürkLirası), 06.06.2018 tarihli 2.500.000,00-TL (İkiMilyonBeşYüzBinTürkLirası) ve 08.10.2019 tarihli 9.000.000,00-TL

(DokuzMilyonTürkLirası) limitli kredi açılması için akdedilen genel kredi sözleşmelerinin iptal edildiği ve Banka nezdinde Şirket'in herhangi bir riskinin bulunmadığı beyan edilmiştir.

9.1.6. D Yatırım Bankası A.Ş. ile Akdedilen Genel Kredi Sözleşmesi

Şirket ile D Yatırım Bankası A.Ş. arasında 07.06.2022 tarihinde sırasıyla 20.000.000,00-TL (YirmiMilyonTürkLirası) tutarlarında limitli kredi açılması için genel kredi sözleşmesi akdedilmiş olup, hala yürürlükte olan sözleşmenin hükümleri tarafımızca incelenmiştir.

İlgili Sözleşme'nin "Müşterinin Diğer Taahhütleri" başlıklı 8.2. maddesinin 8.2.6. numaralı bendi uyarınca Şirket'in sermayesinde yapılacak her türlü hisse satışı, sermaye azaltımı veya hissedarlık yapısındaki Banka'nın ön onayına tabidir.

Sözleşme'nin "Temerrüt Hali ve Temerrüdün Sonuçları" başlıklı 9. maddesinin 9.1. bendine göre aşağıdaki hallerde Şirket temerrüde düşmüş sayılacaktır:

a. Müşteri'nin (i) belirli bir vadede ödemesi kararlaştırılmış olan borçları için ödemekle yükümlü olduğu tutarı tüm ferileri ile birlikte tam ve eksiksiz olarak vadesinde ödemiş olması (ii) belirli bir vadede ödemesi kararlaştırılmamış olan borçları için ise Banka'nın Müşteri'ye göndereceği kat ihtarı ile kendisine verilen süre içerisinde ödemiş olması.

b. Yükümlülerin Kredi Belgeleri uyarınca yüklendiği taahhütlerden herhangi birini zamanında yerine getirmemesi.

c. Yükümlülerden herhangi birinin Kredi Belgelerinde ya da Kredi Belgeleri uyarınca temin ettiği herhangi bir belge tahtında Banka'ya temin etmiş olduğu bilgi veya beyanın tam veya doğru olmaması ya da eksik veya yanıltıcı olması.

d. Yükümlülerden herhangi birisinin Banka nezdinde veya başka bir finansal kuruluş nezdindeki finansal borcunu vade tarihinde ödememesi veya temerrüt hali sebebiyle finansal borcunun zamanından önce muaccel veya ödenebilir olması ve/veya keşide ettiği senetlerin protesto olması veya çeklerin karşılıksız çıkması.

e. Kredi Belgelerinin herhangi bir hükmünün herhangi bir nedenden dolayı geçersiz veya uygulanamaz hale gelmesi veya Kredi Belgelerinin Yükümlülerden herhangi birisi için ifa etmesinin hukuka aykırı hale gelmesi.

f. Yükümlülerden veya Risk Grubuna dahil bir şirketlerden herhangi birinin mali durumunda olumsuz değişimler olması, mal ve varlıklarının değerinin pasifleri ve borçlarından (şarta bağlı ve gelecekte doğacak borç ve pasifler de dahil) daha az olması, acze düştüğünün tespiti, borçlarını zamanında ödememesi veya ödeyemeyeceğini ilan etmesi, alacaklıları ile borçlarını yapılandırmak için görüşmeye başlaması.

g. Yükümlülerden veya Risk Grubuna dahil bir şirketlerden herhangi birinin malvarlığının önemli bir bölümünün kamulaştırılması ya da millileştirilmesi veya bunlara el konulması veya malvarlıkları üzerindeki teminatların paraya çevrilmesi amacıyla adım atılması.

h. Yükümlülerden veya Risk Grubuna dahil bir şirketlerden herhangi birine karşı fesih, infisah veya tasfiye için yasal işleme başlanmış olması, iflas, iflas erteleme işlemlerinin başlaması, kayyım veya tasfiye memuru gibi kişilerin atanması, konkordato, yeniden yapılandırma başvurusu gibi işlemlerin başlaması.

i. Yükümlülerin aleyhine ya da malvarlıkları üzerine herhangi bir haciz, icra takibi başlatılması veya tedbir/ihtiyadi tedbir konulması ya da benzer işlemlerin gerçekleştirilmesi.

j. Yükümlülerden herhangi birisinin faaliyetlerinin tamamının veya önemli bir kısmının geçici veya sürekli olarak durması veya herhangi bir sebeple işlerine devam edememe tehlikesinin varlığı.

k. Müşteri'ye ilişkin olarak Kontrol değişikliğinin meydana gelmesi.

l. Yükümlülerin faaliyetlerini yasal olarak sürdürebilmeleri için sahip olması gereken izin veya lisanslardan herhangi birinin iptal edilmesi, askya alınması, süresinin sona ermesi veya başka nedenlerle hakkın kaybedilmesi.

m. Yükümlülerden herhangi birisinin faaliyetlerinin tamamen veya kısmen durması.

n. Yükümlülerin sermayesini temsil eden hisselerin veya malvarlığının önemli bir bölümünün kamulaştırılması, el koyma kararı verilmesi, cebren iktisap edilmesi veya benzer sonucu doğuran bir işlemin tesis edilmesi.

o. Esaslı Olumsuz Etki'nin meydana gelmiş olması.

p. İşbu madde tahtında düzenlenen temerrüt hallerinin Müşteri'nin Kontrol'üne sahip olan Kişi tahtında meydana gelmesi.

9.1.k. bendinde belirtilen temerrüt haliyle ilgili olarak, Sözleşme'nin "Tanımlar" başlıklı 3. maddesinde kontrol " (hisselerin mülkiyetine sahip olarak, bir sözleşmeye veya vekaletle dayanarak, temsilen hareket ederek veya başka bir şekilde) herhangi bir Kişinin sermayesinin %10'dan fazlasına doğrudan veya dolaylı olarak sahip olma veya bu koşul aranmaksızın imtiyazlı hisseler, oy anlaşmaları veya sair bir surette oy hakkının çoğunluğunu elinde bulundurma veya herhangi bir suretle yönetim kurulu üyelerinin karara esas çoğunluğunu atayabilme ya da görevden alma gücünü elde bulundurmayı ya da Kişi'nin kararlarını belirlemek üzere yönetim kurulu üyelerinin uymakla yükümlü olacağı şekilde talimat verme gücünü veya finansal kararları alma yeterliliğini elde bulundurmayı ifade eder" şeklinde tanımlanmıştır.

D Yatırım Bankası A.Ş. tarafından 23.08.2022 tarihinde; 07.06.2022 tarihinde akdedilen genel kredi sözleşmeleri için halka arzın ve payların devir ve tedavülünün banka nezdinde Şirket'in borçlarının vadesinden önce muaccel hale gelmesine neden olacak bir durum yaratmadığını beyan eden bir muvafakatname verilmiştir.

9.1.7. Garanti Bankası A.Ş. ile Akdedilen Genel Kredi Sözleşmeleri

Şirket ile Garanti Bankası A.Ş. arasında 23.11.2009, 04.07.2012, 24.07.2013, 10.06.2016 ve 18.06.2019 tarihlerinde sırasıyla 3.000.000,00-TL (ÜçMilyonTürkLirası), 3.750.000,00-USD (ÜçMilyonYediYüzElliBinDolar), 1.250.000,00-USD (BirMilyonİkiYüzElliBinDolar), 6.500.000,00-USD (AltıMilyonBeşYüzBinDolar) ve 2.000.000,00-USD (İkiMilyonDolar) tutarlarında limitli kredi açılması için genel kredi sözleşmesi akdedilmiş olup, hala yürürlükte olan sözleşmenin hükümleri tarafımızca incelenmiştir.

İlgili Sözleşme'nin madde 2.8 hükmü uyarınca, Banka'nın yazılı onayı olmaksızın Müşteri, Kefil veya Garantör(ler) nezdinde Kontrol/Kilit hissedar (varlığı ile bankanın kredi değerlendirmesini

etkileyen hissedar) değişikliği yaratacak nitelikte ortaklık yapısının değişmesi temerrüt halleri arasında sayılmıştır.

Garanti Bankası ile akdedilen sözleşmelerden 18.06.2019 tarihli olan sözleşmenin eki olan Tadil Sözleşmesi iletilmiş olup, bu sözleşme kapsamında Şirket'in;

- Genel Kredi Sözleşmesinin kapsamı dahilinde sağlanan veya sağlanacak olan kredileri yalnızca İşletme Sermayesi Projesinin finansmanı için kullanma taahhüdü veya;
- Herhangi bir üçüncü tarafça başlatılan herhangi bir dava veya protesto veya ileri sürülen herhangi bir itiraz veya eline geçen herhangi bir gerçek şikayet,
- Çevresel veya Projeyi veya kendisinin genel durumunu etkileyen diğer hususlarla ilgili olarak başlatılmış veya başlatılacağı bildirilen herhangi bir önemli dava veya;
- Herhangi bir Projenin yapım veya işletim koşullarını veya kendisinin genel durumunu önemli ölçüde etkileyebilecek veya bunlara hanel getirebilecek olan herhangi bir durum veya olay, veya;
- Herhangi bir Çevresel ve Sosyal Standartlara uyulmaması, veya;
- Herhangi bir Çevresel veya Sosyal Onayın askıya alınması, iptal edilmesi veya değiştirilmesi veya;
- Proje ile bağlantılı olarak meydana gelmiş herhangi bir Yasak Davranışı doğrulayan veya makul olarak buna işaret eden herhangi bir fiil veya bilgiyi haberdar olur olmaz makul veya makul olarak haberdar olması gerektiği andan itibaren en kısa süre içinde Bankaya bildirme taahhüdüne,

Uymaması halinde bu durumun bir temerrüt hali oluşturacağı düzenlenmektedir.

Garanti Bankası Beykent Ticari Şubesi tarafından 22.09.2022 tarihinde Şirket ile Banka arasında imzalanan Genel Kredi Sözleşmesi tahtında Şirket'e kullandırılmış olan krediler açısından halka arz işlemi kapsamında herhangi bir sakınca görülmediği ve Genel Kredi Sözleşmesi'nde düzenlenen tüm hak ve yetkilerin aynen devam ettiğini belirten bir muvafakatname verilmiştir.

9.1.8. Halkbank A.Ş. ile Akdedilen Genel Kredi Sözleşmeleri

Şirket ile Halkbank A.Ş. arasında 29.08.2012, 26.03.2014 ve 01.06.2020 tarihli, sırasıyla 10.000.000,00-TL (OnMilyonTürkLirası), 5.000.000,00-TL (BeşMilyonTürkLirası) ve 90.000.000,00-TL (DoksanMilyonTürkLirası) limitli kredi açılması için genel kredi sözleşmesi akdedilmiş olup, hala yürürlükte olan sözleşmenin hükümleri tarafımızca incelenmiştir.

Borçlara muacceliyet verilmesi, cari hesapların kesilmesi, sözleşmenin feshi ve banka alacağının takip ve tahsil ile ilgili hükümler 4. Maddede yer almakta olup, bu madde uyarınca aşağıdaki hallerde sözleşme kapsamındaki borç muaccel hale gelmektedir;

- Şirket'in sözleşme hükümlerine göre ödemesi gereken anapara, faiz, komisyon, masraf ve mali yükümlülükler ile diğer ödemelerin süresinde ödenmemesi,
- Sözleşmede yer alan ve Şirket tarafından kabul, beyan veya taahhüt edilerek yerine getirilmesi üstlenilen yükümlülüklerin yerine getirilmemesi ya da Sözleşmeye aykırı hareket edilmesi,

- Şirket tarafından verilen Kredi Talepnamesinde veya Yatırım Planında ya da Teşvik Belgesinde belirtilen hususlara aykırı hareket edilmesi,
- Şirket'in kendisine tahsis edilen krediyi, kredinin amacına aykırı kullandığının tespit edilmesi,
- Kredi ile satın alınması gerekli araç, makine, teçhizat ve diğer menkullerin satın alınmamış olması veya elden çıkarıldığının tespit edilmesi,
- İş yerinin devir veya elden çıkarıldığının tespit edilmesi veya iş yerini devir veya terk ederek faaliyetin durdurulması,
- Şirket'in ölüm, hacir altına alınması, kendisine vasi veya kayyım tayin edilmesi, tüzel kişinin faaliyetleri ile ilgili olarak gerekli izin, ruhsat, onay veya yetkilerin herhangi bir zamanda geri alınması, askıya alınması, iptal edilmesi veya önemli bir tarzda değiştirilmesi,
- Banka'nın izni olmaksızın, Banka'nın aleyhine olacak şekilde bir başka şirkete devredilmesi, şirket hisselerinin el değiştirmesi, birleşmesi, tür değiştirmesi, kısmen veya tamamen bölünmesi,
- Konkordato talebinde bulunulması, borç ödemede acze düştüğünün tespit edilmesi, keşide ettiği senetlerin protesto olması veya çeklerinin karşılıksız çıkması,
- İşletmesini veya rehin altına alınmış menkulleri, fikri ve sınai hakları ya da münferit unsurları alacağın tahsilini zorlaştıracak şekilde veya önemli bir bölümünü başkalarına devir, ferağ veya temlik etmesi, bir aynı hak ile takyit etmesi veya Banka'nın muvafakati alınmaksızın başka bir mahale nakletmesi, başkaları değiştirmesi, üçüncü şahıslara rehin, kira veya ariyet olarak vermesi,
- Herhangi bir aktifi üzerinde haciz veya alacağın tahsilini zorlaştıracak benzeri herhangi bir işlem yapılması ya da TTK hükümleri çerçevesinde bir bağlı şirket olması durumunda, hakim şirketin borçlarını ödeyemeyeceğini ilan etmesi veya madde kapsamında sayılı hallerin hakim şirket bakımından da gerçekleşmesi, diğer finans kurumları ve alacaklılar tarafından firma hakkında yasal takip yapılması ya da risklerinin finans kurumlarınca katedilerek takip hesaplarına intikal ettirdiğinin istihbar edilmesi.

Halkbankası A.Ş. tarafından 19.09.2022 tarihinde; 29.08.2012, 26.03.2014 ve 01.06.2020 tarihli genel kredi sözleşmeleri için halka arzın ve payların devir ve tedavülünün banka nezdinde Şirket'in borçlarının vadesinden önce muaccel hale gelmesine neden olacak bir durum yaratmadığını beyan eden bir muvafakatname verilmiştir.

9.1.9. İş Bankası A.Ş. ile Akdedilen Genel Kredi Sözleşmeleri

Şirket ile İş Bankası A.Ş. arasında 27.08.2020 tarihinde 10.000.000,00-TL (OnMilyonTürkLirası), 24.06.2022 tarihinde ise 30.000.000,00-USD (OtuzMilyonAmerikanDoları) ve 200.000.000,00-TL (İkiYüzMilyonTürkLirası) limitli kredi açılması için genel kredi sözleşmeleri akdedilmiş olup, hala yürürlükte olan sözleşmenin hükümleri tarafımızca incelenmiştir.

Sözleşmenin 10. Maddesinde muacceliyet halleri düzenlenmiş olup, sözleşme kapsamındaki borç aşağıdaki hallerde muaccel hale gelmektedir;

- Sözleşmeyle veya eklerinde kararlaştırılan taahhüt ve yükümlülüklerinden herhangi birisinin uygun bir şekilde yerine getirilmemesi, talebe rağmen istenilen teminatların zamanında ve istenilen koşullarda temin edilememesi,
- Banka'ya yaptığı beyan, sunduğu belgelerde, açıklamalarında yanlışlık/gerçeğe aykırılık bulunduğunun tespit edilmesi veya kanuna/hukuka aykırı işlem ve fiilde bulunması,
- Gerek Banka'ya, gerekse herhangi üçüncü şahıslara olan borçlarını ödemede temerrüde düşmesi veya taahhütlerini yerine getirmemesi yahut bu borçları için verdiği teminatlara başvurulması,
- Kredi ile ilişkili veya krediye etki edebilecek izin, onay veya yetkilerin herhangi bir zamanda geri alınması, iptal edilmesi veya önemli bir tarzda değiştirilmesi,
- Keşide ettiği senetlerin protesto olması veya çeklerinin karşılıksız çıkması, mali yükümlülüklerini yerine getiremeyeceğini ilan etmesi, borçlarını ödemede acze düşmesi, uzlaşma yoluyla yeniden yapılandırma talebinde bulunması, iflas ya da iflas erteleme talebinde bulunması, konkordato teklif etmesi ve Türk Ticaret Kanunu'nun 376/3 maddesi kapsamında talepte bulunması veya tasfiye takibine maruz kalması, yahut herhangi bir aktifi üzerinde haciz veya benzeri bir işlem yapılması; tasfiyeye gitmesi, herhangi bir yetkili mahkemede tasfiyesine yönelik dava açılması, yahut bir rapor sunulması, aleyhine kesinleşmiş herhangi bir yargı kararının gereğinin kararda öngörülen sürelerde yerine getirilmemiş olması,
- Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde bir bağlı şirket olması durumunda, hakim şirketin ve/veya hakim şirkete bağlı olan herhangi bir diğer bağlı şirketin borçlarını ödeyemeyeceğini ilan etmesi veya işbu Sözleşme'nin 10.2.5.maddesinde sayılı hallerin hakim şirket bakımından da gerçekleşmesi,
- Gerçek kişi ise, hukuki ehliyetini kaybetmesi veya ehliyetinin sınırlandırılması, tüzel kişi ise faaliyetleri ile ilgili olarak gerekli izin, ruhsat, onay veya yetkilerin herhangi bir zamanda geri alınması, askıya alınması, iptal edilmesi veya önemli bir tarzda değiştirilmesi, ticari faaliyetlerini durdurması,
- Aktiflerinin önemli bir kısmı üzerinde Banka'ya karşı yükümlülüklerini olumsuz etkileyebilecek bir tasarrufta bulunarak bunları elden çıkarması yahut çıkarma riskinin bulunması, yahut bunların zapt ve müsadere edilmesi,
- Banka'nın izni olmaksızın, Banka'nın aleyhine olacak şekilde bir başka şirkete devrolması, şirket kontrolünün değişmesine yol açacak şekilde şirket hisselerinin el değiştirmesi, birleşmesi, tür değiştirmesi, kısmen veya tamamen bölünmesi,
- Kredilerden doğan taahhütlerini yerine getirmesine mani olacağı yahut tehlikeye sokacağı anlaşılan herhangi bir olayın vuku bulması, mali durumunun bozulması veya genel iktisadi şartlarda değişiklik olması.

Banka tarafından 28.09.2022 tarihinde; Şirketin sermayesinin halka arz edilmesi dolayısıyla 27.08.2020 ve 24.06.2022 tarihli Genel Nakdi ve Gayri Nakdi Kredi Sözleşmesinin muacceliyet hükmüne müracaat edilmeyeceğini beyan eden bir muvafakatname verilmiştir. Muvafakatname, yazı tarihinden sonra gerçekleşecek ilk halka arz işlemi nedeniyle ve anılan işlemle sınırlı olmak üzere düzenlenmiştir.

9.1.10. Kuveyt Türk Katılım Bankası A.Ş. ile Akdedilen Genel Kredi Sözleşmesi

Şirket ile Kuveyt Türk Katılım Bankası A.Ş. arasında 19.03.2021 tarihinde 200.000.000,00-TL (İkiYüzMilyonTürkLirası) limitli kredi açılması için genel kredi sözleşmesi akdedilmiş ve Sözleşme'nin eki ve ayrılmaz parçası olarak 17.08.2022 tarihinde akdedilen ek sözleşme ile kredi limiti 100.000.000,00-TL (YüzMilyonTürkLirası) artırılmıştır.

Sözleşme'nin "Muacceliyet Sözleşmesi, Temerrüt Hali ve Sonuçları" başlıklı 16. maddesinde, mevzuatta ve maddede yer alan ve kesinlikle bunlarla sınırlı olmayan diğer şartların gerçekleşmesi halinde Şirket, Kefil ve sair tüm ilgililerin Bankaya olan borçlarının tamamının muaccel olacağı kararlaştırılmıştır. Muacceliyet nedenlerinin oluşması halinde, Şirket'e ayrıca bir bildirimde gerek bulunmamaktadır. Madde kapsamında sayılan hallerden bazıları aşağıdaki gibidir:

- Borçların ödenmesini temin için Bankaya verilmiş sözleşme, taksit listesi, geri ödeme tablosu, gerek keşideci ve gerekse ciranta sıfatıyla verilen çek, bono ve sair belgelerde yer alan borçların herhangi birisinin kısmen dahi olsa vadesinde ödenmemesi,
- Banka ile Müşteri arasındaki bu Sözleşme veya başka bir sözleşme/anlaşma hükümlerinin tamamının veya bir kısmının Müşteri tarafından hiç veya eksik veya süresinde yerine getirilmemesi, bunlara uyulmaması, ihlal edilmesi,
- Bankaya olan borç ve yükümlülüklerin yerine getirilmemesi için anlaşmalar ve sair işlemlere girişilmiş olması,
- Müşteri, Kefil, rehin veren veya avalistin hissedarlık yapılarında ve yönetim kadrolarındaki Banka tarafından önemli olarak nitelendirilecek değişiklikler.

Muacceliyet nedenleri olarak sayılan yukarıdaki nedenler tahdidi olmayıp, mevzuatın gerektirdiği haller ile Bankanın borcun geri ödenmesini tehlikede görmesi, bu yönde istihbarat edinmiş olması vb. gibi hallerde hesabı kat ile borçları muaccel kılma hakkı saklıdır. Borcun muaccel olması halinde, bir ihtar, ihbar, protesto keşidesine ve başkaca hiçbir kanuni takip işlemi yapılmasına gerek olmaksızın Şirket temerrüde düşmüş olacaktır. Muacceliyet halinde, Banka, alacağının tamamını veya bir kısmını ferileri ile birlikte tahsil edebilmek için Müşteri, Kefil, Rehlin veren ve avalist ve ilgililerin tamamı için ihtiyati haciz, ihtiyati tedbir, haciz, iflas ve rehnin/İpoteğin bu Sözleşmede yer alan esaslar dâhilinde paraya çevrilmesi, teminat mektupları ve sair garanti taahhütlerinin tazmin edilmesi, takas, virman, mahsup hakkının kullanılması dâhil bircümle yasal yollardan dilediğine ve dilediklerine veya tümüne aynı anda başvurabilecektir.

Banka tarafından 20.09.2022 tarihinde; 19/03/2021 tarihli Genel Kredi Sözleşmesinde belirtilen tüm hak ve yetkiler saklı kalmak ve hiçbir şekilde bunlardan feragat edildiği anlamına gelmemek kaydıyla, halka arz sonucunda Şirket'te gerçekleşecek hisse ve sermaye yapısı değişikliğine muvafakat edildiğini, halka arz nedeniyle genel kredi sözleşmesindeki hükümlerin uygulanmayacağını beyan eden bir muvafakatname verilmiştir.

9.1.11. Odea Bank A.Ş. Hadımköy Yolu Şubesi ile Akdedilen Genel Kredi Sözleşmesi

Şirket ile Odea Bank A.Ş. Hadımköy Yolu Şubesi arasında 21.03.2021 ve 27.04.2022 tarihlerinde sırasıyla 25.000.000,00-TL (YirmiBeşMilyonTürkLirası) ve 60.000.000,00-TL

(AltmışMilyonTürkLirası) limitli kredi açılması için genel kredi sözleşmesi akdedilmiş olup, hala yürürlükte olan sözleşmenin hükümleri tarafımızca incelenmiştir.

Sözleşmenin 6.10. maddesi uyarınca Şirket; ortaklık yapısında meydana gelebilecek her türlü değişiklikleri (devir, birleşme, satış, satın alma, üçüncü kişi lehine tasfiye vb.) derhal Banka'ya bildirmeyi, sözleşmenin imza tarihi itibarıyla Şirket ve/veya Kefillerin ortaklık yapısında hakim hissedar olanların doğrudan veya dolaylı olarak yönetimde kontrolü kaybetmelerine veya sermaye yapısındaki çoğunluk hisselerini yitirmelerine yol açabilecek ortaklık yapısı değişikliklerinin veya bu sonuca yönelik işlemlerin sözleşmeden doğan borçlarının muacceliyet kazanmasına neden olacağını, Şirket ve /veya Kefillerin bu maddeye aykırı davranışının sözleşmenin ihlali sayılacağını ve Banka'nın bundan doğan zararının nakden ve defaten ödeneceğini kabul, beyan ve taahhüt etmektedir.

Bununla birlikte sözleşmenin 45. Maddesi uyarınca Şirket aşağıdaki hallerin temerrüt oluşturacağını kabul etmektedir;

- Sözleşme kapsamında ödenmesi gereken (anapara, faiz, komisyon ve masraflar dahil ancak bunlarla sınırlı olmamak üzere) herhangi bir tutarı vadesinde, öngörülen para birimi üzerinden ve öngörülen şekilde ödememesi veya sözleşme kapsamında ödemesi gereken diğer meblağları vadesinde ödememesi veya başka herhangi bir sözleşme kapsamında borçlu olduğu meblağları ödememesi,
- Sözleşme kapsamında veya Sözleşmeye ilişkin olarak yapılan kabullerin ve verilen beyan ve tekefüllerin gerçeğe aykırı, hatalı, yanıltıcı, yanlış olması veya gerçeğe aykırı, hatalı, yanıltıcı, yanlış hale gelmesi,
- Olumlu ve olumsuz genel yüklenimlere ilişkin yükümlülüklerin veya sözleşme kapsamındaki diğer yükümlülüklerinden veya taahhütlerinden herhangi birini gereği gibi veya hiç yerine getirmemesi,
- Herhangi bir tarihte, sözleşme, sözleşmenin ekleri ve teminat sözleşmeleri kapsamındaki yükümlülüklerinden herhangi birini yerine getirmemesinin hukuka aykırı hale gelmesi, sözleşmenin eklerinin veya teminat sözleşmelerinin kısmen veya tamamen hukuka aykırı hale gelmesi,
- Türk hukukuna ya da Şirket'in ve/veya herhangi bir kefilin yabancı olması halinde tabi oldukları hukuka göre aciz halinde bulunması, borçlarını vade tarihinde ödeyememesi veya ödeyemeyeceğini ilan etmesi, borçlarının tümünü veya bir kısmını askıya alması, ödeme gücü dolayısıyla alacaklılarından bir veya birkaçı ile borçlarını yeniden yapılandırması, faaliyetlerinin tamamını veya önemli bir kısmını yerine getiremez durumda olması veya böyle bir tehdidin bulunması veya Şirket'in ve/veya herhangi bir kefilin idaresi, iflası, tasfiye veya benzer bir durum için ilgili makamlardan talepte bulunmuş olması; Şirket'in ve/veya herhangi bir kefilin kendisinin veya alacaklılarının Şirket'e ve/veya söz konusu bir kefile karşı iflasın ertelenmesi, konkordato ve benzer taleplerde bulunması; Şirket'e ve/veya herhangi bir kefile karşı icra takibinde bulunması veya Şirket'e ve/veya herhangi bir kefile ilişkin olarak başka herhangi bir ülkede benzer durumların meydana gelmesi,
- Genel olarak ödemelerinin durdurulması için hüküm verilmiş veya karar alınmış veya sair işlemlerde bulunmuş olması veya Şirket'in ve/veya herhangi bir kefilin tasfiyesi, sicilden terkin edilmesi, iflası için hüküm verilmiş veya karar alınmış ve sair işlemlerde

bulunulmuş olması, Şirket'in ve/veya herhangi bir kefilin TTK'nun 376. Maddesi anlamında teknik iflas durumunda olması,

- Banka'nın önceden yazılı onayı alınmaksızın Şirket'in ve/veya herhangi bir kefilin ortaklık yapısındaki hakim hissedar olanların doğrudan veya dolaylı yönetimde kontrolü kaybetmelerine veya sermaye yapılarındaki çoğunluk hisselerini yitirmelerine yol açabilecek ortaklık yapısı değişikliklerinin veya bu sonuca yönelik işlemlerin gerçekleştirilmesi,
- Şirket'in ve/veya herhangi bir kefilin tek bir işlemle veya seri işlemlerle varlıklarının tamamını veya önemli bir kısmını satması, devretmesi, kiralaması veya üzerlerinde sair surette tasarrufta bulunması, Şirket'in ve/veya herhangi bir kefilin mallarına üçüncü kişilerce haciz konulması, mallarının önemli bir kısmı üzerinde rehin ve sair takyidatlar tesis edilmiş olması ve Banka'nın makul olarak, bu tasarrufların Şirket'in ve/veya söz konusu bir kefilin sözleşme kapsamındaki yükümlülüklerini önemli ölçüde olumsuz etkileyeceği görüşünde olması,
- Sözleşmenin geçerliliğini, hukuka uygunluğunu ve icra edilebilirliğini kaybetmesi,
- Şirket'in ve/veya herhangi bir kefilin herhangi bir mali borcunu vadesinde ödememesi, herhangi bir mali borcunun vadeden önce muaccel hale gelmesi veya herhangi bir alacaklısının Şirket'in ve/veya herhangi bir kefilin herhangi bir mali borcunu vadesinden önce muaccel hale getirmeye yetkili duruma gelmesi,
- Banka'nın takdirine göre, Şirket'in ve/veya herhangi bir kefilin ve/veya bunlardan herhangi birinin hissedarlarının faaliyetlerini, varlıklarını veya durumunu (finansal veya diğer), Şirket ve/veya herhangi bir kefilin ve/veya bunlardan herhangi birinin hissedarlarının Sözleşme tahtındaki borç ve edimlerin geçerliliğini ve icra edilebilirliğini, Sözleşme veya eklentileri uyarınca tesis edilen veya edilebilecek teminatların geçerliliğini veya sırasını, Banka'nın sözleşme tahtındaki hak ve çarelerini, esaslı olarak olumsuz etkileyen veya etkileyecek olayların, durumların veya değişikliklerin meydana gelmesi
- Şirket'in ve/veya herhangi bir kefilin veya bunlardan herhangi birinin herhangi bir mal varlığının kamulaştırılması,
- Şirket'in ve/veya herhangi bir kefilin Banka'nın yazılı izni olmaksızın bölünmesi, devrolması, birleşmesi, hisse değişimi yapması,
- Şirket ve herhangi bir kefil TTK'nun 195. Ve devamı maddelerinde düzenlendiği şekilde aynı şirketler topluluğunda bulunmaları halinde, Şirket ve/veya ilgili kefiller tarafından, sözleşme kapsamındaki borçlar ve kefalet sorumluluğu ile ilgili olarak, TTK'nun 202. Maddesi gereğince, yasal süresi içinde fiilen yasaya uygun olarak denkleştirme yapılmaması.

Banka tarafından 28.09.2022 tarihinde; 21.03.2021 ve 27.04.2022 tarihlerinde akdedilen genel kredi sözleşmeleri için halka arzın ve payların devir ve tedavülünün banka nezdinde Şirket'in borçlarının vadesinden önce muaccel hale gelmesine neden olacak bir durum yaratmadığını beyan eden bir muvafakatname verilmiştir.

9.1.12. QNB Finansbank A.Ş. ile Akdedilen Genel Kredi Sözleşmeleri

Şirket ile QNB Finansbank A.Ş. arasında 10.05.2016, 02.03.2018, 05.03.2019 ve 13.04.2021 tarihli sırasıyla 3.500.000,00-TL (ÜçMilyonBeşYüzBinTürkLirası), 10.000.000,00-TL (OnMilyonTürkLirası), 10.000.000,00-TL (OnMilyonTürkLirası) ve 20.000.000,00-TL (YirmiMilyonTürkLirası) limitli kredi açılması için genel kredi sözleşmesi akdedilmiş olup, hala yürürlükte olan sözleşmenin hükümleri tarafımızca incelenmiştir.

Sözleşmenin Borcun Derhal Muaccel Kılınması ve Temerrüt Halleri başlıklı maddesi uyarınca, Banka'nın ön yazılı muvafakatı olmaksızın Şirket'in bir başka şirketle/kuruluşla birleşmesi, bölünmesi veya hissedarlık/ortaklık yapısında değişiklik olması durumları muacceliyet halleri arasında sayılmıştır.

Banka tarafından 21.09.2022 tarihinde; yukarda belirtilen tarihlerde genel kredi sözleşmeleri için halka arzın ve payların devir ve tedavülünün banka nezdinde Şirket'in borçlarının vadesinden önce muaccel hale gelmesine neden olacak bir durum yaratmadığını beyan eden bir muvafakatname verilmiştir.

9.1.13. Şekerbank Türk A.Ş. ile Akdedilen Genel Kredi Sözleşmeleri

Şirket ile Şekerbank Türk A.Ş. arasında 22.08.2017 tarihli 5.000.000,00-TL (BeşMilyonTürkLirası) limitli kredi açılması için genel kredi sözleşmesi, 20.05.2020 tarihli 20.000.000,00-TL (YirmiMilyonTürkLirası) limitli kredi açılması için genel kredi sözleşmesi ve 01.10.2021 tarihli 40.000.000,00-TL (KırkMilyonTürkLirası) limitli kredi açılması için genel kredi sözleşmesi akdedilmiş olup, hala yürürlükte olan sözleşmenin hükümleri tarafımızca incelenmiştir.

Temerrüt halleri, sözleşmenin 31. Maddesinde düzenlenmekte olup, vadesinde ödememe haricinde Şirket;

- Sözleşme'yle veya eklerinde kararlaştırılan taahhüt ve yükümlülüklerin herhangi birisinin uygun bir şekilde yerine getirilmemesi, talebe rağmen istenilen teminatların zamanında ve istenilen koşullarda temin edilememesi,
- Banka'ya yaptığı beyan, sunduğu belgelerde, açıklamalarında önemli bir yanlışlık/gerçeğe aykırılık bulunduğu tespit edilmesi veya kanuna/hukuka aykırı işlem ve fiilde bulunması,
- Gerek Banka, gerekse diğer finans kurumları veya üçüncü şahıslara karşı olan borçlarını ödemede temerrüde düşmesi veya taahhütlerini yerine getirmemesi yahut bu borçları için verdiği teminatlara başvurulması,
- Kredi ile ilişkili veya krediye etki edebilecek izin, onay veya yetkilerin herhangi bir zamanda geri alınması, iptal edilmesi veya önemli bir tarzda değiştirilmesi,
- Keşide ettiği senetlerin protesto olması veya çeklerinin karşılıksız çıkması, mali yükümlülüklerini yerine getiremeyeceğini ilan etmesi, borçlarını ödemede acze düşmesi, alacaklılarına ödeme planı yapmayı teklif etmesi yahut yapması, iflas, iflas erteleme, konkordato talebinde bulunması veya tasfiye takibine maruz kalması, yahut herhangi bir aktif üzerinde haciz veya benzeri bir işlem yapılması; tasfiyeye gitmesi, herhangi bir yetkili mahkemede tasfiyesine yönelik dava açılması, yahut bir rapor sunulması,

Ju.

- TTK hükümleri çerçevesinde bir bağlı şirket olması durumunda, hakim şirketin veya hissedar olan diğer bir şirketin borçlarını ödeyemeyeceğini ilan etmesi veya bir önceki maddede sayılan hallerin hakim şirket veya hissedar olan diğer bir şirket bakımından da gerçekleşmesi,
- Gerçek kişi ise hukuki ehliyetini kaybetmesi, tüzel kişi ise faaliyetleri ile ilgili olarak gerekli izin, ruhsat, onay veya yetkilerin herhangi bir zamanda geri alınması, askıya alınması, iptal edilmesi veya önemli bir tarzda değiştirilmesi, ticari faaliyetlerini durdurması, gayri faal olması, ticari faaliyetlerinin önemli ölçüde azalmış olması,
- Aktiflerinin önemli bir kısmı üzerinde tasarrufta bulunması yahut bulunma riskinin ortaya çıkması, yahut bunların zapt veya müsadere edilmesi,
- Banka'nın yazılı izni olmaksızın, Banka'nın aleyhine olacak şekilde bir başka şirkete devrolması, şirket hisselerinin el değiştirmesi, birleşmesi, tür değiştirmesi, kısmen veya tamamen bölünmesi, şirket hisselerinde değişiklik olması, yönetimin üçüncü kişilere devri sonucu doğuran mevcut hissedarlık yapısının kısmen ve/veya tamamen değişmesi,
- Kredilerden doğan taahhütlerini yerine getirmesine mani olacağı yahut tehlikeye sokacağı açıkça anlaşılan herhangi bir olayın vuku bulması veya iktisadi şartlarda değişiklik olması vb. hallerde

Herhangi bir yazılı ihtarda bulunulmasına ve başkaca bir bildirimde bulunulmasına gerek kalmaksızın, kredinin muaccel hale geleceğini ve buna göre Sözleşmenin feshi ile kredinin kat edilmesine Banka'nın yetkili olduğunu kabul etmektedir.

Banka tarafından, 20.09.2022 tarihinde, 22.08.2017, 20.05.2020 ve 01.10.2021 tarihli için genel kredi sözleşmeleri bakımından halka arzın ve payların devir ve tedavülünün Banka nezdinde borçların vadesinden önce muaccel hale gelmesine neden olacak bir durum yaratmadığına ilişkin beyan içeren bir muvafakatname verilmiştir.

9.1.14. Turkland Bank Anonim Şirketi ile Akdedilen Genel Kredi Sözleşmeleri

Şirket ile Turkland Bank Anonim Şirketi arasında 16.03.2020 tarihinde 10.000.000,00-TL (OnMilyonTürkLirası) limitli genel kredi sözleşmesi akdedilmiş, işbu sözleşme için 19.10.2020 tarihinde kredi limiti 12.000.000,00-TL'ye (OnikiMilyonTürkLirası) çıkartılmıştır. 21.04.2021 tarihinde 6.000.000,00-TL (AltıMilyonTürkLirası) limit açılması konusunda bir genel kredi sözleşmesi akdedilmiştir. Halen yürürlükte olan sözleşmenin hükümleri tarafımızca incelenmiştir.

Sözleşme'nin "Borçlara Muacceliyet Verilmesi, Cari Hesapların Kesilmesi, Sözleşmenin Feshi, Banka Alacağı'nın Takip ve Tahsili Hükümleri" başlıklı 14. Maddesinde hangi hallerde Sözleşme'de kararlaştırılan borçların muacceliyet kesbedeceği ve Banka'nın yasal işlem yapabileceği kararlaştırılmıştır. Borçların muaccel olacağı durumlardan bazıları şu şekildedir:

- Şirket'in Sözleşme'ye göre ödemesi gereken anapara, faiz, komisyon, masraf ve mali yükümlülükler ile diğer ödemelerin süresinde ödenmemesi, sözleşmede yer alan ve müşteri tarafından kabul, beyan ve taahhüt edilerek yerine getirilmesi üstlenilen yükümlülüklerin yerine getirilmemesi ya da sözleşmeye aykırı hareket edilmesi, müşteri tarafından verilen Kredi Kullandırım Talimatı'nda veya Yatırım Planında ya da Teşvik

Belgesinde belirtilen hususlara aykırı hareket edilmesi hallerinde borçlar muacceliyet kazanacaktır. Ayrıca sözleşmenin eki ödeme tablosunda yer alan taksitlerden birinin vadesinde ödenmemesi durumunda diğer taksitler de muaccel hale gelecektir.

- Şirket, kendisine tahsis edilen krediyi, kredinin amacına uygun olarak kullanacağını, yapılacak denetim ve kontrollerde kredinin amacına aykırı kullandığının tespit edilmesi veya kredi ile satın alınması gerekli araç, makine, teçhizat ve diğer menkullerin satın alınmamış olması veya elden çıkarıldığının tespit edilmesi veya işyerinin devir veya elden çıkarıldığının tespit edilmesi veya işyerini devir veya terk ederek faaliyetin durdurulması halinde kredinin tamamının muaccel hale geleceğini, Bankanın yasal işlem yapabileceğini müşteri kabul ve taahhüt eder.
- Şirketin Banka'nın aleyhine olacak şekilde bir başka şirkete devredilmesi, şirket hisselerinin el değiştirmesi, birleşmesi, tür değiştirmesi, kısmen veya tamamen bölünmesi, iflas etmesi veya konkordato talebinde bulunması, ödemede acze düştüğünün tespit edilmesi, işletmesini veya rehin altına alınmış menkulleri, fikri ve sınai hakları ya da münferit unsurları alacağın tahsilini zorlaştıracak şekilde veya önemli bir bölümünü başkalarına devir, ferağ veya temlik etmesi, bir aynı hak ile takyit etmesi veya Bankanın muvafakati alınmaksızın başka bir mahalle nakletmesi gibi hallere ek olarak Bankaca gerekli görülen hallerde Banka, cari hesap kesmek, henüz vadeleri gelmemiş olsa dahi vadeli kredi işlemlerinden doğan alacaklarına muacceliyet vermek ve bu surette muaccel kılınan her türlü kredi hesaplarının muacceliyet tarihi itibarıyla tespit ve müşteriye tevdi edilecek kalıntılarının, işlemiş ve ödeme gününe kadar işleyecek faizi, komisyonu ve diğer teferruatı ve bunlara ilişkin mali yükümlülükleri ile birlikte ödenmesini, teminat ve kefalet mektupları ile garanti mektuplarının iadesini veya bedellerinin Bankaya depo edilmesini istemek hak ve yetkilerine sahiptir.

Sözleşmenin ilgili maddesinde belirtilen hallerde Banka dilediği anda noter aracılığı ile veya iadeli taahhütlü mektupla ya da telgrafla veya güvenli elektronik imza kullanılarak kayıtlı elektronik posta sistemi ile kredi kısmen veya tamamen kat edebilecektir.

Banka tarafından 26.09.2022 tarihinde; 19.10.2020 ve 16.12.2021 tarihinde akdedilen genel kredi sözleşmeleri kapsamında halka arzın sözleşmeye herhangi bir aykırılık içermediğini ve halka arz ve payların devir ve tedavülünün Banka nezdinde ortaklığın borçlarının vadesinden önce muaccel hale gelmesine neden olacak bir durum yaratmadığını beyan eden bir muvafakatname verilmiştir.

9.1.15. Türk Ekonomi Bankası A.Ş. ile Akdedilen Genel Kredi Sözleşmeleri

Şirket ile Türk Ekonomi Bankası A.Ş. arasında 03.06.2014, 02.03.2018 ve 09.03.2022 tarihinde sırasıyla 8.000.000,00-TL (SekizMilyonTürkLirası), 25.000.000,00-TL (YirmiBeşMilyonTürkLirası) ve 19.000.000,00-TL (OnDokuzMilyonTürkLirası) limitli kredi açılması için üç adet genel kredi sözleşmesi akdedilmiştir. Halen yürürlükte olan sözleşmenin hükümleri tarafımızca incelenmiştir.

Sözleşme'nin "Muacceliyat, Temerrüt Halleri, Cari Hesapların Kesilmesi, Sözleşmenin Feshi, Alacağın Kanuni Yollarla Takip ve Tahsili" başlıklı 4. Maddesinde Şirket'in Banka'ya olan borçlarının hangi hallerde muaccel olacağı kararlaştırılmıştır. Buna göre Sözleşme'de sayılan bu hallerden bazıları şu şekildedir:

- Sözleşme veya eklerinde kararlaştırılan şekilde yükümlülüklerden herhangi birisinin tam ve zamanında yerine getirilmemesi, talebe rağmen istenilen teminatların zamanında ve istenilen koşullarda temin edilememesi,
- Gerek Sözleşme kapsamında Banka'ya gerekse diğer alacaklılarına muaccel hale gelen borçlarını ödeyememesi veya taahhütlerini yerine getirmemesi yahut bu borçları için verdiği teminatlara başvurulması,
- Banka'ya 30 gün önceden yazılı olarak bildirilmeksizin Banka'nın aleyhine olacak şekilde bir başka şirkete devrolması, şirket hisselerinin el değiştirmesi, birleşmesi, tür değiştirmesi, kısmen veya tamamen bölünmesi, şirketin kontrolünün başka bir hissedara/şirkete geçmesi veya şirket hisselerinde %50 oranından fazla değişiklik olması,
- Kredilerden doğan taahhütlerini yerine getirmesine mani olacağı yahut tehlikeye sokacağı açıkça anlaşılan herhangi bir olayın vuku bulması veya iktisadi şartlarda ciddi ölçüde değişiklik olması.

Madde kapsamında sayılan muacceliyet hallerinde Banka'nın, noter aracılığıyla veya iadeli taahhütlü mektupla ya da telgrafla veya güvenli elektronik imza kullanılarak kayıtlı elektronik posta sistemine yazılı olarak göndererek Sözleşme ile açtığı cari hesap veya hesapların tamamını veya bir kısmını kat edebileceğini ve Sözleşme'yi feshedebileceği kabul edilmiştir.

Banka tarafından 23.08.2022 tarihinde; 03.06.2014, 02.03.2018 ve 09.03.2022 tarihlerinde akdedilen genel kredi sözleşmeleri için halka arzın ve payların devir ve tedavülünün banka nezdinde Şirket'in borçlarının vadesinden önce muaccel hale gelmesine neden olacak bir durum yaratmadığını beyan eden bir muvafakatname verilmiştir.

9.1.16. Türkiye Emlak Katılım Bankası A.Ş. ile Akdedilen Genel Kredi Sözleşmesi

Şirket ile Türkiye Emlak Katılım Bankası A.Ş. arasında 22.09.2020 tarihli 60.000.000,00-TL (AltmışMilyonTürkLirası) limitli kredi açılması için genel kredi sözleşmesi akdedilmiş olup, hala yürürlükte olan sözleşmenin hükümleri tarafımızca incelenmiştir.

İlgili sözleşmenin Muacceliyet Nedenleri başlıklı maddesi uyarınca, Emlak Katılım tarafından önemli olarak nitelendirilecek Müşteri, Kefil, rehin veren veya avalistin hissedarlık yapılarında ve yönetim kadrolarındaki değişiklikler muacceliyet halleri arasında sayılmıştır.

Banka tarafından 23.08.2022 tarihinde 22.09.2020 tarihinde akdedilen genel kredi sözleşmesi için söz konusu halka arza rıza gösterildiğini ve halka arza ilişkin mezkûr sözleşmeler tahtunda herhangi bir itiraz veya talep hakkı mevcut olsa dahi bunların kullanımlayacağını beyan eden bir muvafakatname verilmiştir.

9.1.17. Türkiye Finans Katılım Bankası A.Ş. ile Akdedilen Genel Kredi Sözleşmeleri

Şirket ile Türkiye Finans Katılım Bankası A.Ş. arasında 05.11.2018 tarihli 25.000.000,00-TL (OnikiMilyonTürkLirası) limitli kredi açılması için genel kredi sözleşmesi ile 04.11.2020 tarihli 50.000.000,-TL (ElliMilyonTürkLirası) limitli kredi açılması için genel kredi sözleşmesi akdedilmiş olup, hala yürürlükte olan sözleşmenin hükümleri tarafımızca incelenmiştir.

Jus.

İlgili sözleşmenin Muacceliyet Sözleşmesi başlıklı maddesi kapsamında, müşterinin hissedarlık yapısında ve yönetim kadrolarında Banka tarafından önemli olarak nitelendirilecek değişiklikler olması veya Banka'dan izin alınmaksızın bölünmesi, birleşmesi veya tür değiştirmesi ihtarsız muacceliyet halleri arasında sayılmıştır.

Banka tarafından 19.10.2022 tarihinde; 05.11.2018 ve 04.11.2020 tarihlerinde akdedilen genel kredi sözleşmeleri için halka arzın ve payların devir ve tedavülünün banka nezdinde Şirket'in borçlarının vadesinden önce muaccel hale gelmesine neden olacak bir durum yaratmadığını beyan eden bir muvafakatname verilmiştir.

9.1.18. Vakıf Katılım A.Ş. ile Akdedilen Genel Kredi Sözleşmeleri

Şirket ile Vakıf Katılım A.Ş. arasında 04.05.2020 tarihli 40.000.000,00-TL (KırkMilyonTürkLirası) limitli kredi açılması için genel kredi sözleşmesi akdedilmiş olup, hala yürürlükte olan sözleşmenin hükümleri tarafımızca incelenmiştir.

Sözleşmenin 18. Maddesi uyarınca muacceliyet nedenleri düzenlenmiş olup, sözleşme kapsamındaki borç aşağıdaki hallerde muaccel hale gelmektedir;

- Borçların ödenmesini temin için Bankaya verilmiş sözleşme, taksit listesi, geri ödeme tablosu, gerek keşideci ve gerekse ciranta sıfatıyla verilen çek, bono ve sair belgelerde yer alan borçların herhangi birisinin kısmen dahi olsa vadesinde ödenmemesi,
- Banka ile Şirket arasındaki Sözleşme veya başka bir sözleşme/anlaşma hükümlerinin tamamının veya bir kısmının Şirket tarafından hiç veya eksik veya süresinde yerine getirilmemesi, bunlara uyulmaması, ihlal edilmesi,
- Şirket, kefil ve sair imza sahiplerinin ödemelerini tatili, ödeme güçlüğü içerisine düşmeleri, alacaklıları ile temdit anlaşması yapmaları, iflas, konkordato, iflasın ertelenmesi, yeniden yapılandırma, konsolidasyon ve benzeri anlaşmalar için girişimde bulunmaları, bunlara ilişkin söylentiler yayılması,
- Bankaya olan borç ve yükümlülüklerin yerine getirilmemesi için anlaşmalar ve sair işlemlere girilmiş olması,
- Teminat verilmesi veya ek teminat verilmesine ilişkin Banka talebinin, nedeni ne olursa olsun karşılanmaması,
- Bankaya verilen belge/bilgilerin, eksik, yanlış/yanıltıcı olduğunun anlaşılması,
- Banka tarafından Şirket lehine verilen teminat mektubu, garanti taahhütleri ve çek kanuni sorumluluk bedellerinin kısmen de olsa tazmininin talep edilmesi,
- Teminat mektubu, çek, aval ve sair nedenlerle doğmuş komisyonlar, her türlü vergi, harç, resim, fon, masraf ve sair ferî borçların kısmen dahi olsun ödenmeleri gereken tarihte/vadesinde ödenmemesi,
- İlgili mevzuat gereği verilmesi gerekenler başta olmak üzere Banka tarafından malvarlıkları ve mali durum ve sair hususlara ilişkin olarak talep edilebilecek bilgi ve belgelerin zamanında verilmemesi, eksik veya yanlış verilmesi,

- Şirket, kefil, rehin veren veya avalistlerin malvarlıklarını, mali durumlarını olumsuz yönde etkileyecek ölçüde devir etmeleri, sınırlamaları, malvarlıkları ile mütenasip olmayan ölçüde borçlanmaları, mali-ekonomik durumdaki olumsuz değişimler, aleyhlerine haciz veya iflas yolu ile takip yapılması veya ihtiyati haciz veya ihtiyati tedbir kararı alınması ve benzeri hallerden herhangi birisinin mevcudiyeti,
- Şirket, kefil, rehin veren veya avalistin hissedarlık yapılarında ve yönetim kadrolarındaki Banka tarafından önemli olarak nitelendirilebilecek değişiklikler,
- Herhangi bir sebeple Şirket hesaplarının açık vermesi halinde, açık kısmın derhal kapatılmaması/ödenmemesi,
- Özel amaç veya şartlarla kullanılan kredilerdeki şart ve amaca aykırı kullanımlar,
- Genel sigortaların hiç veya geçerli olarak yapılmaması, geç veya eksik yapılması, süresinde yenilenmemesi, primlerinin kısmen de olsa ödenmemesi,
- Şirket'in Bankadan izin almaksızın bölünmesi, birleşmesi veya tür değiştirmesi veya bu işlemlere teşebbüs etmesi,
- TTK hükümleri çerçevesinde Şirketin veya şahsi teminat verenlerin bağlı şirket olması durumunda hakim şirketin veya hakim teşebbüsün borçlarını ödeyemeyeceğini ilan etmesi ve yukarıda belirtilen hallerden herhangi birinin hakim şirket veya hakim teşebbüs bakımından da gerçekleşmesi.

Banka tarafından 23.08.2022 tarihinde; yazı tarihi itibarıyla imzalanmış genel kredi sözleşmelerindeki tüm haklar saklı kalmak kaydıyla, halka arz sonucunda gerçekleşecek hisse ve sermaye yapısı değişikliğine muvafakat edileceğini/edildiğini, hisse yapısındaki değişimin Bankaca temerrüt nedeni sayılmayacağını beyan eden bir muvafakatname verilmiştir.

9.1.19.Yapı ve Kredi Bankası Beylikdüzü Ticari Şubesi ile Akdedilen Genel Kredi Sözleşmesi

Şirket ile Yapı ve Kredi Bankası Beylikdüzü Ticari Şubesi arasında 25.03.2016, 20.09.2021, 13.12.2021, 23.06.2022 ve 19.08.2022 tarihlerinde sırasıyla 14.000.000,00-TL (OnDörtMilyonTürkLirası), 32.000.000,00-TL (OtuzikiMilyonTürkLirası), 80.000.000,00-TL (SeksenMilyonTürkLirası), 50.000.000,00-TL (EliMilyonTürkLirası) ve 100.000.000,00-TL (YüzMilyonTürkLirası) limitli kredi açılması için adet genel kredi sözleşmeleri akdedilmiş olup, hala yürürlükte olan sözleşmelerinin hükümleri tarafımızca incelenmiştir.

Sözleşme'nin 11. Maddesinde Şirket'in temerrüde düşmüş sayılacağı haller belirtilmiştir. Maddede de özellikle

- Maddede sayılanlarla sınırlı olmamak üzere, Sözleşme'de yer alan taahhüt ve borçlarından herhangi birini hiç yerine getirmemeleri veya eksik yerine getirmeleri yahut zamanında yerine getirmemeleri,
- Şirket'in veya müteselsil kefillerin işi veya ilişkileri ile ilgili olarak mali durumlarını önemli ölçüde aleyhte etkileyecek olayların vuku bulması ve/veya Şirket'in ortaklık yapısının Banka'nın yazılı izni almaksızın değişmesi,

- Şirket'in hakim ortağının, doğrudan veya dolaylı olarak Şirketi'nin sermayesinde ve aynı zamanda yönetiminde hakimiyetini kaybetmesi,
- Şirket'in, Banka'nın yazılı izni olmaksızın bölünmesi, devrolması, birleşmesi, hisse değişimi yapması

halleri sayılmıştır.

Yapı ve Kredi Bankası Beylikdüzü Ticari Şubesi tarafından 23.09.2022 tarihinde, Şirket ile Banka arasında 25.03.2016, 20.09.2021, 13.12.2021, 23.06.2022 ve 19.08.2022 tarihli Genel Kredi ve Teminat Sözleşmeleri bakımından tüm haklar saklı kalmak kaydıyla halka arza ve halka arz işlemi sonucunda sermaye yapısının değişeceğine onay verildiğini ve bunun temerrüt nedeni teşkil etmeyeceğini beyan eden bir muvafakatname verilmiştir.

9.1.20. Ziraat Bankası A.Ş. Hadımköy İstanbul Kurumsal Şubesi ile Akdedilen Genel Kredi Sözleşmesi

Şirket ile Ziraat Bankası A.Ş. Hadımköy İstanbul Kurumsal Şubesi arasında 26.02.2021 ve 26.05.2022 tarihli, sırasıyla 10.000.000,00-USD (OnMilyonAmerikanDoları) ve 30.000.000,00-USD (OtuzMilyonAmerikanDoları) limitli kredi açılması için iki adet genel kredi sözleşmesi akdedilmiş olup, hala yürürlükte olan sözleşmelerinin hükümleri tarafımızca incelenmiştir.

İlgili sözleşme süresiz olarak akdedilmiş olup, Banka'nın hesapları kesme ve sözleşmeyi feshi hakkı ve koşulları sözleşmenin 24. maddesinde açıkça sıralanmıştır. Bu maddeye göre belirli koşullar gerçekleştiğinde kredi borcu muaccel hale gelecek ve Banka'nın sözleşmeyi feshetme hakkı doğacaktır. Maddede özellikle yer alan;

- Kendisinin veya risk grubundaki şirketlerin borçlarını ödeyemeyeceğini ilan etmesi veya yukarıda sayılan hallerin, firmanın risk grubunda yer alan şirketler bakımından da gerçekleşmesi, Banka'nın izni olmaksızın, Bankanın aleyhine olacak şekilde bir başka şirkete devrolması, şirket hisselerinin el değiştirmesi, birleşmesi, tür değiştirmesi, kısmen veya tamamen bölünmesi, kredilerden doğan taahhütlerini yerine getirmesine mani olacağı yahut tehlikeye sokacağı açıkça anlaşılan herhangi bir hukuki - mali - idari olayın gerçekleşmesi,
- Aktiflerinin önemli bir kısmı üzerinde tasarrufla bulunması yahut bulunma riskinin ortaya çıkması yahut bunların zapt ve müsadere edilmesi, iktisadi şartlarda değişiklik olması, firma veya ortaklarının sahip olunan ve olunacak alacaklar, menkul ve gayrimenkuller vs. malvarlığının Banka'nın zararına sebebiyet verecek şekilde elden çıkarılması, söz konusu malvarlığı üzerinde yeni ayni ve şahsi yükümlülükler tesis edilmesi, takyidat yaratılması

Hallerinden birinin mevcudiyeti durumunda kredinin muaccel hale geleceği, buna göre sözleşmenin feshi ile kredinin kat edilmesine Bankanın hakkı olduğunu Şirket'in kabul ve taahhüt ettiği düzenlenmiştir.

Ziraat Bankası Hadımköy İstanbul Kurumsal Şubesi tarafından 26.09.2022 tarihinde Şirket ile 26.02.2021 ve 26.05.2022 tarihinde imzalanmış olan Genel Kredi Sözleşmeleri kapsamında Şirket'in halka arz edilmesinin ve ilgili payların devir ve tedavülünün herhangi bir aykırılık teşkil

etmediğini, bu durumun ortaklığın borçlarının vadesinden önce muaccel hale gelmesine neden olacak bir durum yaratmadığını beyan eden bir muvafakatname verilmiştir.

9.1.21. Ziraat Katılım Bankası A.Ş. Trakya Kurumsal Şubesi ile Akdedilen Genel Kredi Sözleşmeleri

Şirket ile Ziraat Katılım Bankası A.Ş. Trakya Kurumsal Şubesi arasında 24.10.2017 tarihli 15.000.000,00-TL (OnBeşMilyonTürkLirası) limitli kredi açılması için genel kredi sözleşmesi akdedilmiş olup, bu sözleşmenin limiti 05.09.2018 tarihinde akdedilen protokol ile 35.000.000,00-TL (OtuzBeşMilyonTürkLirası)'na artırılmıştır. Hala yürürlükte olan sözleşmenin hükümleri tarafımızca incelenmiştir.

Sözleşmenin 21. Maddesinde muacceliyet nedenleri düzenlenmekte olup, sözleşme kapsamındaki borç aşağıdaki hallerde muaccel hale gelmektedir;

- Katılım Bankası'nın, Sözleşme'de, taksit listesinde, geri ödeme tablosunda ve diğer ödeme takvimlerinde belirtilen alacaklardan herhangi birisinin kısmen veya tamamen vadesinde ödenmemesi,
- Şirket'in gerek keşideci ve gerekse ciranta sıfatıyla Katılım Bankası'na verdiği çek, bono ve sair belgelerde yer alan borçlarından herhangi birisinin kısmen veya tamamen vadesinde ödenmemesi,
- Katılım Bankası ve Şirket arasındaki Sözleşme veya başka bir sözleşme, taahhüt ve benzeri belgelerde yer alan yükümlülüklerinin tamamının veya bir kısmının Şirket tarafından kısmen veya tamamen yerine getirilmemesi veya ihlal edilmesi,
- Şirket, kefil avalist ve diğer borçluların ve gerek Katılım Bankası'na ve gerekse diğer bankalara, finans kuruluşlarına, piyasa ve kamu kurumlarına olan borçlarını ödeyememeleri, taahhütlerini yerine getirememeleri, ödeme gücü içerisine düşmeleri, Katılım Bankası hesaplarının herhangi bir sebeple açık vermesi, alacaklıları ile temdit anlaşması yapmaları, aleyhlerinde icra veya iflas takibi başlatılması, ihtiyati tedbir, ihtiyati haciz ve hacze muhatap olmaları, ticari faaliyetini durdurmaları veya son vermeleri, konkordata, iflasın ertelenmesini talep etmeleri, yeniden yapılandırma, konsolidasyon ve benzeri anlaşmalar için girişimde bulunmaları ve benzeri diğer durumların oluşması,
- Katılım Bankası'nın teminat/ek teminat verilmesine ilişkin talebinin Şirket tarafından karşılanmaması,
- Katılım Bankası tarafından Şirket lehine verilen teminat mektubu, garanti taahhütleri ve sair taahhüt bedellerinin kısmen veya tamamen tazmin edilmesi,
- Teminat mektubu, çek, aval ve sair nedenlerle doğmuş komisyonlar, her türlü vergi, harç, fon, masraf ve sair ferî borçların kısmen dahi olsun ödenmeleri gereken tarihte ödenmemesi,
- İlgili mevzuat gereği verilmesi gerekenler başta olmak üzere Katılım Bankası tarafından varlıkları ve mali durum ve sair hususlara ilişkin olarak talep edilecek bilgi ve belgelerin zamanında verilmemesi, eksik, yanlış veya hukuka aykırı verilmesi,

- Şirket, kefil, avalist ve rehin verenin mal varlıklarını, mali durumlarını olumsuz yönde etkileyecek ölçüde devir etmeleri, sınırlamaları, mal varlıkları ile mütenasit olmayan ölçüde borçlanmaları, ekonomik durumlarının olumsuz değişmesi,
- Şirket, kefil, rehin veren veya avalistin fiil ehliyetini kaybetmesi, ölümleri, tüzel kişilerin onay, ruhsat ve sair yetkilerinin iptali veya ticari faaliyetin durdurulması, hissedarlık yapılarında ve yönetim kadrolarındaki Katılım Bankası tarafından önemli olarak nitelendirilebilecek değişikliklerin olması,
- Kredi'nin kullanım şartlarına ve amacına aykırı şekilde kullanılması, Kredi ile ilgili izin, onay ve sair yetkilerin iptal edilmesi,
- Kredi konusu mallara ve teminatlara ilişkin sigortaların yapılmaması, geç veya eksik yapılması, geçersiz şekilde yapılması, süresinde yenilenmemesi, primlerinin eksik veya hiç ödenmemesi,
- Şirket'in veya diğer borçluların bağlı şirket olması durumunda hakim şirket veya hakim teşebbüs bakımından işbu madde hükümlerinin gerçekleşmesi.

Banka tarafından 22.09.2022 tarihinde; 24.10.2017 tarihinde akdedilen genel kredi sözleşmesi için herhangi bir başkaca sözleşme hükmünden feragat niteliğinde olmamak üzere ve Şirketin halka arz işlemi gerçekleştirecek olması dolayısıyla genel kredi sözleşmesinin muacceliyet hükmüne müracaat edilmeyeceğini beyan eden bir muvafakatname verilmiştir.

Şirket'in yukarıda belirtilen ve bankalar ile akdetmiş olduğu genel kredi sözleşmeleri ve bu sözleşmelere ilişkin olarak halka arz işlemine dair bankalar tarafından verilen muvafakatname metinlerinin tarafımızca incelenmesi neticesinde, Şirket'in halka arz işlemine engel teşkil edecek bir durumun söz konusu olmadığı tespitine ulaşılmıştır.

9.1.22. ING Bank A.Ş. ile Akdedilen Genel Kredi Sözleşmesi

Şirket ile ING Bank A.Ş. arasında 03.01.2022 tarihli 5.000.000 Euro (BeşMilyonEuro) limitli kredi açılması için genel kredi akdedilmiş olup, hala yürürlükte olan sözleşmenin hükümleri tarafımızca incelenmiştir.

İlgili sözleşmenin "Banka'nın Cari Hesapları Kesme, Sözleşmeyi Feshetme Yetkisi ve Temerrüt" başlıklı, "Grup içi değişiklikler" isimli 16.7. numaralı maddesinde Şirket bankanın görüşü uyarınca, Şirketin esas sözleşmesi, iç yönergeleri ve diğer bağlı olduğu yönetmelik ve sair belgelerde önemli ölçüde bir değişiklik olması ya da Şirketin doğrudan ve dolaylı kontrolü altında olan kuruluşların kurumsal yapısının birleşme, bölünme, tasfiye, tür değişikliği, devir ya da sair bir tasarruf neticesinde önemli bir değişiklik olması halinde ayrıca herhangi bir ihtara gerek kalmaksızın temerrüde düşmüş sayılacağı kabul edilmiştir.

Banka tarafından 14.10.2022 tarihinde, işbu yukarıda değindiğimiz 03.01.2022 tarihinde akdedilen genel kredi sözleşmesi için halka arzın ve beraberindeki sermaye artırımını işleminin herhangi bir temerrüt nedeni olarak kabul edilemeyeceğini ve kredi sözleşmesi hükümlerine aykırı olarak görülmeceğini beyan eden bir muvafakatname verilmiştir.

9.1.23. Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. ile Akdedilen Genel Kredi Sözleşmesi

Şirket ile Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. arasında 26.11.2019 tarihli 20.000.000,-TL (Yirmimilyon Türk lirası) limitli kredi açılması için genel kredi sözleşmesi ve 26.11.2019 tarihli 5.000.000 USD (Beşmilyon Amerikan Doları) limitli kredi açılması için genel kredi sözleşmesi akdedilmiş olup, hala yürürlükte olan sözleşmelerin hükümleri tarafımızca incelenmiştir.

İlgili sözleşmelerin Genel Hükümler başlıklı, "Müşteri Bilgilerinde ve Ortaklık Yapısında Değişiklik" isimli 15/4 numaralı maddesinde Şirket tarafından, Bankanın ön izni olmaksızın bölünme, birleşme gibi yeniden yapılanma işlemlerine giremeyeceği ve/veya ortaklık yapısında değişiklik yapamayacağı kabul ve taahhüt edilmiştir.

Banka tarafından 14.10.2022 tarihinde, işbu yukarıda değindiğimiz 26.11.2019 tarihinde akdedilen genel kredi sözleşmeleri kapsamında halka arz işlemi için herhangi bir muacceliyet hükmüne müracaat edilmeyeceğini beyan eden bir muvafakatname verilmiştir.

9.1.24. Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş. (Türk Eximbank) ile Akdedilen Genel Kredi Sözleşmesi

Şirket ile Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş. arasında 20.03.2018 tarihli 20.000.000 USD (Yirmimilyon Amerikan Doları) limitli kredi açılması için genel kredi sözleşmesi akdedilmiş olup, hala yürürlükte olan sözleşmenin hükümleri tarafımızca incelenmiştir.

İlgili sözleşmenin "Temerrüt, Takip ve Tahsile İlişkin Hükümler" Başlıklı 4. maddesinin, "Temerrüt/Borçlara Muacceliyet Verilmesi ve Takip Hükümleri" isimli 4.1 numaralı hükmünün j bendi uyarınca Şirketin banka aleyhine olacak şekilde bir başka şirkete devrolması, şirket hisselerinin el değiştirmesi, birleşmesi, tür değiştirmesi, kısmen veya tamamen bölünmesi vb. durumların olması halinde bankanın herhangi bir yazılı ihtarda ve başkaca bir bildirimde bulunmasına gerek olmaksızın veya mehil vermesine gerek kalmaksızın temerrüde düşeceği Banka'nın Şirketin kredilerinin bir kısmını veya tamamını kat ederek muaccel hale getirebileceğini, yine Banka'nın bu gerekçelerle sözleşmeyi feshetme hakkına sahip olduğunu, Banka'nın sözleşmeyi feshederek veya feshetmeksizin kredinin kat edilmesine yetkili olabileceği düzenlenmiştir.

Banka tarafından 20.03.2018 tarihinde akdedilen genel kredi sözleşmesi için halka arzın ve bu kapsamda ilgili payların devir ve tedavülünün Genel Kredi Sözleşmesi kapsamında sözleşmeye herhangi bir aykırılık içermediğini ve halka arzın ve payların devir ve tedavülünün Banka nezdinde ortaklığın borçlarının vadesinden önce muaccel hale gelmesine neden olacak bir durum yaratmayacağını beyan eden 25.10.2022 tarihli muvafakatname mektubu verilmiştir.

9.2. Danışmanlık Sözleşmeleri

Şirket'in taraf olduğu danışmanlık sözleşmeleri aşağıda listelenmektedir.

Sözleşme Adı	Tarafı	İmza Tarihi
SGK Danışmanlık Hizmet Alım Sözleşmesi	True Point Danışmanlık Ltd. Şti.	23.08.2021
İş Birliği Sözleşmesi	True Point Danışmanlık Ltd. Şti.	25.06.2020

Halka Arz Sözleşmesi	Aracılık	Gedik Yatırım Menkul Değerler A.Ş. & İntegral Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	03.11.2021 ve 07.09.2022
Özel Bağımsız Sözleşmesi	Denetim	Gürel Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş.	10.08.2021 ve 10.08.2022

Şirket'in danışmanlık hizmeti aldığı sözleşmeler ticari ve hukuki faaliyetleri bakımından olağan nitelikli sözleşmeler olup, hüküm içeriklerinde hisse devrine, ortaklık yapısına ve/veya yönetim kadrosunda değişime ilişkin herhangi bir muacceliyet veya temerrüt şerhi veya kontrol değişikliği hükmü bulunmadığı tespit edilmiştir.

9.3. Kira Sözleşmeleri

Şirket'in tarafı olduğu kira sözleşmeleri aşağıda sayılmakta olup, kiraya veren ve kiracı taraflar Şirket'in organik bağı olan tüzel kişiler ve/veya hissedarlarıdır. Şirket tarafından sağlanan bilgilere göre, Şirket'in taraf olduğu ve aşağıdaki tabloda gösterilen kira sözleşmeleri pazarlık usulüyle akdedilmiştir:

Kiraya Veren	Kiracı	Kiralanan	Kira Başlangıcı
Hüseyin Nesimli Fatinoğlu	Sanica Isı Sanayi A.Ş.	İşyeri - Beylikdüzü İşletme Binası, Kavaklı Mah. İstanbul Cad. No:12-1 / İstanbul	01.12.2021
Sanica Banyo ve İnşaat San. Tic. A.Ş.	Sanica Isı Sanayi A.Ş.	İşyeri - Beylikdüzü İşletme Binası, Kavaklı Mah. İstanbul Cad. No:24 / İstanbul	01.12.2021
Sanica Isı Sanayi A.Ş.	Akhisar Cam ve Metal Sanayi A.Ş.	Cam İşletmesi - Beylikdüzü İşletme Binası, Kavaklı Mah. İstanbul Cad. No:24 / İstanbul	01.12.2021
Fatınler Rent A Car Türizm Ltd. Şti.	Sanica Isı Sanayi A.Ş.	47 (kırk yedi) aracı konu alan, 1 (bir) yıl süreli oto kiralama sözleşmesidir. Sözleşme'nin 5. Maddesine istinaden bitiş tarihinden 15 gün önce feshedilmediği takdirde sözleşme otomatik olarak yenilenmektedir. Hukukçu raporu tarihi itibarıyla Sözleşme halen devam etmektedir.	10.01.2021

Bu kira sözleşmeleri kapsamında Şirket'in hisse devri, ortaklık yapısı veya yönetim kadrosunun değişimi ya da hissedarlık yapısının değişimine ilişkin engel teşkil edebilecek herhangi bir hükme rastlanmamıştır.

9.4. Temlik Sözleşmeleri

Şirket'in tarafı olduğu temlik sözleşmeleri aşağıda sayılmakta olup, Sanica Isı Sanayi A.Ş. tüm sözleşmelerde temlik alan konumundadır. Temlik eden ve temlik borçlusu olan kişiler Şirket'in organik bağı olan yurtdışında ve Türkiye'de mukim tüzel kişilerdir.

Şirket'in Sanica Banyo ve İnşaat San. ve Tic. A.Ş. ile akdetmiş olduğu temlik sözleşmeleri, 20.06.2022 tarihinde imzalanmıştır.

Şirket tarafından ilgili temlik sözleşmelerin akdedilmesinin amacı,

- Sanica Banyo'nun temlik borçlularından (*Sanica Dış Ticaret, Sanica Hungary, Sanica Building Materials*) olan ticari alacaklarının Şirket'e devredilmesi yoluyla, Şirket'in Sanica Banyo'dan olan vadesi henüz gelmemiş alacaklarının Sanica Banyo açısından kapatılması,
- Böylece bu alacaklara yönelik çift taraflı güvence sağlanması (*Türk Borçlar Kanunu'nun 191'inci maddesi kapsamında devreden (Sanica Banyo), devir sırasında alacağın varlığını ve borçlunun ödeme gücüne sahip olduğunu garanti etmiş olacaktır*),
- Sonuç olarak halka arz sürecinde söz konusu ilişkili taraf alacağının tahsil kabiliyetinin gücünün daha da somutlaştırılmasıdır.

Söz konusu ticari alacaklar, temlik borçlusu olarak görülen şirketlerin hali hazırda yapmış oldukları yurt dışı mal satışları sonucu oluşmuş olan üçüncü taraflardan olan alacaklarının tahsil edilmesiyle birlikte Şirket'e ödenerek kapatılmış olacaktır. Yurt dışı mal satışından kaynaklanan söz konusu alacakların tahsil süreleri, (*ilgili satış tarihleri farklı olmakla birlikte*), ortalama 120 gündür.

Temlik Eden	Temlik Alan	Temlik Borçlusu	Temlik Konusu Alacak
Sanica Banyo ve İnşaat San. Tic. A.Ş.	Sanica Isı Sanayi A.Ş.	Sanica Dış Ticaret A.Ş.	8.750.000,00-TL
Sanica Banyo ve İnşaat San. Tic. A.Ş.	Sanica Isı Sanayi A.Ş.	Sanica Hungary KFT	1.000.000,00-TL
Sanica Banyo ve İnşaat San. Tic. A.Ş.	Sanica Isı Sanayi A.Ş.	Sanica Building Materials LTD	3.750.000,00-TL

Bu temlik sözleşmeleri kapsamında Şirket'in hisse devri, ortaklık yapısı veya yönetim kadrosunun değişimi ya da hissedarlık yapısının değişimine ilişkin engel teşkil edebilecek herhangi bir hükme rastlanmamıştır.

9.5. Bölünme İşlemi Çerçevesinde Sanica Isı Sanayi A.Ş. Tarafından Sanica Banyo ve İnşaat Sanayi Ticaret A.Ş.'ye Devredilemeyen Borçların Ödeneceğine İlişkin Taahhüt ve Garantörlük Sözleşmesi

Bölünen ortaklık Sanica Isı'nın 04.10.2021 tarih ve 2021/11 sayılı yönetim kurulu kararı doğrultusunda, bölünen ortaklık Sanica Isı'nın bütünlüğü korunacak şekilde banyo ile ilgili faaliyetleri ile ilgili yatırım harcamalarının tüm aktif ve pasif kalemleri ile birlikte Sanica Banyo'ya devredilmesine karar verilmiştir.

Bölünme işleminin gerçekleştiği 30.11.2021 tarihinde vadesi gelmemiş olan ve bölünme işlemi çerçevesinde Sanica Banyo'ya devri öngörülen banka kredilerine ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda gösterilmektedir.

Ju.

Banka	Kullanım Tarihi	Vade	Tutar	Birimi	Niteliği
Finansbank	25.11.2021	07.12.2021	57.000	Avro	İhracat Taahhütlü
KuveytTürk	03.03.2021	03.03.2022	295.000	Avro	İşletme Kredisi
Anadolubank	16.03.2021	11.03.2022	7.469.500	TL	İhracat Taahhütlü
Şekerbank	20.05.2020	20.05.2022	750.000	Avro	TCMB İhracat Taahhütlü Reeskont
Şekerbank	20.05.2020	20.05.2022	750.000	Avro	TCMB İhracat Taahhütlü Reeskont
Odeabank	30.06.2021	24.06.2022	410.000	Avro	TCMB İhracat Taahhütlü Reeskont
Anadolubank	29.06.2021	24.06.2022	11.500.000	TL	İhracat Taahhütlü

Söz konusu banka kredilerinin ödenmesine ilişkin usul ve esasları belirlemesi amacıyla 10.12.2021 tarihinde Sanica Isı ve Sanica Banyo arasında imzalanan ve Hüseyin Nesimi Fatinoğlu, Ali Fatinoğlu, Uğur Fatinoğlu, Nigar Fatinoğlu ile Saadet Fatinoğlu'nun (Garantörler) da garantör taraf olarak katıldığı sözleşmede, anılan banka kredileri "Sözleşmeye Konu Borçlar" olarak tanımlanmıştır.

İşbu hukukçu raporu tarihi itibarıyla bölünme işlemi çerçevesinde Sanica Banyo'ya devredilmesi gereken kredi borçları Sanica Banyo tarafından tamamen ödenmiştir.

9.6. Matbu Sözleşmeler

Şirket, matbu olarak Sabit Telefon Hizmetleri Sözleşmesi, Atık Geri Kazanım/ Bertaraf Sözleşmesi, Kullanım Hakkı ve Hizmet Sözleşmesi, Gezici Sınav Saha Sözleşmesi, Metro Ethernet İnternet Değerli Müşterim Kampanyası, Qlik Sense Kiralama Sipariş Formu Sözleşmesi, Radyolink İnternet Erişimi Hizmetine İlişkin Ek Sözleşme, Sağlık Hizmetleri Sözleşmesi, EMKA Hizmet Sözleşmesi, Web Uyum Sözleşmesi, Personel Taşıma Sözleşmesi, Yemek Hizmeti Sözleşmesi, Mavi ve Beyaz Yaka Belirsiz Süresi İş Sözleşmeleri, İş Güvenliği Uzmanlığı Hizmet Sözleşmesi, Bayilik Sözleşmesi isimli sözleşmelere taraftır.

Bu sözleşmeler tarafımızca incelenmiş olup taslak dokümanlar olarak Şirket'in ticari faaliyetleri ile hukuki mahiyetine uygun görülmüş, hisse devri, ortaklık yapısı veya yönetim kadrosunun değişmesi veya hissedarlık yapısının değişmesine engel bir hükme rastlanmamıştır.

10. HUKUKİ UYUŞMAZLIKLAR

Uyuşmazlıklara ilişkin hukuki incelememiz Şirket vekili Av. Hasan Mete Salgıner tarafından hazırlanıp tarafımıza ibraz edilen avukat mektubuna ve avukat mektubu eki 12.08.2022 tarihli listeye dayanmaktadır. Uyuşmazlıkların ayrıntılı listesi EK:3'te yer almaktadır.

Şirket tarafından iletilen dava ve takip bilgilerine ilişkin listenin tarafımızca incelenmesi neticesinde, işbu Rapor tarihi itibarıyla, Şirket aleyhine karara bağlanması halinde, Şirket'in faaliyeti, faaliyet sonuçları veya mali durumu üzerinde önemli derecede olumsuz etkisi olabilecek herhangi bir idari işlem, dava, tahkim veya icra takibi bulunmadığı sonucuna ulaşılmıştır.

10.1. Şirket'in Davacı Sıfatı ile Taraf Olduğu Davalar

İşbu Rapor tarihi itibarıyla Şirket'in Davacı taraf sıfatı ile 49 (kırk dokuz) adet davaya taraf olduğu görülmektedir.

Şirketin davacı sıfatına haiz olduğu dava dosyalarının toplam değeri 1.450.350 TL'dir.

Davaların konusunun genel olarak içeriği çek istirdat davaları ve Şirketin suç duyurusunda bulunduğu karşılıksız çek keşide etme konularına ilişkindir.

Şirket'in ayrıca Fer'i Müdahil olduğu dava bulunmamaktadır.

10.2. Şirket'in Davalı Sıfatı ile Taraf Olduğu Davalar

İşbu Rapor tarihi itibarıyla Şirket'in Davalı taraf sıfatı 48 (kırk sekiz) adet davaya taraf olduğu görülmektedir.

Şirketin davalı sıfatına haiz olduğu dava dosyalarının toplam değeri 3.024.169 TL'dir.

İlgili davalar genel olarak Şirket'e karşı açılan işçi alacakları davalarıdır.

10.3. Şirket'in Alacaklı Olduğu İcra Takipleri

İşbu Rapor tarihi itibarıyla Şirket'in Alacaklı taraf sıfatı ile 109 (yüz dokuz) adet icra takibine taraf olduğu görülmektedir.

Şirketin alacaklı sıfatına haiz olduğu icra takip dosyalarının toplam değeri 11.672.459,23 TL ve 129.849,18 USD'dir.

10.4. Şirket'in Borçlu Olduğu İcra Takipleri

İşbu Rapor tarihi itibarıyla Şirket'in Borçlu sıfatı ile 9 (dokuz) adet icra takibine taraf olduğu görülmektedir.

Şirketin borçlu sıfatına haiz olduğu icra takip dosyalarının toplam değeri 690.230,38 TL ve 6.047 USD'dir.

11. ÇALIŞANLARA İLİŞKİN BİLGİLER

Şirket'in toplamda işbu Rapor tarihi itibarıyla 586 çalışanın olduğu Şirket tarafından tarafımıza iletilmiştir.

Şirket'in tarafımıza ilettiği çalışanlarla yapılan belirsiz süreli iş sözleşmelerinin incelenmesi sonucunda, iş sözleşmelerinin olağan işçi işveren ilişkisini düzenler nitelikte olduğu görülmüştür. Tarafımızca, ilgili sözleşmelerin kanuni usulüne uygun olarak düzenlendiği sonucuna ulaşılmıştır.

12. ŞİRKET'İN BORCUNUN BULUNMADIĞINA İLİŞKİN YAZILAR

12.1. SGK Sorgulaması

T.C. Sosyal Güvenlik Kurumu Başkanlığı Sosyal Sigortalar Genel Müdürlüğü tarafından düzenlenen 23.12.2021 tarihli 134802000003231220211737430340909 sayılı "E-Borcu Yoktur Belgesi" uyarınca, Türkiye genelinde yapılan sorgulamada Şirket'in Sosyal Güvenlik Kurumuna muaccel hale gelmiş borcunun bulunmadığı tespit edilmiştir.

12.2. T.C. Maliye Bakanlığı Sorgulaması


T.C. Maliye Bakanlığı Gelir Dairesi Başkanlığı İnternet Vergi Dairesi tarafından hazırlanan 20.12.2021 tarihi itibarıyla Şirket'in vadesi geçmiş borcunun bulunmadığının tespiti yapılmıştır. Bu bilgi Beylikdüzü, Büyükçekmece, Gaziler, Kızılbey, OSTİM, 19 Mayıs, Akhisar, Vatan, Gökalp ve Marmara Kur. Vergi Daireleri tarafından tasdiklenmiştir.

13. FİKRİ MÜLKİYET HAKLARI

Şirket'in fikri mülkiyet hakları marka tescilleri ve internet alan adlarından oluşmakta olup işbu başlık altında ve Rapor ekinde belirtilmektedir.

13.1. Markalar


Şirket'in Türkiye'de 22 adet tescilli markası bulunmaktadır. Aşağıda ulusal markalar başlığı altında detayları verilen 24 marka Türk Patent ve Marka Kurumu nezdinde Şirket adına tescil edilmiştir. Markaların her biri tescil tarihinden başlamak üzere 10 yıllık yasal koruma süresine tabidir. Bu koruma süresi 10 yıllık sürelerle de yenilenmektedir.

Ulusal Markalar					
Marka	Tescil Tarihi	Tescil No	Sınıf	Durum	Marka Görseli
Sanica Java 2400	16.02.2022	2022/020959	99	Tescilli	
Sanica	03.08.2021	T/03690	Meşhur Marka	Tescilli	

Sanica Zirve	14.01.2021	2021/06520	11 35	Tescilli	SANICA ZIRVE
Forkliftmarket	27.11.2020	2020/149088	35	Tescilli	forkliftmarket
Evinizin Kralı Sanica	11.06.2020	2020/61605	11 35	Tescilli	evinizin krali sanica
Sanica Kral	11.06.2020	2020/61603	11 35	Tescilli	SANICA KRAL
Sanica Fiji	17.12.2019	2019/128385	11 35 37	Tescilli	SANICA FIJI
Sanica Java	17.12.2019	2019/128379	11 35 37	Tescilli	SANICA JAVA
Sanica Leon	17.12.2019	2019/128368	12 35 37	Tescilli	SANICA LEON
Sanica Panter	17.12.2019	2019/128371	12 35 37	Tescilli	SANICA PANTER

Energykombi	28.02.2019	2019/20598	11	Tescilli	energykombi
Sanica	09.04.2018	2018/35314	11	Tescilli	
Fatinoğlu	20.02.2018	2018/16813	06 07 11 16 17 19 20 35 37	Tescilli	FATINOĞLU
Fhfatinoğlu	20.02.2018	2018/16818	11	Tescilli	FHFATINOĞLU
Snc Energy Isı Market	08.02.2018	2018/12821	11 35	Tescilli	
Kikirik Usta	07.08.2017	2017/70757	35 37 42	Tescilli	Kikirik Usta
Türkiye'nin Borusu Sanica Boru	07.08.2017	2017/70738	06 11 17 19 35 37	Tescilli	Türkiye'nin Borusu Sanica Boru

Ju.

Perfetto	01.09.2015	2015/72068	11	Tescilli	
Sanica	06.07.2012	2012/60961	17	Tescilli	
Sanica	06.07.2012	2012/61300	17	Tescilli	
Silenzio	19.10.2011	2011/82983	17	Tescilli	
Snc Energy Isı Market Şekli	08.07.2008	2008/40969	35	Tescilli	
Sanica	28.06.2006	2006/31428	01 02 03 04 05 06 08 09 10 11 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45	Tescilli	

Yukarıdaki markalara ek olarak, Şirket'in satışlarının gerçekleştiği çeşitli Avrupa ülkeleri dahil olmak üzere yurt dışında çeşitli ülkelerde Sanica markası tescil edilmiş olup, ilgili ülkelerin mevzuatları kapsamında koruma altındadır. Şirket'in yurt dışında tescil koruması bulunan markaları aşağıda yer almaktadır:

J.S.

Uluslararası Markalar						
Marka	Ülke	Tescil Tarihi	Tescil No	Sınıf	Durum	Marka Görseli
Sanica	Arnavutluk, Ermenistan, Bulgaristan, Benelux, Çek Cumhuriyeti, Almanya, Danimarka, Estonya, Fransa, İngiltere, Gürcistan, Macaristan, İtalya, Litvanya, Letonya, Fas, Moldova, Karadağ, Makedonya, Polonya, Portekiz, Romanya, Rusya, Slovakya, Slovenya, Ukrayna	24.01.2008	955843	11	Tescilli	SANICA
Sanica	Avustralya, Avusturya Bosna & Hersek, Beyaz Rusya, İsviçre Cezayir, İspanya, Gana, Endonezya, İrlanda, İsrail, Kenya, Kırgızistan, Kamboçya, Güney Kore,	24.01.2008	955843	11	Tescilli	SANICA

Ju.

	Letonya Mozambik, Sırbistan, Tunus, Özbekistan.					
Sanica	Nijerya	07.05.201 8	2018/12954 5	11	Tescilli	SANICA
Sanica	Moğolistan Yeni Zelanda Norveç	20.06.201 9	1491074	11	Tescilli	SANICA

Şirket'in gerek yurt içinde gerekse yurt dışı ile ilişkilerinde başlıca kullandığı marka "Sanica" olup, çeşitli seri marka tescilleri bulunmaktadır. Bu markaların tescilli olduğu mal ve hizmet sınıflarıyla birlikte tescil süreleri yukarıdaki tabloda gösterilmektedir.

İşbu Rapor tarihi itibarıyla tarafımıza iletilen marka tescil belgeleri kapsamında markaların hiçbirinde takyidat bulunmamaktadır. Ayrıca Şirket'in markaları herhangi bir davaya veya uyuşmazlığa konu bulunmamaktadır.

13.2. Alan Adları

Şirket'in sahip olduğu alan adları listesi EK:2'te yer almaktadır. Şirket'in başlıca kullandığı alan adları "sanica.com.tr" ve "fatinoglu.com.tr"dir. İlgili alan adlarına ilişkin olarak tarafımızca yapılan inceleme neticesinde, alan adlarına ilişkin herhangi bir kullanım kısıtlaması veya ihtilafa rastlanamamıştır.

14. SİGORTA

Şirket, aktifinde bulunan 8 (sekiz) araç için Karayolları Motorlu Araçlar Zorunlu Mali Sorumluluk Sigortası yaptırmıştır. Şirket, aktifinde bulunan 23LK292 plakalı Midibüs için ise Karayolu Yolcu Taşımacılığı Zorunlu Koltuk Ferdi Kaza Sigortası yaptırmıştır.

İlgili sigorta poliçeleri tarafımızca incelenmiş olup, poliçelerin mevzuat açısından öngörülen yükümlülüklerle uygun olarak hazırlandığı tespit edilmiştir.

Sigorta poliçelerine ilişkin detaylı döküm, EK:7'de listelenmiştir.

Jen.

15. KİŞİSEL VERİLERİN KORUNMASI

6698 sayılı Kişisel Verilerin Korunması Kanunu, 07.04.2016 tarih ve 29677 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanmış ve yayımlandığı tarihte yürürlüğe girmiştir. KVKK, başta özel hayatın gizliliği olmak üzere kişilerin temel hak ve özgürlüklerini korumak ve kişisel verileri işleyen gerçek ve tüzel kişilerin yükümlülüklerini düzenlemek üzere çıkarılmıştır. KVKK, 95/46/EC sayılı Avrupa Birliği Veri Koruma Direktifi kapsamında hazırlanmıştır. KVKK uyarınca kişisel veri, “kimliği belirli veya belirlenebilir gerçek kişiye ilişkin her türlü bilgi” kişisel verilerin işlenmesi de “kişisel verilerin tamamen veya kısmen otomatik olan ya da herhangi bir veri kayıt sisteminin parçası olmak kaydıyla otomatik olmayan yollarla elde edilmesi, kaydedilmesi, depolanması, muhafaza edilmesi, değiştirilmesi, yeniden düzenlenmesi, açıklanması, aktarılması, devralınması, elde edilebilir hale getirilmesi, sınıflandırılması ya da kullanılmasının engellenmesi gibi veriler üzerinde gerçekleştirilen her türlü işlem” olarak tanımlanmıştır.

KVKK, hiçbir istisna olmaksızın kişisel verileri işleyen tüm gerçek ve tüzel kişilere uygulanmaktadır. KVKK, kişisel verilerin hukuka aykırı şekilde toplanması, işlenmesi ve aktarılmasını, Türk Ceza Kanunu kapsamındaki hapis cezaları da dahil olmak üzere birçok idari para cezalarına ve cezai yaptırımlara bağlanmıştır.

KVKK ve bu kanuna dayalı çıkarılan yönetmelikler kapsamında belirlenen yükümlülükler söz konusudur. Buna göre;

- Kişisel veriler ancak ilgili kişinin açık rızası veya KVKK’da belirtilen koşulların gerçekleşmesi halinde işlenebilir ve aktarılabilir.
- İlgili kişilerin kişisel verilere erişme ve sorumlusuna başvurma hakkı vardır. Veri sorumlusu kuruluşların bilgi güvenliğini sağlamak için uygun güvenlik önlemleri almaları gerekmektedir.
- Kanuna uygun olarak işlenmiş olmasına rağmen işlenmesini gerektiren sebeplerin ortadan kalkması halinde kişisel veriler resen veya ilgili kişinin talebi üzerine veri sorumlusu tarafından silinir, yok edilir veya anonim hale getirilir.

Kişisel verileri koruma mevzuatı, sermaye piyasası mevzuatında olduğu gibi Kişisel Verileri Koruma Kurulu tarafından çıkarılan alt düzenlemeler ve ilke kararları çerçevesinde ilerlemekte olup veri sorumlularının istisnasız olarak bu düzenlemelere uyum sağlaması gerekmektedir.

Kişisel Verilerin Korunması Kanunu’nda aralarında hapis cezalarının, idari para cezalarının ve tazminatların da bulunduğu çeşitli yaptırım mekanizmaları bulunmaktadır.

Şirket KVKK mevzuatına uyum kapsamında “veri sorumlusu” ve “veri işleyen” sıfatına sahip olması nedeniyle VERBİS kaydını gerçekleştirmiştir. Şirket, KVKK mevzuatı kapsamında web sitesinde yer verdiği ‘Kişisel Verilerin İşlenmesi Aydınlatma Metni’ ile kişisel verileri işlenen veri sahiplerini gerekli bilgilendirmeleri yapmıştır.

Şirket; KVKK mevzuatına uyum için gerekli çalışmaları yürüttüğünü, uyum sürecinde aksaklık yaşanması ve Şirket’in herhangi bir idari yaptırıma veya cezaya uğramasının söz konusu olması durumunda bu durumun Şirket’in faaliyetlerini sonlandırmayacağı ve önemli derecede olumsuz etkilemeyeceğini tarafımıza beyan etmiştir.

16. YATIRIM TEŞVİKLERİ

Türkiye Cumhuriyeti'nce gerçek ya da tüzel kişilerin yapacağı yatırımların özellikle belirli bölgelere ve şehirlere yapılması için yatırım teşvik sistemi uygulanmaktadır. Yatırımlar, 19.06.2012 tarihli Resmi Gazete'de yayımlanan 2012/3305 sayılı "Yatırımlarda Devlet Yardımları Hakkında Karar" ve 20.06.2012 tarihli Resmi Gazete'de yayımlanan 2012/1 Sayılı Uygulama Tebliği hükümleri çerçevesinde desteklenmektedir.

Yatırım Teşvik Sistemi; cari açığın azaltılması amacıyla ithalat bağımlılığı yüksek olan ara malı ve ürünlerin üretiminin artırılması, teknolojik dönüşümü sağlayacak yüksek ve orta-yüksek teknoloji içeren yatırımların desteklenmesi, en az gelişmiş bölgelere sağlanan yatırım desteklerinin artırılması, bölgesel gelişmişlik farklılıklarının azaltılması, destek unsurlarının etkinliğinin artırılması, kümelenme faaliyetlerinin desteklenmesi amaçlarına hizmet etmektedir.

Yatırım Teşvik Sistemi verilen teşvikin amaçlarına göre sınıflara ayrılmıştır;

- Bölgesel Teşvik Sistemi; İller arasındaki gelişmişlik farkını azaltmayı ve illerin üretim ve ihracat potansiyellerini artırmayı hedefler.
- Öncelikli Yatırım Konuları; Belirli yatırım konularının 5. Bölge destekleri ile desteklenmesi hedeflenmektedir.
- Stratejik Yatırımlar; Cari açığın azaltılmasına katkı sağlayacak katma değeri yüksek yatırımlar desteklenmektedir.
- Genel Teşvik; Teşvik edilmeyecek yatırım konuları dışında kalan tüm yatırımları kapsamaktadır.

Yatırım Teşvik Sistemi ile T.C. Devleti tarafından yatırımlara; KDV istisnası, gümrük vergisi muafiyeti, vergi indirimi, sigorta primi işveren hissesi desteği, sigorta primi işçi hissesi desteği, faiz veya kar payı desteği, yatırım yeri tahsisi, KDV iadesi gibi destekler verilmektedir. Stratejik yatırımlar için yukarıda sayılan tüm destekler geçerliken, öncelikli yatırım ve bölgesel teşvik başlıklarında KDV iadesi bulunmamaktadır. Genel teşviklerde ise yalnızca KDV istisnası, gümrük vergisi muafiyeti ve gelir vergisi stopaj desteği sağlanmaktadır.

Bu kapsamda,

- o Sanica Isı'nın 3. Bölgede yer alan Akhisar OSB'de kurulu kombi üretim tesisi için 16.10.2019 tarih ve 505867 sayılı yatırım teşvik belgesi kapsamında, 12.960 adet olan mevcut kapasitenin 26.000 adede çıkarılması için 3 yıl süreyle yatırım teşviği alınmıştır. Sanica Isı 16.10.2019 tarih ve 505867 sayılı yatırım teşvik belgesi kapsamında ayrıca, yapılan toplam yatırımın tutarının %70'ine kadar indirimli kurumlar vergisi oranından da yararlanacaktır. Elazığ'da kurduğu fabrika için T.C. Ekonomi Bakanlığı Teşvik Uygulama ve Yabancı Sermaye Genel Müdürlüğü tarafından hazırlanan 22.05.2018 tarihli 137330 sayılı Yatırım Teşvik Belgesi ile Bölgesel Teşvik Uygulamaları KDV istisnası, gümrük vergisi muafiyeti, vergi indirimi, sigorta primi desteği, faiz desteği, yatırım yeri tahsisi destek unsurlarından yararlanmıştır.
- o Akhisar'da kurduğu fabrika için ise T.C. Ekonomi Bakanlığı Teşvik Uygulama ve Yabancı Sermaye Genel Müdürlüğü tarafından hazırlanan 04.10.2017 tarihli Yatırım Teşvik Belgesi ile Genel Teşvik Uygulamalarından KDV istisnası ve gümrük vergisi muafiyeti destek unsurlarından yararlanmıştır.

- Sanica Isı'nın 4. Bölgede yer alan Elazığ OSB'de bulunan üretim tesisinin çatısına 0,96 Mw güce sahip Güneş Enerjisi Santrali kurulması için 11.08.2020 tarih ve 513546 sayılı yatırım teşvik belgesi kapsamında 3 yıl süreyle yatırım teşviği alınmıştır. Sanica Isı, 11.08.2020 tarih ve 513546 sayılı yatırım teşvik belgesi kapsamında ayrıca, gümrük vergisi muafiyeti ve KDV istisnasından da yararlanmaktadır.
- 09.03.2022 tarih ve 534059 sayılı teşvik belgesi ile Şirket'in Elazığ OSB'de Tarımsal Sulama Tesisi kurulması amacıyla yapılacak yatırım teşvik kapsamına alınmıştır. Teşvik belgesi kapsamında ayrıca, 10 yıl süreyle SGK primi işveren hissesi desteği, ücret gelir vergisi desteği, %90 kurumlar vergisi indirimi, faiz desteği, gümrük vergisi muafiyeti ve KDV istisnası sağlanmıştır.
- 06.05.2022 tarihli ve 535245 ile 536246 sayılı teşvik belgeleri ile Şirket'in Elazığ OSB'de bulunan tesislerinde toplam 2 MW kurulu güce sahip çatı GES uygulamalarının finansal kiralama yoluyla anahtar teslim olarak yapılması teşvik kapsamına alınmıştır. Teşvik belgesi kapsamında ayrıca, 7 yıl süreyle SGK primi işveren hissesi desteği, %80 kurumlar vergisi indirimi ve KDV istisnası sağlanmıştır.
- 10.05.2022 tarih ve 536299 sayılı teşvik belgesi ile Şirket'in Akhisar OSB'de bulunan tesislerinde toplam 3,5 MW kurulu güce sahip çatı GES uygulamalarının finansal kiralama yoluyla anahtar teslim olarak yapılması teşvik kapsamına alınmıştır. Teşvik belgesi kapsamında ayrıca, 6 yıl süreyle SGK primi işveren hissesi desteği, %70 kurumlar vergisi indirimi ve KDV istisnası sağlanmıştır.

17. SONUÇ

Şirket tarafından sunulan ve Şirket'e ilişkin tüm evrak ve ilgili mevzuat çerçevesinde yaptığımız incelemeler sonucunda;

- (I) Şirket'in ilgili mevzuata uygun şekilde kurulup faaliyetine devam ettiği ve Şirket'in kuruluş ve faaliyeti bakımından hukuki durumu ile paylarının hukuki durumunun tâbi oldukları mevzuata uygun olduğu,
- (II) Şirket tarafından halka arz edilecek payların devir ve tedavülünü kısıtlayıcı herhangi bir hususun bulunmadığı,
- (III) Şirket'in faaliyetlerini etkileyecek önemli hukuki uyuşmazlıkların bulunmadığı ve
- (IV) Şirket'in kuruluş ve faaliyetlerinin devamı için alınması gereken tüm izin, lisans, yetki belgeleri ile tabi bulunulan özel mevzuat uyarınca alınması zorunlu ruhsat ve izinlerin tamamının alınmış olduğu,
- (V) Kotasyon Yönergesi 7. Maddesi 5. Fıkrasında düzenlendiği üzere, Şirket'in Yönetim Kurulu üyeleri ile genel müdür ve yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakları hakkında sermaye piyasası mevzuatında ve 19/10/2005 tarihli ve 5411 sayılı Bankacılık Kanununda yer alan suçlar, 26/9/2004 tarihli ve 5237 sayılı Türk Ceza Kanununun 282inci maddesinde düzenlenen suçtan kaynaklanan malvarlığı değerlerini aklama suçundan ve ödünç para verme işleri hakkında mevzuata aykırılıktan, Devletin güvenliğine karşı suçlar, Anayasal düzene ve bu düzenin işleyişine karşı suçlar, milli savunmaya karşı suçlar, devlet sırlarına karşı suçlar ve casusluk, zimmet, irtikap, rüşvet, hırsızlık, dolandırıcılık, sahtecilik, güveni kötüye kullanma, hileli iflas, bilşim sistemini engelleme, bozma, verileri yok etme veya değiştirme, banka veya

kredi kartlarının kötüye kullanılması, kaçakçılık, vergi kaçakçılığı veya haksız mal edinme suçlarından hüküm giymemiş oldukları, ayrıca Türk Ceza Kanununun 53üncü maddesinde belirtilen süreler geçmiş olsa bile kasten işlenen bir suçtan dolayı beş yıl veya daha fazla süreyle hapis cezasına çarptırılmamış oldukları ve yukarıda bahsi geçen suçlardan ötürü haklarında devam eden bir soruşturma ya da dava olmadığı,

(vi) Şirket'in faaliyetlerini sürdürmesi için gerekli olan izin ve ruhsatlara ilişkin yapılan incelemede, Şirket'in İstanbul'daki işyeri için ve Elazığ ve Akhisar fabrikaları için işyeri açma ve çalışma ruhsatları dahil tüm ruhsat ve izinlere sahip olduğu

hususları tespit edilmiştir.

Hukuki değerlendirmemizi belirten İşbu Hukukçu Raporu'nu 25502 sayılı ve 24.06.2004 tarihli Resmi Gazete'de yayımlanan Borsa İstanbul Kotasyon Yönetmeliği'nin ilgili hükümleri uyarınca sunmaktayız.

İşbu Hukukçu Raporu, Şirket'in talebi üzerine yukarıda yazılı evrak üzerinde ve ilgili mevzuat çerçevesinde yapılan inceleme sonucunda düzenlenmiş olup, Şirket tarafından sadece SPK ve BİAŞ'a sunulmak üzere Şirket'in faaliyetlerini, Şirket paylarının halka arz edilmesini etkileyecek önemli hukuki uyumsuzlukların bulunup bulunmaması ve Şirket'in kuruluş ve faaliyetleri bakımından hukuki durumu ile hisse senetlerinin hukuki durumunun özel mevzuata uygun olup olmadığının genel tespiti ile sınırlı olarak hazırlanmıştır.

İşbu Rapor Şirket'in talebi üzerine ve sadece Şirket'in istifadesi için hazırlanmıştır. Sebebi ne olursa olsun yazılı iznimiz alınmaksızın bu Rapor Şirket tarafından üçüncü bir gerçek ya da tüzel kişinin istifadesine sunulamaz, halka arz ile ilgili Borsa İstanbul'un internet sitesi, Kamuoyu Aydınlatma Platformu ve ilgili kurumların raporları haricinde herhangi bir yerde yayımlanamaz. Ancak Borsa İstanbul ve SPK tarafından İşbu Rapor'un Şirket'in halka arz izahnamesinin ekinde yer almasının kamuoyu aydınlatma ilkeleri açısından faydalı olacağı öngörülmesi halinde, bu Rapor Şirket'in halka arz izahnamesine ek olarak, halka arz izahnamesinin ilan edileceği yerlerde ilan edilebilir ve bulundurulabilir. Halka arz kapsamında Rapor'un çeşitli mecralarda yayımlanması, müvekkilimizin sadece Şirket olduğu hususunu değiştirmeyecektir.

İşbu Rapor, Rapor'un tarihi itibarıyla Şirket'in mevcut hukuki durumunu yansıtmakta olup SPK tarafından onaylanan izahnamede yer alan bilgiler, Rapor'da yer alan bilgilerden farklı olabilir. Rapor hiçbir şekilde yatırım danışmanlığı faaliyeti kapsamında verilen yatırım tavsiyesi değildir.

İşbu Rapor, Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi uyarınca Şirket için Borsa İstanbul A.Ş. ve talep edilmesi halinde Sermaye Piyasası Kurulu'na sunulmak üzere hazırlanmıştır.

Saygılarımızla,

Av. Semih METİN

METİN - ÇİÇEK AVUKATLIK ORTAKLIĞI

25/10/2022

RAPOR EKLERİ AYRI BİR DOSYA OLARAK SUNULMAKTADIR.