

Bu çerçevede işbu İzahname tarihi itibarıyla Şirket'in mevcut çıkarılmış sermayesinin doğrudan ve dolaylı olarak %45.85'ine sahip Yuda Leon Mizrahi'nin doğrudan ve dolaylı toplam oy hakkı %59.84 olup, bu doğrultuda Yuda Leon Mizrahi Şirket'in yönetim hakimiyetine doğrudan ve dolaylı olarak sahip olan tek gerçek kişi pay sahibidir. İşbu İzahname tarihi itibarıyla Şirket'in doğrudan veya dolaylı pay sahipleri arasında Şirket'in birlikte yönetim hakimiyetine sebebiyet verebilecek herhangi bir açık ya da zımni, sözlü ya da yazılı bir anlaşma veya iş birliği bulunmamaktadır.

19.5. İhraççının yönetim hakimiyetinde değişikliğe yol açabilecek anlaşmalar/düzenlemeler hakkında bilgi:

Yoktur.

19.6. Sermayedeki veya toplam oy hakkı içindeki doğrudan payları %5 ve fazlası olan gerçek kişi ortakların birbiriyle akrabalık ilişkileri:

Yuda Leon Mizrahi, İsak İzi Mizrahi'nin ve Beti Mizrahi'nin babasıdır. Çavidan Karaca ve Mehmet Fatih Karaca ise karı kocadır.

20. İLİŞKİLİ TARAFLAR VE İLİŞKİLİ TARAFLARLA YAPILAN İŞLEMLER HAKKINDA BİLGİLER

20.1. İzahnamede yer alan hesap dönemleri ve son durum itibarıyla ilişkili taraflarla yapılan işlemler hakkında UMS 24 çerçevesinde ayrıntılı açıklama:

Şirket'in ortaklar, iştirakler, bağlı ortaklıklar ve diğer grup şirketleri ile olan borç-alacak ilişkileri aşağıdaki tabloda özetlenmiştir.

İlişkili Taraflara Alacaklar	31.12.2019		31.12.2020		31.12.2021	
	Ticari Alacak	Diğer Alacak	Ticari Alacak	Diğer Alacak	Ticari Alacak	Diğer Alacak
İlişkili Kişiler Tarafından Yönetilen Dig. Şirketler						
Mina Suni Deri Tekstil San.ve Tic.Ltd.Şti.	1.041.508	-	-	-	-	-
Dusel Eva Kauçuk ve Poliüretan Taban A.Ş.	4.187.942	-	2.477.161	-	-	-
Bilsan Eva Kauçuk Ürünleri Paz.ve San.Ltd.Şti.	-	-	-	-	-	-
Kimpur LLC.	2.186.557	526.617	2.433.666	713.276	5.094.156	1.496.711
Mipelle Deri ve Sanayi Tic.A.Ş.	33.991	2.447.885	-	7.060.037	-	-
Dörtgen Gayrimenkul Yatırım ve Turizm A.Ş.	-	-	-	15.741	-	-
Ortaklar	Ticari Alacak	Diğer Alacak	Ticari Alacak	Diğer Alacak	Ticari Alacak	Diğer Alacak
Yuda Leon Mizrahi	-	-	-	-	-	1.100.019
İsak İzi Mizrahi	-	-	-	-	-	258.619

Beti Mizrahi	-	-	-	-	-	258.619
Etel Sason	-	-	-	-	-	334.765
Salvo Özşarfati	-	-	-	-	-	239.906
Yener Rakınoğlu	-	-	-	-	-	23.991
Murat Kuzkan	-	-	-	-	-	3.215
Innovis Ticaret ve Danışmanlık A.Ş.	6.297	-	15.435	-	-	179.930
TOPLAM	7.456.295	2.974.502	4.926.262	7.789.054	5.094.156	3.895.775

31.12.2021 tarihi itibarı ile oluşan alacak bakiyeleri hakkında açıklamalar aşağıda özetlenmiştir.

Mina Suni Deri Tekstil San. ve Tic. Ltd. Şti.'ye ait alacak bakiyesi suni deri ticari mal satışlarından kaynaklı olup ilgili alacak tutarı vade sürelerinde tahsil edilmiştir. 31.12.2019 dönemi sonrası herhangi bir alacak-borç ilişkisi oluşmamıştır.

Dusel Suni Deri Tekstil San. ve Tic. Ltd. Şti.'ye ait alacak bakiyesi ayakkabı tabanı üretimi için mamul mal satışlarından kaynaklı olup ilgili alacak tutarları vade sürelerinde tahsil edilmektedir.

Kimpur LLC.'ye ait alacak bakiyesi poliüretan sistemi mamul mal satışlarından kaynaklıdır. Diğer alacaklar, kuruluştaki işletme sermayesi ihtiyaçları ve başlangıç maliyetlerinin finanse edilmesi için gönderilen borç paradan oluşmaktadır.

Mipelle Deri ve Sanayi Tic. A.Ş.'ye ait alacak bakiyesi, araç kullanım ve hukuk danışmanlık giderleri yansıtma faturalarından kaynaklı olup ilgili alacak tutarları vade süresinde tahsil edilmiştir. 2019 ve 2020 yıllarında oluşan diğer alacak bakiyesi borç para transferlerinden kaynaklanmaktadır. 31.12.2021 yılı itibarıyla bakiye bulunmamaktadır.

Innovis Ticaret ve Danışmanlık A.Ş.'ye ait alacak bakiyesi personel gider yansıtma faturalarından kaynaklı olup ilgili alacak tutarları vade süresinde tahsil edilmiştir. 31.12.2021 itibarıyla oluşan bakiye halka arz maliyetlerinin gider yansıtmasından kaynaklanmaktadır.

Dörtgen Gayrimenkul Yatırım ve Turizm A.Ş.'ye ait alacak bakiyesi araç kullanım ve hukuk danışmanlık giderleri yansıtma faturalarından kaynaklı olup ilgili alacak tutarları vade süresinde tahsil edilmiştir.

Şirket ortaklarına ait alacak bakiyelerinin tamamı halka arz maliyetlerinin gider yansıtılmalarından kaynaklanmaktadır. Kurulca 16.12.2021 tarih ve 15/1809 sayılı karar ile onaylanan ve 18.12.2021 tarihinde KAP'ta ilan edilen izahname kapsamında piyasa koşulları çerçevesinde halka arzdan beklenen faydanın elde edilemeyeceğinin doğrultulması nedeni ile halka arz ertelenmiştir. 2021 yılı sonuna kadar oluşan halka arz maliyetleri, planlanan halka arz oranları doğrultusunda Şirket ortaklarına düşen payın payları oranında ortaklara yansıtılmıştır.

İlişkili Taraflara Borçlar	31.12.2019		31.12.2020		31.12.2021	
	Ticari Borç	Diğer Borç	Ticari Borç	Diğer Borç	Ticari Borç	Diğer Borç
Ortaklar	-	-	-	-	-	-
Yuda Leon Mizrahi	-	536.747	-	-	-	-
Dörtgen Gayrimenkul Yatırım ve Turizm A.Ş.	-	14.160	-	-	-	-
İsak İzi Mizrahi	-	-	-	-	-	-
Beti Mizrahi	-	-	-	-	-	-
İlişkili Kişiler Tarafından Yönetilen Diğ. Şirketler						
Mina Suni Deri Tekstil San.ve Tic.Ltd.Şti.	-	-	-	-	-	-
Dusel Eva Kauçuk ve Poliüretan Taban A.Ş.	-	-	-	-	-	-
Innovis Ticaret ve Danışmanlık A.Ş.	-	-	-	-	-	-
Dörtgen Gayrimenkul Yatırım ve Turizm A.Ş.	-	5.877	-	-	-	-
Kimteks Kimya Tekstil Ürünleri Tic.A.Ş.					971.339	
TOPLAM	-	556.784	-	-	971.339	-

31.12.2021 tarihinde ilişkili taraflara var olan borç bakiyeleri bulunmamaktadır.

Kimteks Kimya Tekstil Ürünleri Ticaret A.Ş 'ye olan borç bakiyesi hammadde alımlarından kaynaklanmakta olup, vade süresinde ödenmiştir.

Ortaklar, iştirakler, bağlı ortaklıklar ve diğer grup şirketleri lehine verilen garanti, taahhüt, kefalet, avans, ciro gibi yükümlülükler bulunmamaktadır.

İhraççı tarafından iştirak, bağlı ortaklık ve diğer grup içi ortaklıklara ödenen ve alınan, danışmanlık, yönetim vb. hizmet ücretleri bulunmamaktadır.

İhraççının yöneticilerine, ihraççı ve grup içi diğer ortaklıklar tarafından verilen kredi bulunmamaktadır.



İlişkili taraflardan yapılan satışlar/ elden edilen gelirler aşağıdaki tablolarda yer almaktadır.

İlişkili Taraflarla Olan İşlemler TL	01 Ocak - 31 Aralık 2021			
	Mal Satışları	Vade Farkı	Diğer Gelir	Faiz Geliri
Dusel Eva Kauçuk ve Poliüretan Taban A.Ş.	2.036.909	30.625	-	-
Mipelle Deri ve Sanayi Tic.A.Ş.	-	-	-	130.102
Kimpur LLC.	369.681	347.840	-	352
Yuda Leon Mizrahi	-	-	3.930.221	36.952
İzi Mizrahi	-	-	218.699	8.688
Beti Mizrahi	-	-	218.699	8.688
Etel Sason	-	-	283.091	11.245
Salvo Özserfati	-	-	202.875	8.059
Yener Rakıcioğlu	-	-	20.287,47	806
Murat Kuzkan	-	-	2.719	108
Kimteks Kimya Tekstil Ürünleri A.Ş.	-	-	-	-
Dörtgen Gayrimenkul Yatırım ve Turizm A.Ş.	-	-	20.867	-
Innovis Ticaret ve Danışmanlık A.Ş.	-	-	158.200	12.037
Kimpur International Trading Limited	-	-	-	3
Kimplast Granül San.Tic.A.Ş.	25.172.319	1.038.725	1.083.777	-
TOPLAM	27.578.909	2.217.192	6.139.435	217.040
HASILAT 31.12.2021				2.172.688.463



İlişkili Taraflarla Olan İşlemler TL	01 Ocak - 31 Aralık 2020			
	Mal Satışları	Vade Farkı	Diğer Gelir	Faiz Geliri
Dusel Eva Kauçuk ve Poliüretan Taban A.Ş.	3.607.244	208.762	10.558	-
Mipelle Deri ve Sanayi Tic.A.Ş.	-	-	13.839	373.000
Kimpur LLC.	3.136.991	-	-	-
Kimteks Kimya Tekstil Ürünleri A.Ş.	-	-	-	-
Dörtgen Gayrimenkul Yatırım ve Turizm A.Ş.	-	-	26.707	-
Innovis Ticaret ve Danışmanlık A.Ş.	-	-	-	-
Beti Mizrahi	-	-	-	-
TOPLAM	6.744.235	208.762	51.104	373.000
HASILAT 31.12.2020	938.761.333			

İlişkili Taraflarla Olan İşlemler TL	01 Ocak - 31 Aralık 2019			
	Mal Satışları	Vade Farkı	Diğer Gelir	Faiz Geliri
Dusel Eva Kauçuk ve Poliüretan Taban A.Ş.	9.943.743	1.339.868	-	-
Mipelle Deri ve Sanayi Tic.A.Ş.	-	-	-	164.456
Mina Suni Deri Tekstil San.ve Tic.Ltd.Şti.	9.586.561	702.246	-	-
Kimpur LLC.	5.467.918	-	-	-
Kimteks Kimya Tekstil Ürünleri A.Ş.	-	-	-	-
Dörtgen Gayrimenkul Yatırım ve Turizm A.Ş.	19.381	-	-	-
Innovis Ticaret ve Danışmanlık A.Ş.	-	-	-	-
Beti Mizrahi	-	-	-	-
TOPLAM	25.017.503	2.042.114	-	164.456
HASILAT 31.12.2019	714.998.947			



15 Nisan 2022

B. Mizrahi

İlişkili taraflardan yapılan alışlar, ödenen giderler aşağıdaki tablolarda yer almaktadır.

İlişkili Taraflarla Olan İşlemler TL	01 Ocak - 31 Aralık 2021		
	Mal Alışları	Faiz Gideri	Diğer Giderler
Dusel Eva Kauçuk ve Poliüretan Taban A.Ş.	-	-	-
Mipelle Deri ve Sanayi Tic.A.Ş.	-	-	5.191
Kimpur LLC.	-	-	-
Yuda Leon Mizrahi	-	-	-
İzi Mizrahi	-	-	-
Beti Mizrahi	-	-	-
Etel Sason	-	-	-
Salvo Özserfati	-	-	-
Yener Rakıcıoğlu	-	-	-
Murat Kuzkan	-	-	-
Kimteks Kimya Tekstil Ürünleri A.Ş.	2.068.940	-	-
Dörtgen Gayrimenkul Yatırım ve Turizm A.Ş.	-	-	105.890
Innovis Ticaret ve Danışmanlık A.Ş.	-	-	169.374
Kimpur International Trading Limited	-	-	-
Kimplast Granül San.Tic.A.Ş.	-	-	237.820
TOPLAM	2.068.940	-	518.274
HASILAT 31.12.2021			2.172.688.464

İlişkili Taraflarla Olan İşlemler TL	01 Ocak - 31 Aralık 2020		
	Mal Alışları	Faiz Gideri	Diğer Giderler
Dusel Eva Kauçuk ve Poliüretan Taban A.Ş.	-	-	-
Mipelle Deri ve Sanayi Tic.A.Ş.	-	-	-
Kimpur LLC.	-	-	-



1 Nisan 2022

Bülent

İlişkili Taraflarla Olan İşlemler TL	01 Ocak - 31 Aralık 2020		
	Mal Alışları	Faiz Gideri	Diğer Giderler
Kimteks Kimya Tekstil Ürünleri A.Ş.	124.362	-	-
Dörtgen Gayrimenkul Yatırım ve Turizm A.Ş.	-	-	137.161
Innovis Ticaret ve Danışmanlık A.Ş.	-	-	166.391
Beti Mizrahi	-	-	153.847
TOPLAM	124.362	-	457.399
HASILAT 31.12.2020			938.761.333

İlişkili Taraflarla Olan İşlemler TL	01 Ocak - 31 Aralık 2019		
	Mal Alışları	Faiz Gideri	Diğer Giderler
Dusel Eva Kauçuk ve Poliüretan Taban A.Ş.	-	-	146.066
Mipelle Deri ve Sanayi Tic.A.Ş.	-	-	61.910
Mina Suni Deri Tekstil San.ve Tic.Ltd.Şti.	-	-	14.963
Kimpur LLC.	-	-	-
Kimteks Kimya Tekstil Ürünleri A.Ş.	1.232	-	-
Dörtgen Gayrimenkul Yatırım ve Turizm A.Ş.	-	320.722	129.915
Innovis Ticaret ve Danışmanlık A.Ş.	-	-	41.325
Beti Mizrahi	-	-	34.050
TOPLAM	1.232	320.722	428.229
HASILAT 31.12.2019			714.998.947

20.2. İlişkili taraflarla yapılan işlerin ihracçının net satış hasılatı içindeki payı hakkında bilgi:

	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Beti Mizrahi	227.386	(153.847)	(34.050)
Dörtgen Gayrimenkul Yatırım ve Turizm A.Ş.	(85.023)	(110.454)	(431.256)
Dusel Eva Kauçuk ve Poliüretan Taban A.Ş.	2.067.531	3.826.564	11.137.545
Innovis Ticaret ve Danışmanlık A.Ş.	864	(166.391)	(41.325)
Kimplast Granül San.Tic.A.Ş.	27.857.001	-	-

Kimpur LLC.	717.873	3.136.991	5.467.918
Kimteks Kimya Tekstil Ürünleri A.Ş.	(2.068.940)	(124.362)	(1.232)
Mina Suni Deri Tekstil San.ve Tic.Ltd.Şti.	-	-	10.273.844
Mipelle Deri ve Sanayi Tic.A.Ş.	124.911	386.839	(102.546)
Kimpur International Trading Limited	3	-	-
Yuda Leon Mizrahi	3.967.173	-	-
İzi Mizrahi	227.386	-	-
Etel Sason	294.337	-	-
Salvo Özsarfatı	210.934	-	-
Yener Rakıcioğlu	21.093	-	-
Murat Kuzkan	2.827	-	-
TOPLAM	33.565.362	6.795.340	26.473.990
Net Hasılat	2.172.688.464	938.761.333	714.998.947
Net Hasılat içindeki Pay	%1,5	%0,72	%0,037

21. DİĞER BİLGİLER

21.1. Sermaye Hakkında Bilgiler

Şirketin çıkarılmış sermayesi 110.000.000,00 TL (yüz on milyon Türk Lirası) olup tamamı muvazaadan arı bir şekilde tamamen ödenmiştir. Bu sermayenin her biri 1,00 TL (bir Türk Lirası) itibari kıymetinde olup 110.000.000 (yüz on milyon) adet paya ayrılmıştır. Bunlardan 33.000.000 (otuz üç milyon) adedi nama yazılı A Grubu ve 77.000.000 (yetmiş yedi milyon) adedi hamiline yazılı B Grubu paylardır.

21.2. Kayıtlı Sermaye Tavanı:

Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 550.000.000 TL (beş yüz elli milyon Türk Lirası)'dir.

21.3. Dönem başı ve dönem sonundaki fiili dolaşımdaki pay sayısının mutabakatı ve izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle sermayenin %10'undan fazlası aynı olarak ödenmişse konu hakkında bilgi:

Fiili dolaşımda pay bulunmamaktadır. Şirket'in aynı sermayesi bulunmamaktadır.

21.4. Sermayeyi temsil etmeyen kurucu ve intifa senetleri vb. hisselerin sayısı ve niteliği hakkında bilgi:

Sermayeyi temsil etmeyen kurucu ve intifa senetleri vb. hisseler bulunmamaktadır.

21.5. İhraççının paylarından, kendisi tarafından bizzat tutulan veya onun adına tutulan veya bağlı ortaklıklarının sahip oldukları ihraççı paylarının adedi, defter değeri ve nominal değeri:

Şirket paylarından kendisi tarafından bizzat tutulan veya onun adına tutulan veya bağlı ortaklıklarının sahip oldukları Şirket payı bulunmamaktadır.

21.6. Varanlı sermaye piyasası araçları, paya dönüştürülebilir tahvil, pay ile değiştirilebilir tahvil vb. sermaye piyasası araçlarının miktarı ve dönüştürme değişim veya talep edilme esaslarına ilişkin bilgi:

Varanlı sermaye piyasası araçları, paya dönüştürülebilir tahvil, pay ile değiştirilebilir tahvil vb. sermaye piyasası araçları yoktur.

21.7. Grup şirketlerinin opsiyona konu olan veya koşullu ya da koşulsuz bir anlaşma ile opsiyona konu olması kararlaştırılmış sermaye piyasası araçları ve söz konusu opsiyon hakkında ilişkili kişileri de içeren bilgi:

Grup şirketlerinin opsiyona konu olan veya koşullu ya da koşulsuz bir anlaşma ile opsiyona konu olması kararlaştırılmış sermaye piyasası araçları yoktur.

21.8. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle yapılan sermaye artırımları ve kaynakları ile sermaye azaltımları, yaratılan/iptal edilen pay grupları ve pay sayısında değişikliğe yol açan diğer işlemlere ilişkin bilgi:

Şirket, 31.12.2020 ve 31.12.2021 tarihlerinde sona eren mali yıllar içinde herhangi bir sermaye artırımı veya sermaye azaltımı yapmamıştır.

31.12.2019'da sona eren mali yılda ise, 18.07.2019 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde tescil ve 24.07.2019 tarihli ve 9875 sayılı TTSG'de ilan edilen, 08.07.2019 tarihli Genel Kurul kararı ile Şirket'in sermayesi 81.795.144,15 TL'den 110.000.000,00 TL'ye artırılmış olup, söz konusu 28.204.855,85 TL'lik artış öz kaynaklar içinde yer alan hisse senedi ihraç primleri (8.040.073,19 TL), olağanüstü yasal yedekler (13.654.312,50 TL), özel fonlar (515.283,00 TL) ve 2018 dönem net karından (5.995.187,16 TL) karşılanmıştır.

21.9. İhraççının son on iki ay içinde halka arz, tahsisli veya-nitelikli yatırımcıya satış suretiyle pay ihracının bulunması halinde, bu işlemlerin niteliğine, bu işlemlere konu olan payların tutarı ve niteliklerine ilişkin açıklamalar:

Yoktur.

21.10. İhraççının mevcut durum itibariyle paylarının borsada işlem görmesi durumunda hangi payların borsada işlem gördüğüne veya bu hususlara ilişkin bir başvurusunun bulunup bulunmadığına ilişkin bilgi:

Yoktur.

21.11. İzahnamenin hazırlandığı yıl ve bir önceki yılda eğer ihraççı halihazırda halka açık bir ortaklık ise ihraççının payları üzerinde üçüncü kişiler tarafından gerçekleştirilen ele geçirme teklifleri ile söz konusu tekliflerin fiyat ve sonuçları hakkında bilgi:

Yoktur.

21.12. Esas sözleşme ve iç yönergeye ilişkin önemli bilgiler:

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Yönetim Kurulu ve Süresi" başlıklı 7'nci maddesi uyarınca, Şirketin işleri ve idaresi genel kurul tarafından ve sermaye piyasası mevzuatı ile SPK'nın düzenlemeleri çerçevesinde seçilecek en az 5 (beş) en fazla 10 (on) kişiden oluşan bir yönetim kurulu tarafından yürütülür.

A grubu paylar yönetim kurulu üyelerinin seçiminde imtiyaz sahibidir. 5 (beş) üyeden oluşan yönetim kurulunun 2 (iki) üyesi, 6 (altı) üyeden oluşan yönetim kurulunun 3 (üç) üyesi, 7 (yedi) üyeden oluşan yönetim kurulunun 3 (üç) üyesi, 8 (sekiz) üyeden oluşan yönetim kurulunun 4 (dört) üyesi, 9 (dokuz) üyeden oluşan yönetim kurulunun 4 (dört) üyesi ve 10 (on) üyeden oluşan yönetim kurulunun 5 (beş) üyesi A Grubu pay sahipleri veya

gösterecekleri adaylar arasından seçilir. A Grubu pay sahiplerinden oluşan imtiyazlı paylar genel kurulu yönetim kurulunun seçileceği genel kurul tarihinden önce yönetim kuruluna gösterecekleri adayları belirlemek için toplanacaktır. A Grubu pay sahiplerinin aday göstereceği Yönetim Kurulu üyeleri, A Grubu pay sahiplerinin her birinin göstereceği adaylar arasından oy çokluğu ile belirlenecektir. Belirlenen Yönetim Kurulu adaylarının isimleri, Genel Kurul toplantısından önce, Şirket'e bildirilmek zorundadır. İmtiyazlı pay sahipleri, Yönetim Kurulu'na aday gösterilecek adaylar üzerinde oy çokluğu ile anlaşılamazlar ise, İmtiyazlı Paylar Genel Kurulunda her bir imtiyazlı pay sahibinin önerdiği isimler genel kurul toplantısından önce Şirket'e bildirilir ve imtiyazlı payların hakkı olan sayıdaki yönetim kurulu üyesi bu isimler arasından Genel Kurul tarafından seçilir.

Yönetim kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri SPK'nın kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri başta olmak üzere sermaye piyasası mevzuatına göre tespit edilir. A Grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilecek yönetim kurulu üyeleri, söz konusu bağımsız üyeler haricindeki üyelerden olacaktır.

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Sermaye" başlıklı 6'ncı maddesi uyarınca, yönetim kurulu, TTK ve SPK'nın ve sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine uygun olarak, gerekli gördüğü zamanlarda, kayıtlı sermaye tavanına kadar yeni pay ihraç ederek çıkarılmış sermayenin artırılması ile imtiyazlı pay çıkarılması, imtiyazlı pay sahiplerinin haklarının kısıtlanması ve pay sahiplerinin yeni pay alma hakkının sınırlandırılması ve nominal değerinin üzerinde veya altında pay çıkarılması konusunda karar almaya yetkilidir. Yeni pay alma hakkına kısıtlama yetkisi, pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz. Çıkarılan paylar tamamen satılarak bedelleri ödenmedikçe veya satılamayan paylar iptal edilmedikçe yeni paylar çıkarılmaz. Şirket'in sermayesi, gerektiğinde TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümleri çerçevesinde artırılabilir veya azaltılabilir.

Yeni pay çıkarılırken, yönetim kurulu tarafından aksine karar verilmemiş ise A Grubu paylar karşılığında A Grubu, B Grubu paylar karşılığında B Grubu paylar ihraç edilir. Yapılacak sermaye artırımlarında, mevcut pay sahiplerinin tamamının yeni pay alma haklarının kısıtlanması durumunda, B Grubu pay çıkarılacaktır. Halka açık ortaklıkların sermaye artırımlarında, bedelsiz paylar artırım tarihindeki mevcut paylara dağıtılır.

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Şirket'in Yönetimi ve Temsili" başlıklı 8'inci maddesi uyarınca, devredilmediği takdirde, Şirket'in yönetimi ve dışarıya karşı temsili yönetim kuruluna aittir. Şirket tarafından verilecek bütün belgelerin ve yapılacak sözleşmelerin geçerli olabilmesi için Şirketin yönetimi ve dışarıya karşı temsili yönetim kuruluna aittir. Şirket tarafından akdedilecek her türlü sözleşme ya da belgenin geçerli olabilmesi için Şirket unvanı altında, Şirket'i temsile yetkili kişi veya kişilerin imzasını taşıması şarttır.

Temsile yetkili kişileri ve bunların temsil şekillerini gösterir kararın noterce onaylanmış sureti ticaret sicilinde tescil ve 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.

Yönetim kurulu, TTK Madde 370/2 uyarınca 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.



Yönetim kurulu, temsile yetkili olmayan yönetim kurulu üyelerini veya Şirket'e hizmet akdi ile bağlı olanları sınırlı yetkiye sahip ticari vekil veya diğer tacir yardımcılarını olarak atayabilir. Bu şekilde atanacak olanların görev ve yetkileri, TTK Madde 371/7 uyarınca hazırlanacak iç yönergede açıkça belirlenir. Bu durumda iç yönergenin tescil ve ilanı zorunludur. Yetkilendirilen ticari vekil veya diğer tacir yardımcılarını da ticaret siciline tescil ve ilan edilir.

Yönetim Kurulu'nun TTK Madde 374'te düzenlenen görev ve yetkileri ile Madde 375'te düzenlenen devredilemez görev ve yetkileri saklıdır. Şirket'in tek bir metin haline getirilmiş güncel Esas Sözleşmesi (EK1) ile TTK hükümleri uyarınca hazırlanan Şirket Yönetim Kurulu'nun İç Yönergesi (EK-2) İzahname ekinde yer almaktadır.

21.13. Esas sözleşmenin ilgili maddesinin referans verilmesi suretiyle ihraççının amaç ve faaliyetleri:

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Amaç ve Konu" başlıklı 3'üncü maddesi uyarınca, Şirket, poliüretan sistemlerinin üretim, satış ve dağıtımına ilişkin faaliyetlerde bulunmak amacıyla kurulmuş olup, TTK, SPKn ve SPK düzenlemeleri ve sermaye piyasası mevzuatına uymak suretiyle faaliyet göstermektedir.

Şirket'in amaç ve konusu şunlardır:

- a. Tekstil, gıda ilaç, otomotiv, ayakkabı, izolasyon ve bilumum sanayide kullanılan her nevi kimyevi maddeler ve kimyasal elementlerin ve müştakları ile ham ve iptidai maddelerinin bileşiklerinin ve elementlerine ait ilk maddelerinin alım satımı dahil, ticareti, pazarlaması, komisyoneculuğu, mutemetliği, mümessilliği, ithalatı ve ihracatı,
- b. Toz plastik, kauçuk, organik ve inorganik kimyevi maddeler, sabun, deterjan, kozmetik ve diğer sanayi maddelerinde kullanılan maddelerin, uçan yağlar ve boyaların, mahlukat ve mamulâtların, her nevi madenlerin, otomotiv sanayinde kullanılan kimyevi maddelerin, metal ve metalürjinin, mürekkepler ve matbaa mürekkeplerinin, üre esaslı mallar fotoğrafçılıkta kullanılan kimyevi maddelerin, fotoğraf kağıtlarının alım satımı dahil, ticareti, pazarlaması, mümessilliği, mutemetliği, komisyoneculuğu, imalatı, ithalatı ve ihracatı,
- c. Her nevi yünlü, pamuklu, ipekli, tirevira, tarikoton, keten, setila ve benzeri kumaşlar ile mefruşatçılıkta kullanılan kumaşlar ile bilumum konfeksiyonda kullanılan kumaşların, bunların ipliklerinin, yün, pamuklu ve benzeri bilumum ipliklerin, imali, boyatılması, fikstüre edilmesi, alımı, satımı ve ihracatı,
- d. Konuyla ilgili patent, lisans, marka, ihtira beraatı tescili temekküllü, devir ve ferağı, satın alınması ve satılması, kiralanması.

21.14. Yönetim kuruluna ve komitelere ilişkin önemli hükümlerin özetleri:

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Şirket'in Yönetimi ve Temsili" başlıklı 8'inci maddesi uyarınca, devredilmediği takdirde, Şirket'in yönetimi ve dışarıya karşı temsili, yönetim kuruluna aittir. Yönetim kurulu, TTK, sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili sair mevzuat ile bu Esas Sözleşme uyarınca genel kurulun yetkisinde bulunanlar haricinde, Şirket'in işleme konusunun gerçekleştirilmesi için gerekli olan her çeşit iş ve işlemler hakkında karar almaya yetkilidir.

Yönetim kurulu, TTK Madde 367 uyarınca düzenleyeceği bir iç yönergeye göre, yönetimi kısmen veya tamamen bir veya birkaç yönetim kurulu üyesine veya üçüncü kişiye devretmeye yetkili kılınabilir. Bu iç yönerge şirketin yönetimini düzenler; bunun için gerekli olan görevleri tanımlar, yerlerini gösterir, özellikle kimin kime bağlı ve bilgi sunmakla yükümlü olduğunu belirler. Yönetim kurulu, istem üzerine pay sahiplerini ve korunmaya değer menfaatlerini ikna edici bir biçimde ortaya koyan alacaklıları, bu iç yönerge hakkında, yazılı olarak bilgilendirir.

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Yönetim Kurulu ve Süresi" başlıklı 7'nci maddesi uyarınca, TTK ve sermaye piyasası mevzuatı uyarınca, riskin erken saptanması komitesi dahil olmak üzere, Yönetim Kurulu'nun kurmakla yükümlü olduğu komitelerin oluşumu, görev ve çalışma esasları TTK, SPKn, SPK'nın kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre gerçekleştirilir. Yönetim Kurulu, TTK ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak, gerekli göreceği konularda komiteler ve alt komiteler oluşturur.

21.15. Her bir pay grubunun sahip olduğu imtiyazlar, bağlam ve sınırlamalar hakkında bilgi:

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Sermaye" başlıklı 6'ncı maddesi uyarınca, A Grubu payların Yönetim Kuruluna aday gösterme ve genel kurulda oy imtiyazı bulunmaktadır. B Grubu payların hiçbir imtiyazı yoktur.

A Grubu payların yönetim kuruluna aday gösterme imtiyazı, Şirket yönetim kurulunun en az 5 (beş) en fazla 10 (on) üyeden oluşacağı göz önünde bulundurularak, Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Yönetim Kurulu ve Süresi" başlıklı 7'nci maddesinde şu şekilde düzenlenmiştir: A grubu paylar yönetim kurulu üyelerinin seçiminde imtiyaz sahibidir. 5 (beş) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 2 (iki) üyesi, 6 (altı) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 3 (üç) üyesi, 7 (yedi) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 3 (üç) üyesi, 8 (sekiz) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 4 (dört) üyesi, 9 (dokuz) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 4 (dört) üyesi ve 10 (on) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 5 (beş) üyesi A Grubu pay sahipleri veya gösterecekleri adaylar arasından seçilir. A Grubu pay sahiplerinden oluşan İmtiyazlı Paylar Genel Kurulu Yönetim Kurulunun seçileceği Genel Kurul tarihinden önce Yönetim Kuruluna gösterecekleri adayları belirlemek için toplanacaktır. A Grubu pay sahiplerinin aday göstereceği Yönetim Kurulu üyeleri, A Grubu pay sahiplerinin her birinin göstereceği adaylar arasından oy çokluğu ile belirlenecektir. Belirlenen Yönetim Kurulu adaylarının isimleri, Genel Kurul toplantısından önce, Şirket'e bildirilmek zorundadır. İmtiyazlı pay sahipleri, Yönetim Kurulu'na aday gösterilecek adaylar üzerinde oy çokluğu ile anlaşamazlar ise, İmtiyazlı Paylar Genel Kurulunda her bir imtiyazlı pay sahibinin önerdiği isimler genel kurul toplantısından önce Şirket'e bildirilir ve imtiyazlı payların hakkı olan sayıdaki yönetim kurulu üyesi bu isimler arasından Genel Kurul tarafından seçilir.

A Grubu payların sahip olduğu imtiyazlar Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Sermaye" başlıklı 6'ncı maddesinde pay sahipliği açısından bir alt sınıra tabi kılınmıştır. Buna göre, A Grubu payların toplamının Şirket'in çıkarılmış sermayesinde temsil ettiği oranın en az %10 (%10 dahil) olması şartıyla, A Grubu payların yönetim kuruluna aday gösterme ve genel kurulda oy imtiyazı bulunmaktadır. A Grubu payların toplamının Şirket'in çıkarılmış sermayesinde temsil ettiği oranın %10 sınırının altına düşmesi durumunda, söz konusu duruma yol açan hukuki işlemin gerçekleştiği andan itibaren yukarıda belirtilen yönetim kuruluna aday gösterme ve genel kurulda oy imtiyazı sonradan canlanmamak üzere kendiliğinden



yürürlükten kalkacaktır. Ayrıca, bu durumun gerçekleşmesi üzerine yapılacak ilk genel kurul toplantısında Esas Sözleşme tadil edilerek pay grupları ve pay gruplarına yapılan atıflar kaldırılacaktır. B grubu paylar ise herhangi bir imtiyaza sahip değildir.

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Genel Kurul" başlıklı 10'uncu maddesi uyarınca, olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında hazır bulunan A grubu pay sahiplerinin veya vekillerinin her bir pay için 5 (Beş) oy hakkı, B grubu pay sahiplerinin veya vekillerinin her bir pay için 1 (Bir) oy hakkı vardır.

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Pay Devri" başlıklı 15'inci maddesinde Şirket paylarının devrinin, TTK, sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili mevzuata göre gerçekleştirileceği belirtilmiştir. A ve B grubu paylar herhangi bir sınırlamaya tabi olmaksızın serbestçe devrolunabilir. A Grubu paylardan herhangi birinin, herhangi bir sebeple borsada işlem görebilir nitelikte paya dönüştürülmesi için, bu payların B grubu paya dönüşümü için Esas Sözleşme değişikliği yapılması ve Esas Sözleşme değişikliğinin genel kurulca onaylanması gerekmektedir. Şirket'in kendi paylarını geri alması durumunda sermaye piyasası mevzuatı ve diğer ilgili mevzuata uygun olarak hareket edilir ve gerekli özel durum açıklamaları yapılır.

21.16. Pay sahiplerinin haklarının ve imtiyazlarının değiştirilmesine ilişkin esaslar:

Pay sahiplerinin ortaklık haklarında ve paylara tanınan imtiyazlarda değişiklik yapılması TTK ve sermaye piyasası mevzuatının ilgili hükümlerine tabidir.

21.17. Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantısının yapılmasına ilişkin usuller ile toplantılara katılım koşulları hakkında bilgi:

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Genel Kurul" başlıklı 10'uncu maddesi uyarınca, genel kurul toplantılarında aşağıdaki esaslar uygulanır:

a) Davet Şekli: Genel Kurul toplantılarına davet hakkında TTK ve sermaye piyasası mevzuatının ilgili hükümlerinde yer alan davet usul ve şekli ile ilan sürelerine ilişkin düzenlemelere uyulur. Bu davet ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere, toplantı tarihinden en az üç hafta önce yapılır. TTK ile sermaye piyasası mevzuatının ilgili hükümlerinde öngörülen bilgi ve belgeler ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere, toplantı tarihinden en az üç hafta önce ilan edilir ve pay sahiplerinin incelemesine hazır bulundurulur. Genel kurul toplantılarına çağrı konusunda SPKn'nun 29/1 hükmü saklıdır.

b) Toplantı Vakti: Genel Kurullar, olağan ve olağanüstü toplanırlar. Olağan genel kurul, Şirket'in hesap devresi sonundan itibaren 3 ay içinde ve senede en az bir defa; olağanüstü genel kurullar ise, Şirket işlerinin, TTK'nın ve sermaye piyasası mevzuatının ilgili hükümlerinin gerektirdiği hallerde ve zamanlarda toplanır.

c) Oy verme ve vekil tayini: Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında hazır bulunan A grubu pay sahiplerinin veya vekillerinin her bir pay için 5 (Beş) oy hakkı, B grubu pay sahiplerinin veya vekillerinin her bir pay için 1 (Bir) oy hakkı, vardır. Genel kurula katılma ve oy kullanma hakkı, pay sahibinin pay sahibi olduğunu kanıtlayan belgeleri veya pay senetlerini Şirket'e, bir kredi kuruluşuna veya başka bir yere depo edilmesi şartına bağlanamaz. Pay sahibi genel kurul toplantılarına kendisi katılabileceği gibi pay sahibi olan veya olmayan bir temsilci de yollayabilir. Vekaletnameler ve vekaleten oy kullanma usul ve esaslarına TTK, sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili mevzuatın hükümleri uygulanır. Sermaye

piyasası mevzuatının vekaleten oy kullanmaya ve önemli nitelikteki işlemlerin müzakeresine ilişkin düzenlemelerine uyulur.

d) Müzakerelerin yapılması ve karar nisabı: Şirket genel kurul toplantılarında, TTK ve sermaye piyasası mevzuatında yazılı hususlar müzakere edilerek gerekli kararlar alınır. SPK'nın genel kurul toplantısında gündeme bağlilik ilkesine uyulmaksızın görüşülmesini veya ortaklara duyurulmasını istediği hususların genel kurul gündemine alınması zorunludur. Genel kurul toplantıları ve bu toplantılardaki karar nisabı, TTK, sermaye piyasası mevzuatı hükümleri ile SPK'nın kurumsal yönetim ilkeleri ve sair düzenlemelerine tabidir.

e) Toplantı yeri: Genel kurul, Şirket'in merkez adresinde veya Şirket merkezinin bulunduğu şehrin elverişli bir yerinde toplanır.

f) Genel Kurul Toplantısına Elektronik Ortamda Katılım: Şirketin genel kurul toplantısına katılma hakkına sahip olanlar bu toplantılara, Türk Ticaret Kanunu'nun 1527. maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, Anonim Şirketlerin Genel Kurullarında Uygulanacak Elektronik Genel Kurul Sistemi 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 Tebliğ hükümlerinde belirtilen çerçevede kullanabilmesi sağlanır.

g) Toplantıya İlişkin Usul ve Esasların Belirlenmesi: Genel kurul toplantısının işleyiş şekli bir iç yönerge ile düzenlenir. Genel kurul toplantısı, TTK, sermaye piyasası mevzuatı hükümleri ve iç yönergeye uygun olarak yürütülür.

h) Bakanlık Temsilcisi: Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında Bakanlık Temsilcisi bulunması ve görevleri konusunda TTK, sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili mevzuat hükümlerine uyulur.

21.18. İhraççının yönetim hakimiyetinin el değiştirmesinde gecikmeye, ertelemeye ve engellemeye neden olabilecek hükümler hakkında bilgi:

Yoktur.

21.19. Payların devrine ilişkin esaslar:

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Pay Devri" başlıklı 15'inci maddesinde Şirket paylarının devrinin, TTK, sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili mevzuata göre gerçekleştirileceği belirtilmiştir. A ve B grubu paylar herhangi bir sınırlamaya tabi olmaksızın serbestçe devrolunabilir. A Grubu paylardan herhangi birinin, herhangi bir sebeple borsada işlem görebilir nitelikte paya dönüştürülmesi için, bu payların B grubu paya dönüşümü için Esas Sözleşme değişikliği yapılması ve Esas Sözleşme değişikliğinin genel kurulca onaylanması gerekmektedir. Şirket'in kendi paylarını geri alması durumunda sermaye piyasası mevzuatı ve diğer ilgili mevzuata uygun olarak hareket edilir ve gerekli özel durum açıklamaları yapılır.



15 Nisan 2022

21.20. Sermayenin artırılmasına ve azaltılmasına ilişkin esas sözleşmede öngörülen koşulların yasanın gerektirdiğinden daha ağır olması halinde söz konusu hükümler hakkında bilgi:

Yoktur.

22. ÖNEMLİ SÖZLEŞMELER

Şirket'in veya grubundaki bir şirketin izahname tarihinden önceki iki yıl içerisinde taraf olduğu olağan ticari faaliyetlerin yürütülmesi nedeniyle imzaladığı sözleşmeler dışında önemli bir sözleşme bulunmamaktadır. Ancak, Şirket'in ve grup üyelerinin taraf olduğu önde gelen sözleşmelere ilişkin bilgilere aşağıda yer verilmektedir.

Pay Sahipleri Sözleşmesi

İşbu izahname tarihi itibarıyla Şirket'te pay sahibi olan bütün pay sahipleri arasında, pay sahiplerinin Şirket'e ilişkin olarak aralarındaki ilişkiyi ve hak ve yükümlülüklerini düzenleyen [23.02.2022] tarihli bir Pay Sahipleri Sözleşmesi ("**Pay Sahipleri Sözleşmesi**") akdedilmiştir. Pay Sahipleri Sözleşmesi kapsamında Şirket pay sahiplerinin Şirket sermayesinde sahip oldukları payların devrine ilişkin çeşitli sınırlamalar düzenlenmiş, pay sahipleri sahip oldukları payların yalnızca Pay Sahipleri Sözleşmesi'nde öngörülen hükümlere göre devredilebileceğini, kabul, beyan ve taahhüt etmiştir. Pay Sahipleri Sözleşmesi'nde gerek ilk halka arz kapsamında gerekse de payların BIST'te işlem görmesine yönelik gerekli iş ve işlemlerin tamamlanması üzerine Pay Sahipleri Sözleşmesi hükümlerine uyulmak kaydıyla BIST'te işlem görecektir. paylar "**BIST'te İşlem Gören Paylar**", bunlar haricindeki Şirket payları "**BIST'te İşlem Görmeyen Paylar**" olarak tanımlanmıştır.

Genel Devir Koşulları:

Pay Sahipleri Sözleşmesi uyarınca pay sahipleri, Şirket'te sahip oldukları BIST'te İşlem Görmeyen Paylarını, Şirket sermayesini temsil eden payların %51 (elli bir)'ine sahip pay sahiplerinin yazılı onayı olmaksızın ve Pay Sahipleri Sözleşmesi'nde yer alan *Pay Devirlerinin Kaydedilmesi ve Katılım Mektubu* hükümlerine uygun olarak devir yapılmadıkça, imza tarihinde başlayıp Şirket paylarının BIST'te işlem görmeye başlamasının 5'inci (beşinci) yıl dönümünde sona eren süre ile ("**Devir Yasağı Süresi**") üçüncü kişilere, Pay Sahipleri Sözleşmesi'nde yer alan aşağıda özet olarak açıklanacak *Borsada İzin Verilen Devirler ve İlave Satışlar* hükümleri haricinde, doğrudan veya dolaylı olarak devredemeyeceklerdir. Pay Sahipleri Sözleşmesi uyarınca pay sahipleri Şirket'te sahip oldukları BIST'te İşlem Gören Paylarını herhangi bir sınırlamaya tabi olmaksızın serbestçe devredebilirler.

Duruma göre pay sahiplerinin, Pay Sahipleri Sözleşmesi'nin aşağıda özet olarak açıklanacak *Borsada İzin Verilen Devirler ve İlave Satışlar* hükmü tahtında yapacakları devirler ile BIST'in ilgili pazarında alıcısı bilinmeksizin BIST'teki anlık fiyat üzerinden gerçekleştirilecek satışlar dışındaki her türlü devir, Devir Yasağı Süresi'nin sona ermesini takiben Pay Sahipleri Sözleşmesi'nin aşağıda özet olarak açıklanacak *İlk Teklifi Yapma Hakkı, Birlikte Satma Hakkı, Satışa Katma Hakkı ve Pay Devirlerinin Kaydedilmesi ve Katılım Mektubu* hükümlerine uygun olarak gerçekleştirilebilecektir.



Şirket'in gerçek kişi pay sahiplerinin eş ve çocuklarına ve tüzel kişi pay sahibinin Pay Sahipleri Sözleşmesi'nin imza tarihi itibarıyla pay sahibi olan gerçek kişilerin eş ve çocuklarına BIST'te İşlem Görmeyen Payları Devir Yasası Süresi içinde ve/veya dışında devretmesi serbesttir.

Pay Sahipleri Sözleşmesi uyarınca, pay sahiplerinin Şirket'te sahip oldukları BIST'te İşlem Görmeyen Payları, Devir Yasası Süresi boyunca, rehin veya herhangi bir teminat konusu olmayacak ve söz konusu payların veya paylardan doğan hakların üzerinde herhangi bir takyidat tesis edilemeyecektir.

Borsada İzin Verilen Devirler ve İlaye Satışlar:

Devir Yasası Süresi içerisinde ve sonrasında, BIST'te İşlem Görmeyen Payların en az %51 (yüzde elli bir)'ine sahip olan pay sahiplerinin ("BIST'te Satan Pay Sahipleri") paylarının bir kısmını BIST'te satmaya karar vermeleri durumunda, söz konusu bu karar derhal diğer tüm pay sahiplerine bildirilecektir. Bu durumda BIST'te Satan Pay Sahipleri dışında kalan pay sahiplerinin de paylarını, BIST'te Satan Pay Sahiplerinin kümülatif olarak bildirdiği ve sattığı oranda, BIST'te satılabilmesi mümkün olacaktır. Bu satış, Pay Sahipleri Sözleşmesi'nin ilgili hükümlerine uyulması kaydıyla, ikinçil halka arz yöntemi ile bir çağrıda bulunularak yapılabileceği gibi doğrudan BIST'in ilgili pazarında da yapılabilir.

İlk Teklifi Yapma Hakkı:

Devir Yasası Süresinden sonra, pay sahiplerinin herhangi bir zamanda paylarının tümünü veya bir kısmını, gerçek kişi pay sahipleri açısından eş ve çocukları ve tüzel kişi pay sahibi açısından Pay Sahipleri Sözleşmesi'nin imza tarihi itibarıyla pay sahibi olan gerçek kişilerin eş ve çocukları dışındaki üçüncü taraf yatırımcıya devretmek istemesi halinde, devreden pay sahibi, devretmek istediği payları yazılı bir bildirimle ilk önce diğer pay sahiplerine teklif edecektir. Devreden pay sahibinin teklif bildirimini alan pay sahipleri, devreden pay sahibinin teklif bildirimini alması üzerine, teklif edilen payların tümünü devreden pay sahibinden satın almak için, bağlayıcı bir teklifte bulunmak hakkına sahip olacaklardır.

Birlikte Satma Hakkı:

Devir Yasası Süresinden sonra ve Pay Sahipleri Sözleşmesi'nin İlk Teklifi Yapma Hakkı hükümlerine tabi olarak, herhangi bir pay sahibinin, Şirket'teki paylarının bir kısmını veya tamamını, gerçek kişi pay sahipleri açısından eş ve çocukları ve tüzel kişi pay sahibi açısından Pay Sahipleri Sözleşmesi'nin imza tarihi itibarıyla pay sahibi olan gerçek kişilerin eş ve çocukları dışındaki üçüncü taraf yatırımcıya, BIST'in ilgili pazarında alıcısı bilinmeksizin BIST'teki anlık fiyat üzerinden gerçekleştirilecek bir satış haricinde bir yöntem ile devretmek istemesi halinde, satıcı pay sahibi diğer pay sahibine, söz konusu satışla ilgili olarak, satılacak payların sayısını, muhtemel alıcının kimliğini ve söz konusu muhtemel alıcı tarafından her bir pay için teklif edilen bedeli içeren yazılı bir ihbar gönderecektir. Diğer pay sahibinin birlikte satış hakkını kullanmak istemesi durumunda, satıcı pay sahibine bu isteğini yazılı olarak bildirecektir. Birlikte satış ihbarında tanımlanan alıcı, eş zamanlı olarak diğer pay sahibinin teklif ettiği payları da satın alırsa, satıcı pay sahibinin teklif edilen paylarının bu alıcıya satışı gerçekleştirilemeyecektir.



Elizaveta

15.04.2022

Satışa Katma Hakkı:

Devir Yasası Süresinden sonra ve Pay Sahipleri Sözleşmesi'nin *İlk Teklifi Yapma Hakkı* hükümlerine tabi olarak herhangi bir pay sahibinin, tek başına veya diğer bir pay sahibi ile birlikte, Şirket sermayesini temsil eden payların en az %51 (elli bir)'ine tekabül eden oranda payları BIST'in ilgili pazarında alıcısı bilinmeksizin BIST'teki anlık fiyat üzerinden gerçekleştirilecek bir satış haricinde bir yöntem ile gerçek kişi pay sahipleri açısından eş ve çocukları ve tüzel kişi pay sahibi açısından Pay Sahipleri Sözleşmesi'nin imza tarihi itibarıyla pay sahibi olan gerçek kişilerin eş ve çocukları dışındaki üçüncü taraf yatırımcıya satmak istemesi halinde, satışa katan pay sahibi, kendisi dışında kalan diğer pay sahiplerinin Şirket'te sahip olduğu payların tamamının üçüncü taraf yatırımcıya satılmasını zorunlu kılmak üzere satışa katma hakkını kullanabilecektir.

Pay Devirlerinin Kaydedilmesi ve Katılım Mektubu

Pay Sahipleri Sözleşmesi'nin tarafları, Şirket Yönetim Kurulu'nun, işbu Pay Sahipleri Sözleşmesi'nin hükümleri uyarınca yasaklanmayan her türlü pay devrini Şirket'in pay defterine kaydetmesini ve Pay Sahipleri Sözleşmesi'ne uygun olmayan pay devirlerini ise kaydetmeyi reddetmesini sağlayacaklardır.

İmza Tarihinden sonra işbu Pay Sahipleri Sözleşmesi'nin Tarafı olmayan herhangi bir kişiye yapılacak herhangi bir pay devri, Pay Sahipleri Sözleşmesi'ne ekli Katılım Mektubu imzalanarak Şirket Yönetim Kurulu'na teslim edilmedikçe, Şirket'in pay defterine kaydedilmeyecektir.

Sona Erme ve Fesih

Pay Sahipleri Sözleşmesi, imza tarihinde yürürlüğe girecek olup, daha önce feshedilmedikçe süresiz olarak yürürlükte kalır. Pay Sahipleri Sözleşmesi aşağıdaki durumların gerçekleşmesi halinde sona erer veya kendiliğinden sona ermiş sayılır:

- (i) BIST'te İşlem Görmeyen Payların %80 (seksen)'ine sahip olan pay sahiplerinin, Pay Sahipleri Sözleşmesi'nin sona erdirilmesi konusunda yazılı olarak anlaşması ve
- (ii) Şirket'te en çok oranda paya sahip olan üç pay sahibinin payları oranının toplamının herhangi bir zamanda %15 (on beş)'in altına düşmesi.

Kimplast Granül Pay Sahipleri Sözleşmesi

Şirket de dahil olmak üzere Kimplast Granül'ün pay sahipleri arasında, birbirleri arasındaki ilişkiyi ve söz konusu şirketin işleyişi, yönetimi ve yürütülmesini düzenleyen 20.12.2021 tarihli bir Pay Sahipleri Sözleşmesi ("**Kimplast Granül Pay Sahipleri Sözleşmesi**") akdedilmiş olup, söz konusu sözleşme hükümleri uyarınca Kimplast Granül'ün yönetim kontrolüne Şirket sahiptir. Şöyle ki, Kimplast Granül Pay Sahipleri Sözleşmesi uyarınca:

- Kimplast Granül'ün yönetim kurulu üyelerinin tamamının Şirket tarafından aday gösterilen kişilerden oluşması öngörülmüştür.
- Kimplast Granül Pay Sahipleri Sözleşmesi'nin Şirket dışındaki tarafları, (a) söz konusu sözleşme hükümlerinin uygulanması ve Kimplast Granül'ün söz konusu sözleşme hükümleri çerçevesinde Şirket tarafından kontrol edilmesi ve yönetilmesi için ve ayrıca (b) Kimplast Granül'ün herhangi bir konuda işlem yapabilmesi için, alınması gereken her türlü kararın görüşüleceği genel kurul toplantılarında, toplantı hususlarının sağlanması

amacıyla toplantıya asaleten veya vekaleten katılım göstereceklerini ve Kimplast Granül'ün her türlü genel kurul toplantısında, her konuda, Şirket ile ve/veya Şirket talimatları ile aynı yönde oy kullanacaklarını ve doğrudan ve/veya dolaylı olarak Şirket'in bu konularda verdiği oyu ve bu oyun sonuçlarını engelleyecek iş ve işlemler yapmayacaklarını kabul ve taahhüt etmiştir.

Kimplast Granül Pay Sahipleri Sözleşmesi'nin, imza tarihinde yürürlüğe girecek olup, daha önce feshedilmedikçe süresiz olarak yürürlükte kalır. Kimplast Granül Pay Sahipleri Sözleşmesi aşağıdaki durumların gerçekleşmesi halinde sona erer veya kendiliğinden sona ermiş sayılır;

- (i) Kimplast Granül Pay Sahipleri Sözleşmesi'nin taraflarının, sözleşmenin sona erdirilmesi konusunda yazılı olarak anlaşması, ve
- (ii) Şirket'in veya Şirket dışındaki pay sahiplerinin tamamının Kimplast Granül'deki pay sahipliğinin sona ermesi.

Pay Devri Sözleşmesi

Şirket, Kimpur Europe unvanlı, Letonya'da kurulu, sermayesi bir her bir pay 1 Avro nominal değerli 802.200,00 Avroya tekabül eden toplam 802.200 adet paya ayrılmış bir şirketin paylarının 602.073 Avro'ya tekabül eden toplam 602.073 adet payını söz konusu şirketin diğer hissedarlarından Letonya'da kurulu bir şirket olan Adamantan'dan 600.000 Avro bedel ile devralınmasına ilişkin 22.02.2022 tarihli bir pay devri sözleşmesi imzalamıştır. Sözleşme tahtında Şirket'in ödemekle yükümlü olduğu 600.000 Avro devir bedelinin vadeleri belirlenmiştir. Sözleşme tahtında devir bedeline ilişkin ödeme yükümlülüğüne ek olarak Şirket ayrıca alıcı sıfatıyla sözleşmeyi imzalamaya yetkili olduğunu, borca batık durumda ve/veya iflas halinde olmadığını ve Şirket'in söz konusu sözleşme tahtındaki yükümlülüklerini yerine getirmesini engelleyebilecek Şirket aleyhine başlatılmış herhangi bir hukuki işlem bulunmadığını taahhüt etmiştir. Her iki tarafında söz konusu sözleşme tahtındaki yükümlülüklerini yerine getirmemesi halinde diğer tarafın zararlarından sorumlu olacağı düzenlenmiştir.

Söz konusu sözleşmenin eki olarak ayrıca bir pay sahipleri sözleşmesi düzenlenmiş ve bu sözleşme tahtında tüm pay sahiplerinin şirketin sermaye artırım yapması halinde yeni ihraç edilecek paylara ilişkin sermaye artırım tarihindeki pay sahipliği oranında rüçhan hakkı bulunduğu, Şirket'in devralınan Kimpur Europe unvanlı şirketin yönetim kurulu başkanlığına aday gösterme hakkı bulunduğu, Kimpur Europe unvanlı şirketin yönetim kurulu toplantılarında toplantı ve karar nisabının sağlanabilmesi için Şirket tarafından aday gösterilen üyenin toplantıda hazır bulunması ve olumlu yönde oy kullanması gerektiği, Kimpur Europe unvanlı şirketin Şirket dahil diğer tüm pay sahiplerinin söz konusu şirketteki paylarını 5 yıl boyunca üçüncü kişilere devredemeyecekleri ve doğrudan ve/veya dolaylı olarak üçüncü kişilere devrini saplayan herhangi bir işleminde bulunamayacakları düzenlenmiştir. Ek olarak, pay sahiplerinden yalnızca satıcı Adamantan ile alıcı Şirket'in 5 yıl olarak belirlenen devir yasağı akabinde paylarını üçüncü kişilere devretmek isteyen tarafın, devretmek istediği payları yazılı bir bildirimle ilk önce diğer tarafa teklif etmesi ve diğer tarafın bu tekliften itibaren 45 gün içerisinde cevaplamak zorundadır. Şirket'in 5 yıl

olarak belirlenen devir yasağı akabinde yalnızca satıcı Adamantan ve/veya alıcı Şirket'e üçüncü bir kişi tarafından paylarının alınmasına ilişkin bir teklif geldiğinde bu teklifi diğer tarafa iletilmesi gerekmekte ve kendisine teklif iletilen taraf bu teklifi 45 gün içerisinde kabul etmediği takdirde paylarının üçüncü kişiye satış işlemlerini 90 gün içerisinde tamamlamalıdır.

Yatırımlara İlişkin Sözleşmeler

Şirket'in İş Planı uyarınca; 2024 yılına kadar kapasitesinin tamamını kullanması ve kapasite kısıtı yaşamaması öngörülmektedir. Söz konusu kapasite problemi ve büyüme alanının yeterli olmaması nedeni ile Düzce Gümüşova Organize Sanayi Bölgesi içerisindeki 424 ada, 7 parseldeki 17.015m²yüzölçümlü alanın tahsisine ilişkin olarak Düzce Gümüşova Organize Sanayi Bölgesi ile 11.06.2021 tarihinde "Arsa Tahsis Sözleşmesi" imzalanmıştır. Sözleşmenin yürürlük tarihi ise aşağıda belirtildiği üzere ilk taksit ödemesi tarihi olan 20.06.2021'dir. Tahsis edilen alana yeni bir tesis inşa edilmesi ve bu tesiste toplam 50 bin ton daha poliüretan sistemlerinin üretilmesi planlanmaktadır. Projelendirme çalışmaları devam etmekte olup tesis inşaatının 2022 yılında tamamlanarak 2023 yılı içerisinde yeni tesiste üretime başlanması hedeflenmektedir.

Sözleşmenin konusu Düzce OSB'ye ait 424 ada, 7 parseldeki 17.015,40 metrekare yüzölçümlü alanın Şirket tarafından yeni bir sanayi tesisi inşa edilmesi amacıyla Şirket'e tahsis edilmesidir. Söz konusu sözleşme uyarınca Şirket geçici arsa tahsis bedeli ile tahsis edilen arsanın kamulaştırma bedelini ödemekle yükümlüdür. Sözleşme'nin 4. maddesinde tahsis edilen arsanın metrekaresinin geçici bedelinin 320 TL/m² olduğu belirtilmiş ve bu geçici metrekares bedeli üzerinden hesaplanan toplam geçici arsa tahsis bedeli 5.444.928,00 TL olarak belirlenmiştir. Yatırımın toplam bedelinin ise yaklaşık 15 milyon ABD Doları olması beklenmektedir. Ayrıca, organize sanayi bölgesinin yapımı tamamlandığında kamulaştırma sonucu oluşan kamulaştırma bedeli ile geçici arsa tahsis bedeli arasındaki fark, kamulaştırma bedelinin fazla olması durumunda geçici arsa tahsis bedelinden düşülecek, fazla olması halinde ise geçici arsa tahsis bedeline eklenecektir. Sözleşme'nin 5. maddesi uyarınca geçici arsa tahsis bedeli ile kamulaştırma bedelinin Şirket tarafından Düzce Gümüşova Organize Sanayi Bölgesi'ne 36 ay taksitli olarak ödenmesi kararlaştırılmış olup, ilk taksit tarihi 20.06.2021 ve son taksit tarihi 20.05.2024 olarak belirlenmiştir. Taksitlerin Şirket tarafından zamanında ödenmemesi durumunda, gecikme süresi için ödenmeyen taksit tutarına ilişkin olarak T.C. Merkez Bankası tarafından kısa vadeli reeskont ve avans işlemlerine uygulanan faiz oranında gecikme cezası uygulanacağı kararlaştırılmıştır. İşbu İzahname tarihi itibarıyla anılan madde kapsamında Şirket ilk 9 taksitini zamanında ödemiştir.

Şirket ilgili arsanın tahsis tarihinden itibaren 1 yıl içerisinde inşa edeceği üretim tesisine ilişkin olarak hazırlanacak projeyi Düzce Gümüşova Organize Sanayi Bölgesi'ne tasdik ettirerek yapı ruhsatını almalı, ÇED olumludur veya ÇED Gerekli Değildir kararı alması, altyapı inşaatı durumuna göre Düzce Gümüşova Organize Sanayi Bölgesi tarafından belirlenecek takvim uyarınca yapı ruhsatını alarak 1 yıl içinde inşaatı başlatması ve yapı ruhsatını aldığı tarihten itibaren 2 yıl içerisinde iş yeri açma ve çalışma ruhsatı alması gerekmektedir; aksi takdirde Şirket'e yapılan arsa tahsisi Düzce Gümüşova Organize Sanayi Bölgesi tarafından iptal edilebilecektir. Aynı zamanda, Şirket adına düzenlenecek tapu belgesinde OSB mevzuatı uyarınca belirtilen şartların sağlanamaması halinde Düzce



15 Nisan 2022

Gümüşova Organize Sanayi Bölgesi lehine geri alım hakkı şerhi konularak verilecektir. Ek olarak, tahsis edilen arsanın tapusu, Şirket tarafından tahsis bedelinin tümüyle ödenmesi veya tahsis bedelinden kalan borç için teminat mektubu verilmesi ve Düzce Gümüşova Organize Sanayi Bölgesi'nin kesin olarak belirleyeceği arsa bedelleri ile yapılacak diğer yatırımlara itirazsız olarak katılacağına ilişkin noter tasdikli taahhütname vermesi koşullarının gerçekleşmesi hâlinde, bunları müteakip Organize Sanayi Bölgeleri Uygulama Yönetmeliği'nin 43. maddesinde sayılan şartı sağlaması ve işyeri açma ve çalışma ruhsatı alarak üretime geçmesi koşuluyla tahsis edilen arsanın tapusu Şirket'e geri alım hakkı şerhi konulmadan, verilecektir. Tahsis edilen arsanın tapusu Şirket'e geri alım hakkı şerhi konulmadan verilir ise, arsanın tamamının tapu kaydına "Taşınmazın icra yoluyla satışı dâhil üçüncü kişilere devrinde OSB'den uygunluk görüşü alınması zorunludur." şerhi konulacak ve bu durumda Şirket'in vermiş olduğu taahhütler, ilgili arsanın devredilmesi halinde yeni alıcı tarafından da aynen kabul edilmiş sayılacaktır. İşbu İzahname tarihi itibarıyla Şirket'e tahsis edilen arsanın tapusu henüz Şirket'e devredilmemiştir.

Tedarik ve Satış Sözleşmeleri

Şirket'in üretimde kullanmış olduğu ana girdilerin %95'i ithal hammadde olup söz konusu hammaddelerin tedariki için başta Macaristan, Çin, Almanya ve Güney Kore'de bulunan şirketlerden hammadde tedariki yapılmaktadır. Hammadde tedariki işlemleri proforma fatura üzerinden gerçekleştirilmekte olup tedarikçiler ile ayrıca bir sözleşme imzalanmamaktadır.

Şirket; herhangi bir distribütör ya da bayii aracılığıyla değil, Türkiye'de ve yurtdışında 40'tan fazla ülkedeki müşterilerine doğrudan satış yapmaktadır. Satış işlemleri sipariş teyit formları üzerinden gerçekleştirilmekte olup müşteriler ile ayrıca sözleşme imzalanmamaktadır. Sipariş teyit formlarında söz konusu satışlara ilişkin şartlar da düzenlenmektedir.

Finansman Sözleşmeleri

Genel Kredi Sözleşmeleri

Şirket, işletme finansmanını sağlamak amacıyla çeşitli bankalarla genel kredi sözleşmeleri akdetmişlerdir. Anılan genel kredi sözleşmeleri, ilgili bankaların standart kredi sözleşmeleri olup; genel olarak bankalara, kredi verdikleri şirketin finansal durumunun olumsuz yönde değişmesi, ilgili şirketlerce üçüncü kişiler lehine kefalet ve garantiler verilmesi, ilgili şirketlerin malvarlığı üzerinde önemli ölçüde tasarruflarda bulunulması ve takyidatlar yaratılması, şirketlerin borçluluğunun artırılması, izinsiz kâr payı dağıtımı yapılması gibi hallerde tüm kredileri muaccel hale getirme, geri ödeme talep etme, temerrüt faizi işletme gibi geniş hak ve yetkiler tanımaktadır. Söz konusu kredi sözleşmeleri olağan ticari faaliyetlerin yürütülmesi nedeniyle imzalanmış olup, münferiden değerlendirildiğinde Şirket üzerinde önemli bir etkiye sahip değildir. Söz konusu genel kredi sözleşmelerinin bir bölümü, çeşitli müteselsil kefaletlerle teminat altına alınmıştır.

Türev Araç Sözleşmeleri

Şirket'in çeşitli finansal kurumlar ile, gelecekteki kur riskinden kaynaklı nakit akışlarını yönetmek amacıyla, vadeli döviz türev araçları sözleşmeleri bulunmaktadır. Söz konusu sözleşmeler, ilgili hesap dönemlerine ilişkin açık döviz pozisyonlarına ilişkin riskleri

yönetmek için yapılmış olup, gerektiğinde yenilenmektedir. Anılan sözleşmeler, ilgili finansal kurumların standart türev araç/türev araç çerçeve sözleşmeleri olup; genel olarak ilgili finansal kurumlara geniş hak ve yetkiler tanımaktadır. Söz konusu sözleşmeler, kur riskinden kaynaklı nakit akışlarını yönetmek amacıyla imzalanmış olup, münferiden değerlendirildiğinde Şirket üzerinde önemli bir etkiye sahip değildir. -

23. İHRAÇÇININ FİNANSAL DURUMU VE FAALİYET SONUÇLARI HAKKINDA BİLGİLER

23.1. İhraççının Kurulun muhasebe/finansal raporlama standartları uyarınca hazırlanan ve izahnamede yer alması gereken finansal tabloları ile bunlara ilişkin bağımsız denetim raporları:

Kurulun muhasebe/finansal raporlama standartları uyarınca TFRS'ye göre hazırlanan ve Kurul'un bağımsız denetime ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde özel denetime tabi tutulan ve izahname'de yer alması gereken 31 Aralık 2019, 31 Aralık 2020 ve 31 Aralık 2021 tarihlerinde sona eren hesap dönemlerine ilişkin finansal tablolar ve bunlara ilişkin özel bağımsız denetim raporu Ek-3'te yer almaktadır.

23.2. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemlerinde bağımsız denetimi gerçekleştiren kuruluşların unvanları, bağımsız denetim görüşü ve denetim kuruluşunun/sorumlu ortak baş denetçinin değişmiş olması halinde nedenleri hakkında bilgi:

Şirket'in 31.12.2019, 31.12.2020 ve 31.12.2021 tarihleri itibariyle sona eren dönemlere ilişkin finansal tablolarının denetimi DRT Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. (member of Deloitte Touche Tohmatsu Limited) tarafından gerçekleştirilmiş olup, bağımsız denetim kuruluşu tarafından anılan finansal tablolara ilişkin verilen görüşler aşağıdaki gibidir.

Bağımsız Denetime İlişkin Bilgiler				
Dönem	Bağımsız Denetim Kuruluşu	Sorumlu Denetçi	Görüş	Konsolide/Solo
01.01.2021-31.12.2021	DRT Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.	Volkan BECERİK	Olumlu	Konsolide
01.01.2020-31.12.2020	DRT Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.	Volkan BECERİK	Olumlu	Solo
01.01.2019-31.12.2019	DRT Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.	Volkan BECERİK	Olumlu	Solo

*Bağımsız denetim raporunda yer alan "olumlu" görüş aşağıdaki şekildedir:

"Kimteks Poliüretan Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ("Şirket") ile bağlı ortaklıklarının ("Grup") 31 Aralık 2021 tarihli konsolide finansal durum tablosu, 31 Aralık 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihli finansal durum tabloları ile 31 Aralık 2021 tarihinde sona eren hesap dönemine ait; konsolide kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, konsolide kaynaklar değişim tablosu ve konsolide nakit akış tablosu, 31 Aralık 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihlerinde sona

eren hesap dönemlerine ait: kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tabloları, özkaynaklar değişim tabloları ve nakit akış tabloları ile önemli muhasebe politikalarının özeti de dahil olmak üzere finansal tablo dipnotlarından oluşan finansal tablolarını denetlenmiş buluyoruz.

Görüşümüze göre, ilişikteki finansal tablolar, Grup'un 31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla konsolide finansal durumunu, 31 Aralık 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihleri itibarıyla finansal durumunu ve 31 Aralık 2021 tarihinde sona eren hesap dönemine ait konsolide finansal performansını ve konsolide nakit akışlarını, 31 Aralık 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihlerinde sona eren hesap dönemlerine ait finansal performansını ve nakit akışlarını, Türkiye Finansal Raporlama Standartları'na ("TFRS'lere") uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır."

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

Şirket'in finansal tablolarını denetleyen bağımsız denetim kuruluşunun:

Unvanı	DRT Bağımsız Denetim ve Serbest Mali Müşavirlik A.Ş. (member of Deloitte Touche Tohmatsu Limited)
Sorumlu Ortak Baş Denetçi	Volkan BECERİK
Üyesi Olduğu Meslek Kuruluşları	İstanbul Serbest Muhasebeci Mali Müşavirler Odası
Adresi	Eski Büyükdere Caddesi Maslak Mahallesi No:1 Maslak No/1 Plaza, Maslak-İstanbul

Söz konusu finansal tablo dönemlerinde bağımsız denetim kuruluşunda ya da sorumlu ortak baş denetçide değişiklik meydana gelmemiştir.

23.3. Son finansal tablo tarihinden sonra meydana gelen, ihracının ve/veya grubun finansal durumu veya ticari konumu üzerinde etkili olabilecek önemli değişiklikler (üretim, satış, stoklar, siparişler, maliyet ve satış fiyatları hakkındaki gelişmeleri de içermelidir) veya söz konusu hususların bulunmadığı belirtilmeli ifade:

Yoktur.

23.4. Proforma finansal bilgiler:

Yoktur.

23.5. Proforma finansal bilgilere ilişkin bağımsız güvence raporu:

Yoktur.

23.6. İhraççının esas sözleşmesi ile kamuya açıkladığı diğer bilgi ve belgelerde yer alan kar payı dağıtım esasları ile izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle kar dağıtımı konusunda almış olduğu kararlara ilişkin bilgi:

Şirketin kâr dağıtım esasları, Şirket esas sözleşmesi'nin 17'nci maddesi hükmünde yer almakta olup; Şirket kar dağıtımı konusunda TTK ve sermaye piyasası mevzuatında yer alan düzenlemelere uyar.

Şirketin faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, Şirket genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi Şirketçe ödenmesi ve ayrılması zorunlu olan miktarlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi gereken zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen dönem kârı, varsa geçmiş yıllar zararlarının düşülmesinden sonra kalan miktar aşağıdaki sıra ve esaslar dahilinde dağıtılır.

a) Genel Kanuni Yedek Akçe:

Sermayenin yüzde yirmisine ulaşınca kadar, dönem karının yüzde beşi kanuni yedek akçeye ayrılır.

b) Birinci Kâr Payı:

Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Şirket'in kâr dağıtım politikası çerçevesinde TTK ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak birinci kâr payı ayrılır.

Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, genel kurul, kâr payının, yönetim kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına, pay sahibi dışındaki kişilere dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

c) İkinci Kâr Payı:

Net dönem kârından, (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düşüldükten sonra kalan kısmı, genel kurul, kısmen veya tamamen ikinci kâr payı olarak dağıtmaya veya TTK'nın 521'inci maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

d) Genel Kanuni Yedek Akçe:

Pay sahipleriyle kâra iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, sermayenin %5'i oranında kâr payı düşüldükten sonra bulunan tutarın yüzde onu, TTK'nın 519'uncu maddesinin ikinci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

TTK'ya göre ayrılması gereken yedek akçeler ile ana sözleşmede veya kâr dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kâr payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına, yönetim kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere kârdan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kâr payı nakden ödenmediği bu kârlara kârdan pay dağıtılamaz.

Kâr payı, dağıtım tarihi itibariyle mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır. Dağıtılmasına karar verilen kârın dağıtım şekli ve

zamani, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır. Esas sözleşme hükümlerine göre genel kurul tarafından verilen kâr dağıtım kararı geri alınamaz.

Sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde borsada işlem gören halka açık ortaklıkların kar dağıtımına yapma zorunluluğu bulunmamaktadır. Şirketin Kar Dağıtım Politikası, Kurul'un H-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde yer alan Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum amacıyla Yönetim Kurulu tarafından hazırlanmış ve Yönetim Kurulu'nun 2021/17 sayılı ve 29/09/2021 tarihli kararı ile oluşturulan Kâr Dağıtım Politikası, 05.10.2021 tarihinde gerçekleşen Olağanüstü Genel Kurul toplantısında pay sahiplerince onaylanmasına oybirliği ile karar verilmiştir. Bu çerçevede kar dağıtım esasları Şirket ilgili genel kurulda pay sahiplerinin onayına sunulan Kar Dağıtım Politikası çerçevesinde belirlenmektedir.

Şirket Kar Dağıtım Politikası doğrultusunda, SPKn, TTK ve ilgili diğer düzenlemeler ile Ana Sözleşmesi gereği ayrılması gereken yasal yükümlülüklerin yerine getirilmesinden sonra, ilgili düzenlemeler ve finansal imkânlar elverdiği sürece, piyasa beklentileri, uzun vadeli stratejileri, Şirketin, iştirak ve bağlı ortaklıklarının sermaye gereksinimleri, yatırım ve finansman politikaları, kârlılık ve nakit durumu dikkate alınarak kâr dağıtımına karar verir. Kâr payı, nakit veya kârın sermayeye eklenmesi suretiyle bedelsiz olarak ortaklara dağıtılabilir gibi, belli oranda nakit belli oranda bedelsiz pay olarak da dağıtılabilir. İlke olarak; sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde hesaplanan dağıtılabilir dönem kârının, asgari %50'sinin pay sahiplerine dağıtılması hedeflenmiştir.

Kar Dağıtım Kararı Faaliyet Dönemi	Genel Kurul Tarihi	Kar Payı Tutarı
2018	08.07.2019	Net kar olağanüstü yedeklere aktarılmış, kar dağıtımı yapılmamıştır
2019	17.06.2020	12.896.345 TL (pandemi sebebiyle karın %25'i yasal kısıtlamadan dolayı dağıtılabildi.)
2020	22.01.2021 ve 06.12.2021	50.000.000.00 TL

23.7. Son 12 ayda ihraççının ve/veya grubun finansal durumu veya karlılığı üzerinde önemli etkisi olmuş veya izleyen dönemlerde etkili olabilecek davalar, hukuki takibatlar ve tahkim işlemleri veya söz konusu hususların bulunmadığı hakkında ifade:

Son 12 ay içerisinde Şirket tarafından müşterilere açılan alacak davaları, Şirket aleyhine açılan işe; kıdem ve ihbar, işe iade niteliğindeki iş davaları bulunmakta olup, Şirket aleyhine karara bağlanması halinde Şirket'in faaliyeti, faaliyet sonuçları veya mali durumu üzerinde tek başına veya hep birlikte önemli derecede etkisi olmuyorsa olabilecek herhangi bir idari işlem, dava, tahkim veya sair idari takip bulunmamaktadır.

23.8. İzahnamede yer verilen denetime tabi tutulmuş diğer bilgiler:

Yoktur.



15 Nisan 2022

24. İHRAÇ VE HALKA ARZ EDİLECEK PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

24.1. İhraç edilecek ve/veya borsada işlem görecekt payların ISIN (uluslararası menkul kıymet tanımlama numarası) veya başka benzer tanımlama kodu bilgisi dahil tür ve gruplarına ilişkin bilgi:

Ortaklara ait Mevcut Paylar'dan ek satış hariç halka arz edilecek paylara ilişkin bilgi aşağıdaki tabloda sunulmaktadır.

Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazlar	Pay Sayısı	Pay Sayısının Grup Pay Sayısına Oranı (%)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Halka Arz Öncesi Mevcut Çıkarılmış Sermayeye Oranı (%)
B	Hamiline	-	21.450.000	%24,22	1,00	21.450.000	%19,50

Sermaye artırımını yoluyla ihraç edilerek halka arz edilecek paylara ilişkin bilgi aşağıdaki gibi sunulmaktadır.

Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazlar	Pay Sayısı	Pay Sayısının Grup Pay Sayısına Oranı (%)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Halka Arz Öncesi Mevcut Çıkarılmış Sermayeye Oranı (%)
B	Hamiline	-	11.550.000	%13,04	1,00	11.550.000	%10,50

Ek satış kapsamında Mevcut Paylar'dan halka arz edilebilecek paylara ilişkin bilgi aşağıdaki tabloda sunulmaktadır.

Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazlar	Pay Sayısı	Pay Sayısının Grup Pay Sayısına Oranı (%)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Halka Arz Öncesi Mevcut Çıkarılmış Sermayeye Oranı (%)
B	Hamiline	-	4.950.000	%5,50	1,00	4.950.000	%4,50

A Grubu payların yönetim kuruluna aday gösterme ve genel kurulda oy imtiyazı bulunmaktadır. B Grubu payların hiçbir imtiyazı yoktur. İmtiyazlı payların sahip olduğu imtiyazlar Esas Sözleşmenin ilgili yerlerinde belirtilmiştir.



15 Nisan 2022

200