



Av. Atilla Kağan DURAKLIOĞLU

07.04.2022

## HUKUKÇU RAPORU

**İlgi:** Borsa İstanbul A.Ş. (“**BİAŞ**” veya “**Borsa**”) Kotasyon Yönergesi’nin (“**Yönerge**”) Kotasyona ilişkin Genel Esaslar Başlıklı 7. maddesinin 5. fıkrası ile Yıldız Pazar ve Ana Pazar Kotasyon Şartları başlıklı 8. maddesinin 1. fıkrasının (e) bendi uyarınca talep edilen bağımsız hukukçu raporudur.

### BAĞIMSIZ HUKUKÇU RAPORU

İşbu Hukukçu Raporu (“**Rapor**”) Kotasyon Yönergesi m.7/5 ile m.8/1-e çerçevesinde İMAŞ Makina Sanayi A.Ş. (“**Şirket**”) mevcut paylarının SPK’nun m.4 ve VII.128.1 sayılı tebliği çerçevesinde halka arzı ve Borsa İstanbul nezdinde işlem görmeye başlaması kapsamında, Borsa İstanbul’a ve talep edilmesi halinde Sermaye Piyasası Kuruluna (“**SPK**” veya “**Kurul**”) sunulmak gerektiğinde halka arz izahnamesi eki olarak yayımlanmak üzere hazırlanmıştır.

İşbu Raporu Kotasyon Yönergesi’nin Yıldız Pazar ve Ana Pazar Kotasyon Şartları başlıklı 8. maddesinin 1. fıkrasının (e) bendinde düzenlenen "üretim ve faaliyetini etkileyecek önemli hukuki uyumsuzlukların bulunmaması ve bu hususla birlikte, ortaklığın kuruluş ve faaliyet bakımından hukuki durumu ile payların hukuki durumunun tabi oldukları mevzuata uygun olduğunun, ayrıca Kotasyon Yönergesi’nin 7. maddesinin 5. fıkrası kapsamında yapılacak tespitlerin, ortaklık ile doğrudan ya da dolaylı ilişkisi olmayan bir hukukçu tarafından düzenlenen hukukçu raporu ile belgelenmesi" hükümleri çerçevesinde hazırlanmıştır.

Av. Atilla Kağan Duraklıoğlu [ya da AKD Avukatlık Bürosu] olarak 1136 sayılı Avukatlık Kanunu uyarınca Türk hukuku konularında mütalaa verebilmekte olup işbu Rapor, bu çerçevede Şirketin Türkiye sınırlarında ve yurtdışında bulunan ve Türk mevzuatı kapsamında gerçekleştirilen faaliyetleri ve hukuki durumu hakkında hazırlanmıştır.

Yatırımcıları yönlendirme veya teşvik amacıyla hazırlanmamış olan işbu Rapor, Şirket paylarının halka arzı kapsamında hazırlanacak izahnamenin bir parçası olarak kullanılması durumunda, yatırımcılar



yatırım kararlarını söz konusu izahname ve tüm eklerinin birlikte değerlendirilmesi sonucunda vermelidirler.

İşbu Rapor, yalnızca imza tarihi itibarıyla Şirket'in mevcut hukuki durumunu yansıtmaktadır. Tarafımızca ileriye yönelik herhangi bir güncelleme taahhüdü bulunmamaktadır.

Şirket ile doğrudan ya da dolaylı ilişkisi bulunmayan bağımsız hukukçu sıfatıyla işbu Rapor'u hazırlayabilmek için Şirket'te yapmış olduğumuz hukuki inceleme çalışması kapsamında Ekte yer alan belge asılları ile Şirket tarafından sunulan bilgi ve belgeler tarafımızca incelenmiştir.

Bu kapsamda yukarıda bahsedilen bilgi ve belgelerin incelenmesi neticesinde işbu Rapor'un imza tarihi itibarıyla aşağıda belirtilen sonuçlara varılmıştır.

## 1. ŞİRKET BİLGİLERİ

### 1.1. Kuruluş ve Unvan

Şirket, İttifak Makina Sanayi A.Ş. unvanı ve 10.000.000-TL(eski Türk Lirası para birimi değeri) kuruluş sermayesi ile 28.07.1989 tarihinde Konya Ticaret Siciline 17026 sicil numarasıyla tescil edilerek kurulmuştur. Şirketin kuruluşu, Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinin ("TTSG") 18.08.1989 tarih 2339 sayılı nüshasında ilan edilmiştir.

Şirket'in kurucuları: Seyit Mehmet Buğa, Mustafa Özeskici, Mehmet Ali Korkmaz, Gökay Baranok, Rıza Harputlu ve Abidin Taşkazan'dır.

Şirket unvanı, 06.05.1999 tarihli olağan genel kurulda alınan kararla İmaş Makina Sanayi A.Ş. olarak değiştirilerek Ticaret Siciline 20.05.1999 tarihinde tescil edilmiştir. Bu husus TTSG'nin 02.06.1999 tarih 4803 sayılı nüshasında ilan edilmiştir.



**Av. Atilla Kağan DURAKLIOĞLU**

**07.04.2022**

Şirket, Konya Ticaret Sicilinde 17026 sicil numarası ile kayıtlıyken merkez değişikliği nedeniyle 06.02.1998 tarihinde Selçuklu-5564 sicil numarasıyla tescil edilmiştir.

İşbu raporun imza tarihi itibarıyla Şirket, İmaş Makina Sanayi A.Ş. unvanı ile Konya'da 19954 Ticaret Sicil numarası ve 24389 Konya Ticaret Odası Sicil numarasıyla kayıtlı olarak faaliyetini sürdürmektedir.

### **1.2. Merkez ve Şubeler**

Şirket merkezi, Büyükkayacık Mah. 407 Nolu Sk. No:8 SELÇUKLU / KONYA adresinde bulunmaktadır.

Şirketin aktif şubesi bulunmamaktadır.

27.06.2001 tarihinde tescil edilerek 24436 Ticaret Sicil Numarası ve Konya Ticaret Odası 38449 Sicil Numarası ile İmaş Makina Sanayi A.Ş. Büsan Şubesi kurulmuştur. 13.07.2001 tarih ve 5338 sayılı TSSG ile ilan edilmiştir.

Şirketin Büsan Şubesinin 04.09.2001 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile kapatılmasına karar verilmiştir. Bu karar 11.11.2001 tarihli ve 5401 sayılı TTSG ile ilan edilmiştir.

14.07.2016 tarihinde tescil edilerek 43056 Ticaret Sicil Numarası ve İstanbul Ticaret Odası 1033099 Sicil Numarası ile İmaş Makina Sanayi A.Ş. İstanbul Şubesi kurulmuştur. 20.07.2021 tarihli 9119 TTSG ile ilan edilmiştir.

Şirketin İstanbul şubesinin 07.01.2021 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile kapatılmasına karar verilmiştir. Bu karar 20.01.2021 tarihli ve 10249 sayılı TTSG ile ilan edilmiştir.

### **1.3. Faaliyet Konusu**

Şirketin Kurula yaptığı esas sözleşme değişiklik başvurusu kapsamında Sermaye Piyasası Kurulu'nun 09.02.2022 tarih, E-29833736-110.03.03-16983 sayılı ve Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel

*AKD*



Müdürlüğü'nün 17.02.2022 tarih E.50035491-431.02-00072030568 sayılı yazıları ile izni alınarak hazırlanan tadil metni ve devamında yapılan 18.02.2022 tarihli Genel Kurul Kararı ile yapılan değişiklik sonrasında ana sözleşmenin 3. maddesi aşağıdaki şekilde düzenlenmiştir:

Şirket esas sözleşmesinin Amaç ve Konu başlıklı 3. maddesine göre Şirket aşağıda yer alan faaliyetleri yapabilir:

Şirketin Amaç ve Konusu Başlıca Şunlardır;

#### A-MAKİNA

Her türlü değirmen makinaları, testere tezgahı, yem makinaları imalatı; yapısal çelik imalatı ve montajı (Çelik Konstrüksiyon) ve ziraat makinalarının, yedek parçaları dahil olmak üzere imalatını, pazarlama, satış ve montajını, servis hizmetlerini gerçekleştirmek; değirmen ve benzeri tesislerin ve müştemilatlarının ve sair proje, mühendislik, mimarlık, taahhüt, taşeronluk, iç ve dış mümessillik, müşavirlik, müteahhitlik, inşaat imalat ve montaj işlerini, ilgili yapı malzemelerinin, ham ve yardımcı maddelerin imalat, alım ve satımlarını yapmak.

#### B-GENEL OLARAK

1- Kurulun örtülü kazanç aktarımına ilişkin hükümleri saklı olmak üzere; konusuyla ilgili faaliyet göstermek üzere kurulmuş veya kurulacak, yerli veya yabancı şirketlerin sermayelerine ve gerektiğinde yönetimine, doğrudan ya da dolaylı olarak katılır, ortaklıklar kurar.

2-Yatırım hizmetleri ve faaliyetleri niteliğinde olmamak ve Sermaye Piyasası Mevzuatı ve diğer ilgili mevzuata uygun olarak hareket edilmesi kaydıyla; ortaklık paylarını, hisse senetlerini, intifa senetlerini, her türlü tahvil, finansman bonusu, kar ve zarar ortaklığı belgelerini ve pay ve temettü kuponlarını veya Sermaye Piyasası Kurulu tarafından kabul edilecek diğer menkul değerleri ve kıymetli evrakı satın alabilir, satabilir, rehin verebilir alabilir veya başka senet ve paylarla değiştirebilir. Şirketin kendi adına ve 3. kişiler lehine, garanti, kefalet, teminat vermesi veya ipotek dahil rehin hakkı tesis etmesi hususlarında Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uyulur.



3-Sermaye Piyasası Mevzuatı ve diğer ilgili mevzuata uygun olmak kaydıyla; her türlü gayrimenkulleri, deniz taşıtları dahil olmak üzere her türlü nakil vasıtaları ile diğer menkul malları alır, kullanır ve gerektiğinde satar, devreder, emanet olarak alır, verir, bunlar üzerinde kendisi ve başkaları lehine rehin, irtifak, intifa hakları gibi ayni veya sınırlı ayni haklar tesis eder, kısmen veya tamamen başkalarına, başkalarına ait olanları kendisine kiralar. Şirketin kendi adına ve 3. kişiler lehine, garanti, kefalet, teminat vermesi veya ipotek dahil rehin hakkı tesis etmesi hususlarında Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uyulur.

4-Sermaye Piyasası Mevzuatı ve diğer ilgili mevzuata uygun olmak kaydıyla; marka, patent, imtiyaz ve buna benzer her türlü gayri maddi hakları kendi veya iştirak ettiği şirketler adına iktisap eder, tescilini yaptırır, bu haklar üzerinde her türlü tasarrufta bulunur.

5-Her türlü finansman ihtiyacını karşılamak amacıyla kullanacağı her türden krediler için ayni ve nakdi garantiler, ipotek, rehin, kefalet veya diğer teminatlar verir, alacaklarını temin için aynı garantileri alır, teminatlý veya teminatsız ödünç alma verme işlemleri yapar. Şirketin kendi adına ve 3. kişiler lehine garanti, kefalet, teminat vermesi veya ipotek dahil rehin hakkı tesis etmesi hususlarında sermaye piyasası mevzuatında belirlenen esaslara uyulur.

6-Serbest bölgelerde konusuyla ilgili işlemler yapabilir, yine konusuyla ilgili ticari faaliyetlerde bulunabilir.

7-Şirketin acente, bayi ve şubelerini oluşturabilir, konusuyla ilgili hizmet pazarlayıp satabilir.

8-Şirket amaç ve konusunun gerçekleşebilmesi için, açılmış ve açılacak her türlü kamu ve özel kurumların ihale artırma ve eksiltmelerine katılabilir, teklif verebilir, teklif alabilir, bunları kabul veya reddedebilir, teminatlarını yatırıp yatırılmış teminatları geri alabilir. Aldığı ihaleleri yeniden ihale, yüzde, pazarlık veya diğer usullerle başkalarına kısmen veya tamamen devredebilir.

9-Faaliyet konusuyla ilgili olarak gerekli her türlü ithalat ve ihracat işleri yapabilir.



10- Şirket, sermaye piyasası mevzuatının örtülü kazanç aktarımı düzenlemelerine aykırılık teşkil etmemesi şartıyla, kendi işletme amaç ve konusunu aksatmayacak şekilde her türlü bağış yapabilir. Yapılacak bağışların üst sınırı genel kurul tarafından belirlenir, bu sınırı aşan tutarda bağış yapılamaz ve yapılan bağışlar dağıtılabılır kar matrahına eklenir. Kuruluyapılacak bağış miktarına üst sınır getirme yetkisine sahiptir. Bağışlar, Sermaye Piyasası Kanununun örtülü kazanç aktarımı düzenlemelerine aykırılık teşkil edemez, gerekli özel durum açıklamaları yapılır ve yıl içinde yapılan bağışlar genel kurulda ortakların bilgisine sunulur.

Şirket amaç ve konusunda değişiklik yapılması halinde Ticaret Bakanlığı ve Kuruldanzinlerin alınması gerekmektedir.

#### 1.4. Sermaye, Pay Sahipliği Yapısı ve Paylar

##### 1.4.1. Kuruluş Sermayesi ve Sermaye Artırımları

Şirket, 10.000.000.-TL(onmilyonlira) kuruluş sermayesi ile 28.07.1989 tarihinde Konya Siciline tescil edilerek kurulmuştur. Sermaye her biri 250.000.-TL(ikiyüzellibinlira) değerinde 40 paydan ibarettir. Bu hususlar TTSG'nin 18.08.1989 tarih 2339 sayılı nüshasında ilan edilmiştir.

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

YENİ SERMAYE	GENEL KURUL TARİHİ	TESCİL TARİHİ	TTSG TARİHİ/SAYISI
10.000.000.-TL*	Kuruluş Sermayesi	26.07.1989	18.08.1989/2339
2.700.000.000.-TL*	13.12.1989	27.12.1989	26.02.1990/2473
100.000.000.000.-TL*	10.11.1994	11.11.1994	19.12.1994/3684



Av. Atilla Kağan DURAKLIOĞLU

07.04.2022

250.000.000.000.-TL*	21.08.1997	28.08.1997	08.09.1997/4371
1.000.000.000.000.-TL*	10.11.1999	18.11.1999	17.12.1999/4943
7.500.000,00 TL	24.12.2012	25.12.2012	07.01.2013/8230
30.000.000,00 TL	04.12.2020	08.12.2020	10.12.2020/10221

\*Değerler eski para birimi cinsinden olup günümüze çevrilmiş hali 1.000.000.-TL=1.-TL'dir.

Şirket'in Kurula yaptığı esas sözleşme değişiklik başvurusu kapsamında Kurulun09.02.2022 tarih, E-29833736-110.03.03-16983 sayılı ve Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün 17.02.2022 tarih E.50035491-431.02-00072030568 sayılı yazıları ile izni alınarak hazırlanan tadil metni ve devamında yapılan 18.02.2022 tarihli Genel Kurul Kararı incelendiğinde; Şirket esas sözleşmesinin "Şirketin Sermayesi" başlıklı 6. maddesinin planlanan yeni halka açıklık statüsüne uygun hale getirilmesi amacıyla tadil edildiği görülmüştür.

Şirketin Ana sözleşmesinin 6. Maddesi aşağıdaki gibi olmuştur:

Şirket 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Kurulun09.02.2022 tarih, E-29833736-110.03.03-16983 sayılı izni ile kayıtlı sermaye sistemine geçmiştir.

Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 150.000.000.- (Yüz elli milyon) TL olup her biri 1 (bir) TL itibari değerde 150.000.000.(Yüz elli milyon) paya bölünmüştür. Sermaye Piyasası Kurulu'nca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2021-2025 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2025 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşılamamış olsa dahi, verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin alınmak suretiyle genel kuruldan 5 (beş) yılı geçmemek üzere yeni bir süre için yetki alınması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda Yönetim Kurulu kararıyla sermaye artırımını yapamaz.



**Av. Atilla Kağan DURAKLIOĞLU**

**07.04.2022**

Şirketin çıkarılmış sermayesi 30.000.000TL nominal değerdedir ve her biri 1 TL itibari değerde 30.000.000 adet paya ayrılmıştır. Çıkarılmış sermaye muvazaadan ari şekilde tamamen ödenmiştir. Bu payların Şirket sermayesinin 6.600.000 adet, 6.600.000 TL nominal değerli kısmı (A) grubu nama yazılı ve 23.400.000 adet, 23.400.000 TL nominal değerli kısmı (B) grubu hamiline yazılı paylardan oluşmaktadır.

Sermayeyi temsil eden paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir.

Şirketin sermayesi, gerektiğinde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri çerçevesinde artırılabilir veya azaltılabilir.

Yönetim kurulu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak, gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar yeni pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi artırmaya, imtiyazlı pay sahiplerinin haklarının kısıtlanması ve pay sahiplerinin yeni pay alma hakkının sınırlandırılması ile imtiyazlı veya itibari değer altında veya üzerinde pay ihracı konularında karar almaya yetkilidir. Yeni pay alma haklarını kısıtlama yetkisi pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz. Yönetim kurulunun itibari değerinin üzerinde pay çıkarmaya ve pay sahiplerinin yeni pay alma haklarını kısmen veya tamamen sınırlandırmaya ilişkin kararları Sermaye Piyasası Kurulu'nun belirlediği esaslar çerçevesinde ilan edilir.

Grubu paylar Ana Sözleşme'nin 7. ve 10. maddeleri çerçevesinde Yönetim Kurulu üyelerinin belirlenmesi ve oy hakkı kullanımında imtiyaza sahiptir. Olağan veya olağanüstü genel kurul toplantılarında her bir (A) grubu pay, sahibine veya vekiline 5 (beş) oy hakkı verir. Her bir (B) grubu pay, sahibine veya vekiline 1 (bir) oy hakkı verir.

Sermaye artırımında çıkarılan bedelsiz paylar, artırım tarihindeki mevcut paylara bedelsiz sermaye artırım oranı nispetinde dağıtılır. Çıkarılan payların tamamı satılıp bedelleri tahsil edilmedikçe veya satılmayan paylar iptal edilmedikçe yeni pay ihraç edilemez. Sermaye artırımlarında yönetim kurulu tarafından aksi kararlaştırılmadıkça (A) grubu paylara (A) grubu, B grubu paylara (B) grubu rüçhan hakkı kullanılır. (A) grubu pay sahiplerinin rüçhan hakkı kullanımlarından arta kalan payların olması durumunda arta kalan bu paylar başkaca bir işleme gerek kalmaksızın (B) grubu ve hamiline paya dönüşür. Ancak yönetim kurulu pay sahiplerinin yeni pay alma hakkını kısıtladığı takdirde,





çıkartılacak yeni payların tümü (B) grubu ve hamiline yazılı olarak çıkarılır. Ayrıca yönetim kurulu sermaye artırımlarında (A) grubu paylar karşılığında (B) grubu hamiline paylar çıkarmaya da yetkilidir. Şirketin esas sözleşmesinde Şirket sermayesini oluşturan payların devir ve tedavülünde kısıtlayıcı herhangi bir düzenleme olmayıp, paylar serbestçe devredilebilirler. Payların devrinde, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve payların kaydileştirilmesi ile ilgili sair düzenlemeler uygulanır.

Şirket kendi paylarını, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde satın alabilir ve rehin olarak kabul edebilir. Bu durumda gerekli özel durum açıklamaları yapılır.

Anılan maddeye göre, Şirketin kayıtlı sermaye sistemine tabi olması amacıyla gerekli tadillerin yapıldığı, Şirketin kayıtlı sermaye tavanı ve çıkarılmış sermayesinin belirlendiği ve yönetim kuruluna, Sermaye Piyasası mevzuatının öngördüğü şekilde kayıtlı sermaye tavanına kadar yeni pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi arttırmaya, imtiyazlı pay sahiplerinin haklarının kısıtlanması ve pay sahiplerinin yeni pay alma hakkının sınırlandırılması ile primli veya nominal değerinin altında pay ihracı konularında karar alma yetkisi verildiği tespit edilmiştir.

#### 1.4.2. Güncel Sermaye ve Pay Sahipliği Yapısı

30 milyon TL nominal değerli sermayenin tamamı ödenmiş olup, TTK Bağımsız Denetim ve YMM A.Ş.'nin 21.02.2022 tarihli raporu ile tespit edilmiştir.

Şirketin işbu Raporun imza tarihi itibarıyla güncel pay sahipliği yapısı aşağıda yer alan tablodaki şekildedir:

	Ortağın Unvanı	Grubu	Sermaye Payı (TL)	(%)	Grubu
1	İttifak Holding A.Ş.	A	6.600.000	22,00	A
		B	18.205.980	60,69	B
2	Adese Gayrimenkul Yatırım A.Ş.	B	5.194.020	17,31	B



TOPLAM		30.000.000	100,00	
--------	--	------------	--------	--

### 1.5. Bağlı Ortaklık, Birleşme vs. Durumları

Tarafımızca yapılan araştırmalar ve Şirketin bize iletmış olduğu belgeler incelendiğinde, Şirketin bağlı ortaklığı olarak nitelendirilebilecek bir şirket bulunmadığı görülmüştür.

Şirketin birleşme faaliyetlerini incelediğimizde ise, Şirket 22.08.2016 tarihli 2016/10 karar sayılı Yönetim Kurulu kararı ile bağlı ortaklığı olan Adese Petrol Ürünleri Taşımacılık Sanayi ve Ticaret A.Ş. 'yi bütün aktif ve pasifleriyle devralması suretiyle birleşme gerçekleştirmiştir. Bu birleşme 29.09.2016 tarihinde tescil edilmiş olup 06.10.2016 tarih ve 9170 sayılı TTSG'nde ilan edilmiştir.

Şirketin tür değiştirme vb. herhangi bir durumu bulunmamaktadır.

## 2. ŞİRKET YÖNETİMİ

### 2.1. Yönetim Kurulu

#### 2.1.1. Yönetim Kurulunun Oluşumu

Şirketin Kurula yaptığı esas sözleşme değişiklik başvurusu kapsamında Sermaye Piyasası Kurulu'nun 09.02.2022 tarih, E-29833736-110.03.03-16983 sayılı yazısı ve Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün 17.02.2022 tarih E.50035491-431.02-00072030568 sayılı yazıları ile izni alınarak hazırlanan tadil metni ve devamında yapılan 18.02.2022 tarihli Genel Kurul Kararı ile yapılan değişiklik sonrasında ana sözleşmenin 7. Maddesi aşağıdaki şekilde düzenlenmiştir:



**Av. Atilla Kağan DURAKLIOĞLU**

**07.04.2022**

Şirketin işleri ve idaresi genel kurul tarafından Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde en çok 3 (üç) yıllığına seçilecek en az 5 (beş) en fazla 9 (dokuz) üyeden oluşacak bir yönetim kurulu tarafından yürütülür.

Görev süresi sona eren yönetim kurulu üyeleri yeniden seçilebilirler. Genel Kurul gerekli görürse, Türk Ticaret Kanunu ve sair düzenlemelere uymak kaydı ile, yönetim kurulu üyelerini her zaman değiştirebilir.

Yıl içinde yönetim kurulu üyeliklerinde boşalma olması durumunda, boşalan yönetim kurulu üyeliğinin hangi gruptan olduğu dikkate alınmaksızın, Türk Ticaret Kanunu'nun 363. Maddesi hükümleri uygulanır.

Yönetim kurulu üyeliklerinin herhangi bir sebeple boşalması halinde, boşalan üyeliğe gerekli nitelikleri taşıyan bir kişi ilk toplanacak genel kurulun onayına sunulmak üzere yönetim kurulu tarafından atanır. Atanan kişi, üyeliği genel kurul tarafından onaylanmak koşuluyla yerine seçildiği kişinin süresini tamamlar.

Yönetim Kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir. Bağımsız yönetim kurulu üyeliklerinin herhangi bir sebeple boşalması halinde de Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine uyulur. Tüzel kişiler yönetim kuruluna seçilebilir. Bir tüzel kişi yönetim kurulu üyesi olarak seçildiği takdirde bu tüzel kişi ile birlikte, tüzel kişi adına, tüzel kişi tarafından belirlenen, sadece bir gerçek kişi de tescil ve ilan olunur; ayrıca tescil ve ilanın yapılmış olduğu Şirketin internet sitesinde hemen açıklanır. Tüzel kişi yönetim kurulu üyesi adına sadece bu tescil edilmiş gerçek kişi toplantılara katılıp oy kullanabilir. Yönetim kurulu üyesi olan tüzel kişi kendi adına tescil edilmiş bulunan gerçek kişiyi her zaman değiştirebilir.

(A) grubu pay sahipleri yönetim kurulu üyeliğine aday gösterme konusunda imtiyaz sahibidir. Yönetim kurulu üyelerinin yarısı (A) grubu pay sahiplerinin gösterdiği adaylar arasından, Şirket Genel Kurulu tarafından seçilir. Diğer yönetim kurulu üyeleri genel kurul tarafından genel hükümlere göre seçilir.



**Av. Atilla Kağan DURAKLIOĞLU**

**07.04.2022**

(A) grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilecek yönetim kurulu üyeleri, Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerinde belirtilen bağımsız üyeler haricindeki üyelerden olacaktır. Yönetim kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre belirlenir.

Yönetim kurulu üye sayısı esas sözleşme hükümlerine aykırı olmamak şartı ile genel kurul tarafından belirlenir.

Yönetim kurulu üye sayısının tek sayı olarak belirlenmesi halinde, (A) grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilecek yönetim kurulu üyesi sayısı, yönetim kurulu üye sayısının yarısına tekabül eden küsuratlı sayının aşağı doğru en yakın tam sayıya yuvarlanması sureti ile tespit edilir.

Yönetim Kurulu Başkan (A) grubu pay sahipleri tarafından aday gösterilerek seçilen üyelerden biri olmak zorundadır. Yönetim Kurulu Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuat ile iş bu esas sözleşme uyarınca Genel Kurul tarafından alınması gereken kararlar dışında kalan kararları almaya yetkilidir.

Yönetim Kurulu kararlarını alırken Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuatta düzenlenen toplantı ve karar nisaplarını dikkate alır. Türk Ticaret Kanunu'nun 394. maddesi uyarınca, tutarların Genel Kurul'da belirlenmesi kaydıyla, yönetim kurulu üyelerinin huzur hakkı, ücret, ikramiye ve prim hakları vardır. Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin ücretlerine ilişkin Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri saklıdır.

Yönetim Kurulu tarafından, yönetim kurulunun görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilebilmesi için yönetim kurulu bünyesinde Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre gerekli komiteler oluşturulur. Komitelerin oluşumu, görev alanları, çalışma esasları, hangi üyelerden oluşacağı ve yönetim kurulu ile ilişkileri Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası

 12



**Av. Atilla Kağan DURAKLIOĞLU**

**07.04.2022**

Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre yönetim kurulu tarafından belirlenir ve kamuya açıklanır.

Yönetim kurulu bünyesinde şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşüren sebeplerin erken teşhisi, bunun için gerekli önlemler ile çarelerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacı ile Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturulur.

Yönetim kurulu işlerin işleyişini takip etmek, kendisine arz olunacak hususları hazırlamak, bütün önemli meseleler hususiyle bilançonun hazırlanmasına karar vermek ve alınan kararların uygulanması gözetmek gibi çeşitli konularda üyeler arasında gerektiği kadar komite veya komisyon kurabilir. Yönetim Kurulu yılda 1 (Bir) seferden az olmamak şartıyla şirket işleri lüzum gösterdikçe toplanır. Toplantılar şirket merkezinde veya gerek görülmesi halinde başka mahallerde de yapılabilir. Yönetim Kurulu ilk kez göreve geldiğinde bir Başkan ve Başkan Vekili seçer.

Toplantılarda her üyenin bir oy hakkı vardır. Yönetim kurulunun toplantı gündemi Yönetim Kurulu Başkanı veya yolduğunda Vekili tarafından tespit edilir. Yönetim kurulu kararı ile gündemde değişiklik yapılabilir. Yönetim kurulu toplantılarında ve faaliyetlerinde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri geçerlidir. Diğer taraftan, Yönetim Kurulunda alınacak kararlara ilişkin olarak, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine ilişkin düzenlemede yer alan hükümler saklıdır.

Yönetim kurulu toplantıları fiziki ortamda ya da elektronik ortamda yapılabilir. Toplantı şekli ve yerine Yönetim Kurulu kendi içinde karar verir. Elektronik ortamda toplantılara izin verilmesi durumunda, şirketin Yönetim Kurulu toplantısına katılma hakkına sahip olanlar bu toplantılara, Türk Ticaret Kanunu'nun 1527'nci 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 imkan tanıyacak Elektronik Toplantı Sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Böylece yapılacak toplantılarda Şirket



esas sözleşmesinin bu hükmü uyarınca kurulmuş olan sistem üzerinden veya destek hizmeti alınacak sistem üzerinden hak sahiplerinin ilgili mevzuatta belirtilen haklarını Tebliğ hükmünde belirtilen çerçevede kullanabilmesi sağlanır.

### 2.1.2. Yönetim Kurulu Üyeleri

Şirketin, Konya 9. Noterliğinin 18.02.2022 tarih ve 04593 sayısıyla tasdikli 2020 yılına ait Olağan Genel Kurul Toplantı Tutanağı ve TTSG'ne yayınlanmak üzere gönderilmiştir.

Bu Tutanak ve kararlara göre işbu Raporun imza tarihi itibariyle, yönetim kurulu üyeleri aşağıda adı yazılı kişilerdir:

ADI SOYADI/UNVANI	GÖREVİ	GÖREV SÜRESİ
TAYFUN BORA KUMRU	Yönetim Kurulu Üyesi	18.02.2025 tarihine kadar
YAVUZ ARIYAN	Yönetim Kurulu Üyesi	18.02.2025 tarihine kadar
HASAN ÖZÜLKÜ	Yönetim Kurulu Üyesi	18.02.2025 tarihine kadar
NECMİ ÖZDEMİR	Yönetim Kurulu Üyesi	18.02.2025 tarihine kadar
TURGAY TONGA	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	18.02.2025 tarihine kadar
AYTEN UĞUR	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	18.02.2025 tarihine kadar

Yönetim Kurulu Görev Dağılımı			
Adı Soyadı	Yetki Süresi	Yetki Bitiş Tarihi	Görev Dağılımı
TAYFUN BORA KUMRU	21.02.2023 tarihine kadar	21.2.2023 11:49:00	Yönetim Kurulu Başkanı



YAVUZ ARIYAN	21.02.2023 tarihine kadar	21.2.2023 11:49:00	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
-----------------	------------------------------	--------------------	---------------------------------

### 2.1.3. Temsil ve İlam

Temsil İç Yönergesi Yönetim Kurulu İç Yönergesi ve 18.02.2022 tarihli son Genel Kurul bilgilerine göre;

Temsile Yetkililer			
Adı Soyadı	Yetki Şekli	Yetki Süresi	Yetki Bitiş Tarihi
YAVUZ ARIYAN	Müştereken Temsile Yetkilidir.	18.02.2025 tarihine kadar	18.02.2025 00:00:00
	Müşterek Liste Adı Soyadı / Unvanı		
	TAYFUN BORA KUMRU		
HASAN ÖZÜLKÜ	Müştereken Temsile Yetkilidir.	18.02.2025 tarihine kadar	18.02.2025 00:00:00
	Müşterek Liste Adı Soyadı / Unvanı		
	TAYFUN BORA KUMRU		
TAYFUN BORA KUMRU		18.02.2025 tarihine kadar	18.02.2025 00:00:00
	Müşterek Liste Adı Soyadı / Unvanı		
	HASAN ÖZÜLKÜ		



Av. Atilla Kağan DURAKLIOĞLU

07.04.2022

	YAVUZ ARIYAN	
--	--------------	--

#### Ticari Temsilciler/Sınırlı Yetkililer

Adı Soyadı	Görev Unvanı	Yetki Şekli	Yetki Süresi	Yetki Bitiş Tarihi
MUHAMMET UZUN	Yönetim Kurulu Üyesi Olmayan Yetkili	Sınırlı Yetkili (İç Yönergede Belirtilen Şekilde Yetkilendirilmiştir.)	10.6.2022 tarihine kadar	10.6.2022 00:00:00
MURAT APAKHAN	Yönetim Kurulu Üyesi Olmayan Yetkili	Sınırlı Yetkili (İç Yönergede Belirtilen Şekilde Yetkilendirilmiştir.)	10.6.2022 tarihine kadar	10.6.2022 00:00:00
GÖKHAN MANTI	Yönetim Kurulu Üyesi Olmayan Yetkili	Sınırlı Yetkili (İç Yönergede Belirtilen Şekilde Yetkilendirilmiştir.)	10.6.2022 tarihine kadar	10.6.2022 00:00:00
MUSTAFA ÖZDEMİR	Yönetim Kurulu Üyesi Olmayan Yetkili	Sınırlı Yetkili (İç Yönergede Belirtilen Şekilde Yetkilendirilmiştir.)	10.6.2022 tarihine kadar	10.6.2022 00:00:00

#### 2.1.4. Yönetim Kurulu Toplantıları ve Kararları ile Karar Nisapları

Şirketin Sermaye Piyasası Kurulu'na yaptığı esas sözleşme değişiklik başvurusu kapsamında Sermaye Piyasası Kurulu'nun 09.02.2022 tarih, E-29833736-110.03.03-16983 sayılı yazısı ve Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün 17.02.2022 tarih E.50035491-431.02-00072030568 sayılı yazıları ile





**Av. Atilla Kağan DURAKLIOĞLU**

**07.04.2022**

izni alınarak hazırlanan tadil metni ve devamında yapılan 18.02.2022 tarihli Genel Kurul Kararı ile yapılan değişiklik sonrasında ana sözleşmenin 8. Maddesi aşağıdaki şekilde düzenlenmiştir:

Bu maddeye göre,

Şirketin yönetimi ve dışarıya karşı temsili Yönetim Kurulu'na aittir. Şirket tarafından verilecek bütün belgelerin ve yapılacak sözleşmelerin geçerli olabilmesi için, bunların şirketin unvanı altına konmuş ve şirketi ilzama yetkili kişi veya kişilerin imzasını taşıması gereklidir. Yönetim Kurulu, yönetim yetki ve sorumluluklarını kısmen veya tamamen bir veya birden fazla yönetim kurulu üyesine veya üçüncü bir kişiye devretmeye yetkilidir. Bu durumda Yönetim Kurulu Türk Ticaret Kanunu 'nun 367/1. maddesine uygun bir yönerge düzenler.

Yönetim Kurulunun alacağı karar üzerine, Şirketin temsil yetkisi tek imza ile yönetim kurulu üyelerinden birine ya da 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 karar 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 özgülendiğine veya birlikte kullanılmasına ilişkin tescil ve ilan edilen sınırlamalar geçerlidir. Türk Ticaret Kanunu'nun 371. 374. ve 375'inci maddesi hükümleri saklıdır.

Şirketin, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve sair mevzuatta öngörülen diğer hususların denetiminde Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve ilgili mevzuat hükümleri uygulanır.

#### **2.1.5. Kotasyon Yönergesi'nin 7. Maddesinin 5. Fıkrası Kapsamında Yapılan Açıklamalar**



Kotasyon Yönergesi'nin 7. Maddesinin 5. Fıkrası kapsamında tarafımıza sunulan belge ve beyanlar çerçevesinde yapılan inceleme sonuçları neticesinde, Şirketin yönetim kurulu üyeleri ile genel müdürü hakkında sermaye piyasası mevzuatında ve 19.10.2005 tarihli ve 5411 sayılı Bankacılık Kanunu'nda yer alan suçlar, 26.09.2004 tarihli ve 5237 sayılı Türk Ceza Kanunu'nun 282'nci maddesinde düzenlenmiş olan suçtan kaynaklanan malvarlığı değerlerini aklama suçundan ve ödünç para verme işleri hakkında mevzuata aykırılıktan, Devlet'in 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 olması şartını sağladığı, ayrıca Türk Ceza Kanunu'nun 53'üncü maddesinde belirtilen süreler geçmiş olsa bile kasten işlenen bir suçtan dolayı beş yıl veya daha fazla süreyle hapis cezasına çarptırılmış olmadığı görülmüştür.

Buna ilişkin inceleme, Şirketin yönetim kurulu üyeleri, genel müdürü ve genel müdür yardımcısı ile üst yönetimde bulunan kişilerin, arşivli adli sicil kayıtlarının incelenmesi çerçevesinde yapılmıştır. Şirketin yönetim kurulu üyeleri, genel müdürü ve genel müdür yardımcısı ile üst yönetimde bulunan kişilerin adli sicil arşiv kayıtları bulunmamaktadır.

## 2.2. Genel Kurul

Şirketin Kurula yaptığı esas sözleşme değişiklik başvurusu kapsamında Sermaye Piyasası Kurulu'nun 09.02.2022 tarih, E-29833736-110.03.03-16983 sayılı yazısı ve Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün 17.02.2022 tarih E.50035491-431.02-00072030568 sayılı yazıları ile izni alınarak hazırlanan tadil metni ve devamında yapılan 18.02.2022 tarihli Genel Kurul Kararı ile yapılan değişiklik sonrasında Ana sözleşmenin 10. Maddesi aşağıdaki şekilde düzenlenmiştir:

Genel kurullar, olağan ve olağanüstü olarak toplanır. Olağan genel kurullar, şirketin hesap devresi sonundan itibaren 3 (üç) ay içinde ve yılda en az bir defa; olağanüstü genel kurullar ise, şirket işlerinin gerektirdiği hal ve zamanlarda toplanır.



Genel kurul toplantılarına katılım daveti ve genel kurullara ilişkin her türlü diğer bildirim Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde yapılır.

Genel Kurul toplantı ilanı, mevzuatta öngörülen usullerin yanı sıra, elektronik haberleşme dâhil her türlü iletişim vasıtası kullanılmak suretiyle ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere Genel Kurul toplantı tarihinden asgari üç hafta önce yapılır. Söz konusu ilan Şirketin internet sitesinde, Kamuyu Aydınlatma Platformu ile Sermaye Piyasası Kurulunca belirlenen diğer yerlerde ve Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde yayımlanır. Şirketin internet sitesinde, Genel Kurul toplantı ilanı ile birlikte, Şirketin mevzuat gereği yapması gereken bildirim ve açıklamaların yanı sıra, Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetim düzenlemeleriyle belirlenen hususlar dikkat çekecek şekilde pay sahiplerine duyurulur.

Genel kurul şirketin merkez adresinde veya merkezinin bulunduğu şehrin elverişli bir yerinde toplanır.

Genel kurul toplantı ve karar nisabı Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkeleri ve ilgili mevzuat hükümlerine tabidir.

Genel kurul toplantısı genel kurulca seçilecek bir başkan, gerek görülür ise bir başkan yardımcısı ve bir tutanak yazmam ile bir oy toplayıcının bulunacağı toplantı başkanlığı tarafından yönetilir. Toplantı başkanlığına seçilecek kişilerin pay sahibi olması zorunlu değildir. Toplantı başkanı genel kurul toplantısını yönetirken Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Şirket esas sözleşmesi ve İç Yönerge hükümlerine uygun hareket eder.

Pay sahibi genel kurul toplantılarına kendisi katılabileceği gibi pay sahibi olan veya olmayan bir temsilci de yollayabilir. Genel kurullarda toplantıya vekâleten katılma ve oy kullanımına ilişkin hususlarda Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümlerine uyulur.

Olağan veya olağanüstü genel kurul toplantılarında her bir (A) grubu pay, sahibine veya vekiline 5 (beş) oy hakkı verir. Her bir (B) grubu pay, sahibine veya vekiline 1 (bir) oy hakkı verir.

AKG



Şirketin genel kurul toplantılarına katılma hakkı bulunan hak sahipleri bu toplantılara Türk Ticaret Kanunu'nun 1527. maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurullara ilişkin Yönetmelik hükümleri uyarınca hak sahiplerinin genel kurul toplantılarına elektronik ortamda katılmalarına, görüş açıklamalarına, öneride bulunmalarına ve oy kullanmalarına imkan tanıyacak Elektronik Genel Kurul Sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak tüm genel kurul toplantılarında esas sözleşmenin bu hükmü uyarınca, kurulmuş olan sistem üzerinden hak sahiplerinin ve temsilcilerinin, anılan Yönetmelik hükümlerinde belirtilen haklarını kullanabilmesi sağlanır.

18.02.2022 tarihinde yapılmış olan olağan Genel Kurul Tutanağı tarafımızca incelenmiştir. Tutanaklarda karşı oy bulunmayıp kararlar öybirliği ile alınmıştır. Tutanağa şerh düşülmemiştir. Kararlar, TTK ve Esas sözleşme kapsamında yer alan toplantı ve karar nisaplarına uygun şekilde alınmıştır.

### 2.3. Bağımsız Denetçi

Şirketin Kurula yaptığı esas sözleşme değişiklik başvurusu kapsamında Sermaye Piyasası Kurulu'nun 09.02.2022 tarih, E-29833736-110.03.03-16983 sayılı yazısı ve Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün 17.02.2022 tarih E.50035491-431.02-00072030568 sayılı yazıları ile izni alınarak hazırlanan tadil metni ve devamında yapılan 18.02.2022 tarihli Genel Kurul Kararı ile yapılan değişiklik sonrasında Ana sözleşmenin "Denetim" başlıklı 9. maddesi şekilde düzenlenmiştir:

Denetçiler hakkında TTK'nın 397. ve 399. madde hükümleri uygulanır. Ancak 397. maddenin 4. ve 5. fıkralarında belirtilen Bakanlar Kurulu ve Yönetmelik hükümleri yürürlüğe girinceye kadar A.Ş.n işlerini denetlemek için genel kurul tarafından en çok üç (3) yıl için en az bir (1) en çok üç (3) denetçi seçilir. Müddetleri biten denetçilerin tekrar seçilmeleri caizdir. Genel kurul gerekli görürse, gerekçe göstermeksizin, denetçileri ve esas sözleşmeye bağlı olarak denetçi adedini değiştirebilir.



Şirket, İttifak Holding bünyesinde yer alan diğer şirketler ile birlikte 2017, 2018, 2019 yıllarında Arılar Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavir A.Ş. tarafından bağımsız denetim hizmeti almıştır. Şirketin 2020 yılı hesap ve işlemlerinin Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde denetimi için ön görüşme yapılan Arılar Bağımsız Denetim ve YMM A.Ş.'nin bağımsız denetçi seçilebilmesi maksadıyla alınan yönetim kurulu kararı genel kurulun onayına sunulmuş, 04.12.2020 tarihli genel kurulda karar onaylanmıştır. 2021 yılı için ise TTK Bağımsız Denetim ve YMM A.Ş.'nin bağımsız denetçi seçilebilmesi maksadıyla alınan yönetim kurulu kararı genel kurulun onayına sunulmuş ve 18.02.2022 tarihli Genel Kurul'da oybirliği ile kabul edilmiştir.

Şirketin tarafımıza ilettiği Bağımsız Denetim raporu ise 31 Aralık 2021 tarihini kapsayacak şekilde, 31 Aralık 2021, 31 Aralık 2020,2019 itibarıyla Finansal Tabloları içermektedir. Tarafımızca bu rapor incelenmiştir.

### 3. MEVZUAT, RUHSAT VE İZİNLER

#### 3.1. Şirketin Tabi Olduğu Mevzuat

Şirket, faaliyet konusu itibarıyla öncelikli olarak Türk Ticaret Kanununa tabidir. Şirket paylarının halka arzı gereğince de Sermaye Piyasası Kanununa tabi olarak çalışmakla yükümlüdür.

Bu ana yasalar dışında, faaliyet konusu ile ilgili olan başta İş Kanunu olmak üzere Türk Hukuk Mevzuatında yer alan yasalar ve ikincil mevzuata uygun hareket etmekle yükümlüdür.

#### 3.2. Lisans, Ruhsat ve İzinler

Şirkete ait ve Şirketin faaliyet konusuna ilişkin gerekli izinler, lisanslar, ruhsatlar ve sertifikalar tarafımıza gönderilmiştir.



**Av. Atilla Kağan DURAKLIOĞLU**

**07.04.2022**

Şirketin Bilim Sanayi ve Teknoloji Bakanlığında Ar-Ge Faaliyetlerinin Desteklenmesi Hakkında Kanun kapsamında sağlanan teşvik ve muafiyetlerden yararlanmak üzere almış olduğu “Ar-Ge Merkezi Belgesi” mevcuttur.

Şirketin Konya Organize Sanayi Bölgesi tarafından verilmiş, 27.02.2017 tarih ve 143 İzin numaralı “Kanalizasyon Bağlantı ve Kalite Kontrol İzin Belgesi” bulunmaktadır.

Şirketin Konya Organize Sanayi Bölgesi tarafından verilmiş, 19.06.2020 tarih ve 256-Y İzin numaralı “Kanalizasyon Bağlantı ve Kalite Kontrol İzin Belgesi” bulunmaktadır.

Şirketin Konya Valiliği Çevre Şehircilik İl Müdürlüğü tarafından 225489460.0.1 Belge numarası ile “Çevre İzin Ve Lisans Belgesi” verilmiştir. Bu Belge 31.10.2023 tarihine kadar verilmiştir.

Şirkete, Konya Valiliği Çevre Şehircilik İl Müdürlüğü tarafından 26.03.2018 tarihinde 68495568-145.14-E.5164 sayılı yazısı ile Geçici Depolama İzni verilmiştir.

Şirketin Konya Valiliği Çevre Şehircilik İl Müdürlüğüne yapmış olduğu başvuruda üç yıllık Atık Yönetim Planının onaylanması talebinde bulunmuştur. Kurum 04.01.2021 tarihli ve 68495568-145.01-1516 sayılı yazısı ile bu talebi onaylamıştır.

Şirket “2006/42/AT Makine Emniyeti Yönetmeliği / EK VIII “ sayılı kapsamında 58 adet makine için “Makine Emniyeti Yönetmeliği Tasdik Belgesi” almıştır.

Şirkete “Udem Uluslararası Belgelendirme Denetim Eğitim Merkezi San. Ve Tic.Ltd.Şti.” tarafından Fabrika Üretim Kontrol Sertifikası verilmiştir.

Şirketin “Udem Uluslararası Belgelendirme Denetim Eğitim Merkezi San. Ve Tic.Ltd.Şti.” tarafından Çelik Konstrüksiyon İmalatı kapsamında 11.03.2022 tarihine kadar geçerli Sertifika verilmiştir.

22



Şirkete TSE (Türk Standartları Enstitüsü ) tarafından “Kalite Yönetim Sistemi Belgesi” verilmiştir.

Şirketin faaliyetlerini sürdürmesi için gerekli olan ruhsat ve izinlere ilişkin yapılan incelemede, işbu Rapor tarihi itibarıyla Şirketin faaliyetlerini gerçekleştirmesi için gerekli izin ve ruhsatlara, sahip olduğu tespit edilmiş olup ilgili belgeler ekte yer almaktadır.

#### 4. SÖZLEŞMELER

##### 4.1. Finansal Kuruluşlarla Yapılan Sözleşmeler

###### 4.1.1. Genel Kredi ve Bankacılık Hizmet Sözleşmeleri

Şirket, faaliyetlerini yürütebilmek amacıyla zaman zaman ihtiyaç duyduğu finansal destek için ve sair sebeplerle farklı bankalarla genel kredi sözleşmeleri akdetmiştir. Genel kredi sözleşmeleri, belirlenen bir üst limite kadar nakdi ve gayri nakdi her çeşit kredinin kullanılmasına imkân tanıyan bir sözleşme çeşididir. Genel kredi sözleşmelerinde bankalarca düzenlenmiş, karşı tarafın yalnızca onayına sunulan müzakere edilmeyen genel işlem şartları niteliğinde hükümler de yer almaktadır. Birçok bankanın genel kredi sözleşmelerindeki bu tarz hükümler birbirlerine paraleldir.

Şirketin taraf olduğu genel kredi sözleşmelerine ilişkin inceleme Şirket yetkililerince tarafımıza bildirilmiş beyanlar ve ibraz edilen belgeler üzerinden yapılmıştır. Şirket bu bilgi ve belgelerin doğruluğunu beyan ve taahhüt etmiştir. Aşağıda Şirketin bankalarla akdetmiş olduğu genel kredi sözleşmelerine ilişkin detaylar yer almaktadır:

- a. Şirket ile Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş. (Büsan/Konya Şubesi) arasında, Şirkete 40.000.000.-TL (kırkmilyontürklirası) tutarında kredi limiti sağlanmasına dair genel kredi sözleşmesi 28.11.2018 tarihinde imzalanmıştır.
- b. Şirket ile Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş.(Eximbank) arasında 13.06.2019 tarihinde, 50.000.000,00 USD (ellimilyonamerikandoları) limitli Genel Kredi sözleşmesi imzalanmıştır



- c. Şirket ile Akbank T.A.Ş. (Büsan/Konya Şubesi) arasında 07.03.2016 tarihinde, 30.000.000,00 TL (otuzmilyontürklirası) limitli Genel Kredi sözleşmesi imzalanmıştır.
- d. Şirket ile Türkiye Garanti Bankası A.Ş. (Konya Ticari Şube) arasında, Şirkete 2.000.000. -€ (ikimilyoneuro) tutarında kredi limiti sağlanmasına dair genel kredi sözleşmesi 09.11.2018 tarihinde imzalanmıştır.
- e. Şirket ile Türkiye Garanti Bankası A.Ş. (Konya Ticari Şube) arasında, Şirkete 2.000.000.-\$ (ikimilyonamerikandoları) tutarında kredi limiti sağlanmasına dair genel kredi sözleşmesi 14.12.2017 tarihinde imzalanmıştır.
- f. Şirket ile Türkiye Garanti Bankası A.Ş. (Konya Ticari Şube) arasında, Şirkete 2.000.000.-\$ (ikimilyonamerikandoları) tutarında kredi limiti sağlanmasına dair genel kredi sözleşmesi 28.12.2017 tarihinde imzalanmıştır.
- g. Şirket ile Türkiye Halk Bankası A.Ş. (Selçuklu Ticari Şubesi) arasında, Şirkete 35.000.000.-TL (beşmilyoneuro) tutarında kredi limiti sağlanmasına dair genel kredi sözleşmesi 08.12.2016 tarihinde imzalanmıştır.
- h. Şirket ile Türkiye Halk Bankası A.Ş. (Selçuklu Ticari Şubesi) arasında, Şirkete 75.000.000.-TL (yetmişbeşmilyontürklirası) tutarında kredi limiti sağlanmasına dair genel kredi sözleşmesi 15.10.2020 tarihinde imzalanmıştır.
- i. Şirket ile Türkiye Garanti Bankası A.Ş. (Konya Ticari Şubesi) arasında, Şirkete 8.000.000.-TL (sekizmilyontürklirası) tutarında kredi limiti sağlanmasına dair genel kredi sözleşmesi 26.10.2021 tarihinde imzalanmıştır.
- j. Şirket ile Türkiye Vakıf Katılım Bankası A.Ş. (Konya /Büsan Şubesi) arasında, Şirkete 40.000.000.-TL (yüzmilyontürklirası) tutarında kredi limiti sağlanmasına dair genel kredi sözleşmesi 16.02.2017 tarihinde imzalanmıştır.
- k. Şirket ile Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. (Konya Ticari Şubesi) arasında, Şirkete 40.000.000.-TL (yirmimilyontürklirası) tutarında kredi limiti sağlanmasına dair genel kredi sözleşmesi 18.12.2019 tarihinde imzalanmıştır.
- l. Şirket ile Kuveyt Türk Katılım Bankası A.Ş. arasında 16.06.2010 tarihinde 60.000.000,00 USD (altmışmilyonamerikandoları) limitli Genel Kredi sözleşmesi imzalanmıştır.





- m. Şirket ile Türkiye Vakıf Katılım Bankası A.Ş. (Konya /Büsan Şubesi) arasında, 25.09.2017 tarihinde Şirkete 100.000.000,00 TL (yüzmilyontürklirası) limitli Genel Kredi sözleşmesi imzalanmıştır.
- n. Şirket ile Türkiye Finans Katılım Bankası A.Ş. arasında 10.12.2013 tarihinde 60.000.000,00 TL (altmışmilyontürklirası) limitli Genel Kredi sözleşmesi imzalanmıştır.
- o. Şirket ile Türkiye Vakıf Katılım Bankası A.Ş. (Konya /Büsan Şubesi) arasında, 31.10.2019 tarihinde Şirkete 100.000.000,00 TL (yüzmilyontürklirası) limitli Genel Kredi sözleşmesi imzalanmıştır.
- p. Şirket ile Odea Bank A.Ş. (Konya/ Büsan Şubesi) arasında, 31.08.2016 tarihinde Şirkete 22.000.000,00 TL (yirmiikimilyontürklirası) limitli Genel Kredi sözleşmesi imzalanmıştır.

Son olarak, Şirket tarafından 07.04.2022 tarihinde tarafımıza iletilen güncel banka borç bilgileri aşağıda belirtilmiştir: İşbu rapor tarihinde tarafımıza bildirilmiş olan Bankalarca Şirkete yapılan bir takip söz konusu değildir.

BANKA	BORÇ TUTARI (TL)
Vakıfbank	46.503.568,00
Halkbank	35.883.307,00
Garanti	7.155.715,00
Akbank	6.852.231,00
Garanti Finansal Kiralama	4.252.927,14
Vakıf Finansal Kiralama	755.020,25
Ak Finansal Kiralama	104.469,48
<b>Toplam</b>	<b>101.507.237,87</b>

#### 4.1.3. Kefil Sıfatıyla İmzalanan Kredi Sözleşmeleri



Av. Atilla Kağan DURAKLIOĞLU

07.04.2022

Şirketin kefil sıfatıyla imzalamış olduğu Kredi sözleşmeleri ve finansal kiralama sözleşmeleri ile vermiş olduğu teminat, rehin ve ipotekler tarafımıza sunulmuştur. Şirketin grup içi şirketlere vermiş olduğu kefaletler bağımsız denetim raporuna konu edilmiştir.

Bu hususa ilişkin tablolar aşağıdadır:

İmaş Makine A.Ş. tarafından şirket lehine verilen teminatlar:

Türk Standartları Enstitüsü	1.750,00
Konya Organize Sanayi Bölge Müdürlüğü	70.000,00

İmaş Makine A.Ş. tarafından verilen ipotekler:

Akbank	30.000.000,00
Odea Bank	12.000.000,00

\*Akbank'a verilmiş olan ipotek Şirket lehine,

\*\*Odea Bank'a verilen ipotek ise grup şirketlerinden Seha İnşaat için verilmiştir.

İmaş Makine A.Ş. tarafından şirket lehine kefil olunan genel kredi ve finansal kiralama sözleşmeleri:

Banka	Borç Tutarı		Genel Toplam
	Euro	TL	TL Karşılığı
Vakıfbank		42,421,397.86	42,421,397.86
Halkbank	54.967,88	23,425,858.67	32,270,191.85
Garanti		6,226,417.81	6,226,417.81
Akbank		6,205,862.71	6,205,862.71
Garanti Finansal Kiralama	263.261,69		4,235,880.59
Vakıf Finansal Kiralama	44.028,01		708,410.68
Ak Finansal Kiralama		43,298.57	43,298.57
<b>Toplam</b>	<b>856.968,58</b>	<b>78,322,835.62</b>	<b>92,111,460.07</b>



Av. Atilla Kağan DURAKLIOĞLU

07.04.2022

Yukarıdaki tablo 07.04.2022 itibari ile güncel olarak hazırlanmıştır. ANA PARA Borç durumunu göstermektedir. 07.04.2022 tarihi itibariyle Euro Kuru=16,09 TL

\* Bankalarda herhangi bir takip bulunmamaktadır. Krediler vadesinde ödenmektedir. Yeni bir yapılandırma durumu bulunmamaktadır.

\*\* Krediler ve Finansal Kiralamalar hem TL hem de Euro cinsindedir. Yukarıdaki tabloda detaylandırılmıştır.

\*\*\* Büyükten küçüğe sıralanmıştır

İmaş Makine A.Ş. tarafından grup şirketleri lehine kefil olunan genel kredi ve finansal kiralama sözleşmeleri:

Kurum	Borç/Kefalet Miktarı
Ak Leasing	1.003.700,80
Albaraka	18.387.585,00
Garanti	15.674.103,69
Garanti Leasing	739.353,13
Halkbank	79.041.913,31
Kuveyt Turk	18.599.034,38
Kuveyt Türk Leasing	13.906.220,65
Odea Bank	1.345.734,81
Şekerbank	18.976.712,28
Vakıf	106.605.348,64
Vakıf Leasing	5.428.433,55
<b>Toplam Tutar</b>	<b>279.708.140,24</b>

Bu tablolara ek olarak tarafımıza sunulmuş, İttifak Holding grup şirketleri ile birlikte Grup Limiti olarak imzalanmış 4 adet Kredi Sözleşmesi de bulunmaktadır. Bu sözleşmelere Genel Kredi Sözleşmeler kısmında yer verilmiştir.

AKS 27



#### 4.1.4. Finansal Kiralama Sözleşmeleri

Şirket'in taraf olduğu Finansal Kiralama Sözleşmelerine ilişkin inceleme Şirket yetkililerince tarafımıza bildirilmiş beyanlar ve ibraz edilen belgeler üzerinden yapılmıştır. Şirket tarafımıza yedi adet Finansal Kiralama Sözleşmesi bildirmiştir. Şirket bu bilgi ve belgelerin doğruluğunu beyan ve taahhüt etmiştir. Aşağıda Şirket'in Garanti Finansal Kiralama A.Ş. ile akdetmiş olduğu Finansal Kiralama Sözleşmesine ilişkin detaylar yer almaktadır:

- Şirket ile Garanti Finansal Kiralama A.Ş. arasında %1 KDV hariç olmak üzere 125.000€ (yüzyirmibeşbineuro) tutarında CLOOS Robotlu Kaynak Otomasyon Sisteminin Finansal Kiralmasına dair Finansal Kiralama Sözleşmesi 05.07.2018 tarihinde imzalanmıştır. Sözleşmenin KDV dahil ödeme tutarı 141.483,26 € (yüzkırkbirbindörtüyüzseksenüçeuroyirmialtıcent) olarak yer almaktadır.
- Şirket ile Ak Finansal Kiralama A.Ş. arasında %1 KDV hariç olmak üzere 146.000TL (yüzkırkaltıbtürklirası) tutarında AD-R 30220 CNC HİDROLİK ABKANT PRES cihazının Finansal Kiralmasına dair ve ilgili sözleşmenin devamında %1 KDV hariç olmak üzere 19.200 € (ondokuzbinikiyüzeuro) tutarında bir adet Q=10 TON ÇİFT KİRİŞ GEZER KÖPRÜLÜ VİNÇ ve bir adet 21.800 € tutarında (yirmibirbinsekizyüzeuro) bir adet Q=15 TON ÇİFT KİRİŞ GEZER KÖPRÜLÜ VİNÇ'in Finansal Kiralmasına dair Finansal Kiralama Sözleşmesi 13.04.2018 tarihinde imzalanmıştır. Sözleşmeye göre ödenecek tutar KDV ile birlikte 147.460,00 TL (yüzkırkyedibindörtüyüzaltmıştürklirası) ve 41.410 € (kırkbirbindörtüyüzoneuro) olarak yer almaktadır.
- Şirket ile Garanti Finansal Kiralama A.Ş. arasında %1 KDV hariç olmak üzere 107.000\$ (yüzyedibinamerikandoları) tutarında TEK FANLI ÜSTÜ AÇILIR BOYA KABİNİ ve ÇİFT YANDAN EMİŞLİ KOMBİNE BOYAMA VE KURUTMA KABİNİ'nin Finansal Kiralmasına dair Finansal Kiralama Sözleşmesi 24.01.2018 tarihinde imzalanmıştır. Sözleşmenin KDV dahil ödeme tutarı 93.849,09 € (doksanüçbinsekizyüzkırkdokuzbineurodokuzcent) olarak yer almaktadır.
- Şirket ile Garanti Finansal Kiralama A.Ş. arasında %1 KDV hariç olmak üzere 141.000€ (yüzkırkbirbineuro) tutarında DMG MORI ecoMill 70 CNC Dik İşleme Merkezi'nin Finansal Kiralmasına dair Finansal Kiralama Sözleşmesi 18.02.2015 tarihinde imzalanmıştır. Sözleşmenin

 28



- KDV dahil ödeme tutarı 153.809,41 € (yüzelliüçbinsekizyüzdokuzeurokırkbircent) olarak yer almaktadır.
- Şirket ile Garanti Finansal Kiralama A.Ş. arasında %1 KDV hariç olmak üzere 302.500€ (üçyüzikibinbeşyüzeuro) tutarında DMG MORI DMF 260-7 Kolon Hareketli İşleme Merkezi'nin Finansal Kiralmasına dair Finansal Kiralama Sözleşmesi 27.07.2016 tarihinde imzalanmıştır. Sözleşmenin KDV dahil ödeme tutarı 332.116,76 € (üçyüzotuzikibinyüzonaltıeuroyetmişaltıcent) olarak yer almaktadır.
  - Şirket ile Garanti Finansal Kiralama A.Ş. arasında %1 KDV hariç olmak üzere 315.000€ (üçyüzikibinbeşyüzeuro) tutarında DURMA HD-FL 4020 II LAZER KESME MAKİNASI'nın Finansal Kiralmasına dair Finansal Kiralama Sözleşmesi 07.09.2016 tarihinde imzalanmıştır. Sözleşmenin KDV dahil ödeme tutarı 349.048,98 € (üçyüzkırkdokuzbinkırksekiueurodoksankizcent)) olarak yer almaktadır
  - Şirket ile Vakıf Finansal Kiralama A.Ş. arasında %1 KDV hariç olmak üzere 137.000€ (yüzotuzyedibineuro) tutarında DURMA HD-FL 4020 II LAZER KESME MAKİNASI'nın Finansal Kiralmasına dair Finansal Kiralama Sözleşmesi 16.04.2018 tarihinde imzalanmıştır. Sözleşmenin KDV dahil ödeme tutarı 153.600,00 € (yüzelliüçbinaltıyüzeuro) olarak yer almaktadır. Ödenmeyen, vadesi geçen borç bulunmamaktadır. Finansal kiralamalardan doğan borçlar vadesinde ödenmektedir.

## 4.2. Şirket Faaliyeti Kapsamında Akdedilen Sözleşmeler

### 4.2.1. Kiralama

Şirketin taraf olduğu kira sözleşmelerine ilişkin inceleme Şirket yetkililerince tarafımıza bildirilmiş beyanlar ve ibraz edilen belgeler üzerinden yapılmıştır. Şirket kiraya veren sıfatı ile FİLTRON Su Teknolojileri Müh. San. Ve Tic. Ltd. Şti. ile bir kira sözleşmesi imzalamıştır. Şirkete ait Konya ili Selçuklu ilçesi Kayacık Mahallesinde bulunan 14454 ada 14 parselde bulunan Fabrika ve İdari Bina niteliğindeki taşınmaz 01.11.2018 tarihinden itibaren 3 yıl + 3 yıl (yeni şartlarda anlaşılması halinde



Av. Atilla Kağan DURAKLIOĞLU

07.04.2022

opsiyonlu) olarak kiraya verilmiştir. Kira bedeli aylık 29.166,67TL (yirmidokuzbinyüzaltmışaltıtürklirasıaltmışyedikuruş) + KDV olarak kararlaştırılmıştır.

#### 4.2.2. Franchise Sözleşmeleri

Şirketin imzalamış olduğu herhangi bir Franchise sözleşmesi bulunmamaktadır.

#### 4.2.3. Satış ve Bayilik Sözleşmeleri

Şirketin 1 Aralık 2021 tarihinde , Bon Filtration and Process Equipment, Inc ve Ahmad Ghoorchian ile imzalamış olduğu “Representative Agreement” bulunmaktadır.

Taraflar arasında imzalanan Temsilcilik Sözleşmesinde de belirtildiği gibi, Amerika Birleşik Devletlerinde Değirmencilik sektöründe temsilcileri olarak çalışan ABD vatandaşı Diwakar Mokadam ile uzun bir suredir birlikte çalışıldığı; Amerika da ADM, Cargil, Mennel, GrainCraft gibi büyük firmalar ile çalışmada, pazarda etkinliğin artırılması, yeni müşterilere ulaşma, mevcut müşterilerin gelişmesi noktasında fayda sağlamak amaçlandığı beyan edilmiştir.

Yine, aynı sözleşmede imzası bulunan Ahmed Ghoorchian'ın , Şirketin 15 yıldan fazla İran Temsilcisi olduğu, sonra A.B.D.'ne taşındığı; Şirket, birlikteliği devam ettirmek, pazarda etkinliğini daha da arttırmak adına bu temsilcilerini de sürecin içine dahil ettiklerini; Tecrübelerinden de faydalanarak pazarda daha fazla potansiyel müşteriye ulaşmayı hedefledikleri beyan edilmiştir.

#### 4.3. Diğer Sözleşmeler

Şirket faaliyetlerini yürütürken ticaretin gerektirdiği ölçüde üretim ve faaliyetine ilişkin diğer konularda da sözleşmeler yapabilmektedir. Bunlar Bağımsız Denetim Sözleşmeleri, Yeminli Mali Müşavirlik Sözleşmeleri, Yönetim Danışmanlık Sözleşmeleri vb. olarak görülmektedir. Bu sözleşmeler Şirket'i riske sokacak bir küfler oluşturmamakta, Şirket'in üretim ve faaliyetini olumsuz etkileyecek bir mahiyette bulunmamaktadır.

30



## 5. İŞ HUKUKUNA TABİ İŞLEMLER

### 5.1. İş sözleşmeleri

Şirket'ten edinilen bilgi uyarınca, şirket çalışanları şu şekildedir:

1 Yönetim Kurulu Başkan Vekili	1 Yönetim Kurulu Başkanı	2 Yönetim Kurulu Üyesi
1 Ar-Ge Müdürü	1 Ar-Ge Prototip Şefi	1 Ar-Ge Prototip Uzmanı
7 Ar-Ge Tasarım Uzmanı	12 Boya Elemanı	6 Boya Uzmanı
1 Boyahane Sorumlusu	1 Büro Elemanı	21 Çırac
1 Çelik Konstrüksiyon Destek Elemanı	1 Çelik Konstrüksiyon Kalite Kontrol Elemanı	1 Çelik Konstrüksiyon Kalite Kontrol Uzmanı
12 Çelik Konstrüksiyon Kaynak Elemanı	6 Çelik Konstrüksiyon Kaynak Uzmanı	1 Çelik Konstrüksiyon Planlama Sorumlusu
1 Çelik Konstrüksiyon Proje Mühendisi	1 Çelik Konstrüksiyon Saç İşlem Elemanı	1 Çelik Konstrüksiyon Şefi
1 Çelik Konstrüksiyon Testere Kesim Uzmanı	1 Çelik Konstrüksiyon Üretim Sorumlusu	1 Çelik Şase Mühendisi
1 Değirmen Proje Depo Elemanı	5 Değirmen Proje Montaj Uzmanı	1 Değirmen Proje Müdürü
2 Değirmen Proje Planlama Uzmanı	3 Değirmen Proje Sorumlusu	1 Değirmen Proje Şefi
5 Değirmen Proje Uzmanı	1 Değirmen Servis Uzmanı	1 Değirmen Temizlik Makina Montaj Elemanı
2 Değirmen Temizlik Makina Montaj Sorumlusu	2 Değirmen Temizlik Makina Montaj Uzmanı	6 Değirmen Temizlik Makina Kaynak Elemanı
3 Değirmen Temizlik Makina Kaynak Uzmanı	1 Değirmen Temizlik Makinaları Kaynak Sorumlusu	1 Değirmen Yurtiçi Satış Sorumlusu
5 Depo Elemanı	1 Depo Sorumlusu	8 Elek Ahşap Elemanı
1 Elek Ahşap Montaj Uzmanı	2 Elek Ahşap Montaj Elemanı	1 Elek Ahşap Sorumlusu
5 Elek Ahşap Uzmanı	5 Elek Şase Kaynak Elemanı	1 Elek Şase Kaynak Uzmanı
1 Elek Şase Sorumlusu	4 Elektrik Otomasyon Uzmanı	3 Elektrik Elektronik Elemanı
2 Elektrik Elektronik Uzmanı	2 Elektrik Otomasyon Elemanı	1 Elektrik Otomasyon Müdürü
2 Finans Uzmanı	2 Genel Müdür	3 Genel Müdür Yardımcısı



Av. Atilla Kağan DURAKLIOĞLU

07.04.2022

1 İdari İşler Sorumlusu	1 İdari İşler Temizlik Elemanı	2 İnsan Kaynakları Uzmanı
1 Kalite Kontrol Elemanı	1 Kalite Kontrol Mühendisi	2 Kalite Kontrol Uzmanı
1 Kurumsal İletişim Uzmanı	1 Lojistik Elemanı	2 Muhasebe Elemanı
1 Muhasebe Müdürü	1 Muhasebe Şefi	2 Otomasyon Elemanı
1 Özel Kalem	1 Pazarlama Müdürü	2 Planlama Görevlisi
1 Planlama Sorumlusu	1 Proses Geliştirme Uzmanı	1 Robot Kaynak Elemanı
2 Robot Kaynak Uzmanı	4 Sac İşlem Elemanı	4 Sac İşlem Uzmanı
2 Saç İşlem Elemanı	3 Satın alma Uzmanı	2 Satış Sonrası Hizmetler Elemanı
2 Satış Sonrası Hizmetler Sorumlusu	1 Servis Ve İkram Elemanı	18 Talaşlı İmalat Elemanı
7 Talaşlı İmalat Uzmanı	2 Temizlik Elemanı	7 Testere Kaynak Elemanı
1 Testere Kaynak Uzmanı	1 Testere Kaynak Üretim Sorumlusu	4 Testere Montaj Elemanı
1 Testere Montaj Uzmanı	1 Testere Satış Uzmanı	3 Üretim Planlama Elemanı
1 Üretim Planlama Sorumlusu	1 Üretim Planlama Şefi	2 Üretim Planlama Uzmanı
10 Vals Montaj Elemanı	1 Vals Montaj Sorumlusu	1 Vals Montaj Uzmanı
7 Vals Şase Kaynak Elemanı	1 Vals Şase Kaynak Sorumlusu	2 Vals Şase Kaynak Uzmanı
1 Yarı Mamul Depo Elemanı	1 Yarı Mamul Depo Uzmanı	3 Yem Makinaları Kaynak Elemanı
1 Yem Makinaları Montaj Elemanı	1 Yem Makinaları Montaj Sorumlusu	1 Yem Makinaları Montaj Uzmanı
1 Yem Makinaları Proje Müdürü	3 Yem Makinaları Proje Uzmanı	1 Yem Makinaları Satış Sorumlusu
11 Yurt Dışı Satış Sorumlusu	2 Yurtdışı Lojistik Sorumlusu	1 Yurtiçi Ve Yurtdışı Servis Sorumlusu
1 Yurtdışı Satış Şefi	3 Stajyer	1 Montaj Elemanı

olmak üzere toplamda değişkenlik gösterebilecek şekilde 313± çalışan istihdam etmektedir. Şirket, çalışanları ile tek tip sözleşme imzalamakta olup bu sözleşmeler belirsiz sürelidir. Çalışanlar ile imzalanan bu tip iş sözleşmeleri aynı zamanda iki aylık deneme süresi içermektedir. Söz konusu sözleşmelerde çalışanlar ve işveren olarak Şirket'in birbirlerine karşı hak ve yükümlülükleri; çalışanların çalışma süreleri, mali ve sosyal hakları, fesih hükümleri düzenlenmektedir.

32





İşbu raporun yazımı tarihinde, Şirket Avukatları tarafından gönderilen dava/icra dosya döküm raporuna göre Şirket Çalışanları tarafından, Şirkete 9 adet dava açıldığı ve bu davalardan halen 3 adedinin devam ettiği görülmektedir. Diğer dosyaların kapandığı ve ödemelerinin yapıldığı teyit edilmiştir.

## 5.2. Çalışanların Alacakları ve Ödemelere İlişkin Bilgiler

Şirket çalışanlarıyla belirsiz süreli iş sözleşmeleri yapmaktadır.

Söz konusu belgelerin incelenmesi sonucunda ve Şirket'ten edinilen bilgiler ışığında çalışanlara sağlanan faydalar ile ödenecek her türlü tazminat, ücret ve alacağın Şirket'in faaliyetini durduracak ya da engel teşkil edecek mahiyette olmadığı anlaşılmaktadır.

## 6. MALVARLIĞI [MENKUL VE GAYRİMENKULLER]

Şirket'in menkul ve gayrimenkullerine ilişkin araştırma, Şirketçe tarafımıza iletilen bilgi ve belgeler üzerinden yapılmıştır. Şirket duran varlığına ilişkin tarafımıza iletilen listede Şirket'in sahip olduğu menkul ve gayrimenkullerin cinsi, maliyeti ve kayıtlı değerleri yer almaktadır. Bu listeye göre menkul ve gayrimenkuller üzerinde Şirket'in üretim ve faaliyetini olumsuz etkileyecek nitelikte bir sınırlama veya kayıt yer almamaktadır.

Maddi duran varlıklar üzerinde sigorta teminat bedeli 31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla 32.323.025 TL'dir.

31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla sahip olduğu maddi varlıklar üzerinde toplam 30.000.000 TL tutarında ipotek bulunmaktadır.

## 7. FİKRİ MÜLKİYET

### 7.1. Marka, Logo, İşaret vs.

 33



Av. Atilla Kağan DURAKLIOĞLU

07.04.2022

Şirket'in Türk Patent ve Marka Kurumu nezdinde sahip olduğu ve halen koruma altında bulunan markalarına ilişkin incelememizi yapabilmemiz için Şirket'in marka/patent vekili Av. M. Mesut BARKALE – KİMLİK PATENT DAN. BİLİŞİM HİZ. LTD.ŞTİ. tarafından düzenlenerek Şirkete sunulan 27.12.2021 tarihli marka durum raporu Şirketçe tarafımıza ibraz edilmiş ve doğruluğu taahhüt edilmiştir. Ayrıca İmaş Makine Sanayi A.Ş.'nin (6361444) müşteri numarası ile Türk Patent ve Marka Kurumunun resmi sitesinde mevcut [https://online.turkpatent.gov.tr/trademark-search/pub/trademark\\_search](https://online.turkpatent.gov.tr/trademark-search/pub/trademark_search) linki üzerinden de inceleme yapılmıştır. Bunlara göre Şirkete ait olduğu tespit edilen markalar aşağıdaki gibidir:

MARKA ADI	BAŞVURU NUMARASI	KORUMA TARİHİ	YENİLEME TARİHİ	NICE SINIFI	ŞEKİL
imas research development center	2021/020530	12.04.2021 tarihinden itibaren 10 yıl	12.04.2031	07 / 09 / 37 / 41 / 42 /	
supersense	2020/152513	04.12.2020 tarihinden itibaren 10 yıl	04.12.2030	07	<i>Supersense</i>
multiplera	2020/152509	04.12.2020 tarihinden itibaren 10 yıl	04.12.2030	07	<i>Multiplera</i>

AKD 34



Av. Atilla Kağan DURAKLIOĞLU

07.04.2022

multimilla	2020/15250 7	04.12.2020 tarihinden itibaren 10 yıl	04.12.2030	07	<i>Multimilla</i>
smartlub automatic lubrication system	2020/15250 6	04.12.2020 tarihinden itibaren 10 yıl	04.12.2030	07	
pro support technical services	2020/15250 4	04.12.2020 tarihinden itibaren 10 yıl	04.12.2030	07 / 37 / 42	
steral prefabricat ed metal constructio n	2017/55738	16.06.2017 tarihinden itibaren 10 yıl	16.06.2027	06 / 35 / 40 / 42	
milleral	2016/23899	17.03.2016 tarihinden itibaren 10 yıl	17.03.2026	07 / 35 / 37	<b>Milleral</b>
cuteral	2016/23896	17.03.2016 tarihinden itibaren 10 yıl	17.03.2026	07 / 35 / 37	<b>Cuteral</b>

AKG 35



Av. Atilla Kağan DURAKLIOĞLU

07.04.2022

viteral	2016/23873	17.03.2016 tarihinden itibaren 10 yıl	17.03.2026	07 / 35 / 37	
viteral	2015/30867	09.04.2015 tarihinden itibaren 10 yıl	09.04.2025	07	
cuteral	2011/11573 0	26.12.2021 tarihinden itibaren 10 yıl	26.12.2031	35	
imas	2011/11571 4	26.12.2021 tarihinden itibaren 10 yıl	26.12.2031	35	
milleral	2011/11487 9	23.12.2021 tarihinden itibaren 10 yıl	23.12.2031	35	
imas şekil	2003/14855	12.06.2013 tarihinden itibaren 10 yıl	12.06.2023	07	
milleral	2003/14854	12.06.2013 tarihinden	12.06.2023	07	

36



		itibaren 10 yıl			
cuteral	2003/14853	12.06.2013 tarihinden itibaren 10 yıl	12.06.2023	07	
imaş	99/012800	05.08.2019 tarihinden itibaren 10 yıl	05.08.2029	07	
imaş	95/004448	05.05.2015 tarihinden itibaren 10 yıl	05.05.2025	07	

Şirket'in yukarıda yer alan markalar dışında aktif şekilde kullandığı <https://www.imas.com.tr/> alan adlı bir sitesi de bulunmaktadır. Site 09.12.2020 tarihinde Ticaret Siciline tescil edilmiştir. Bu tescil 10.12.2020 tarih 10221 sayılı TTSG ile ilan edilmiştir. İlgililer ileriye yönelik gündeme gelebilecek değişiklikleri [online.turkpatent.gov.tr](http://online.turkpatent.gov.tr) üzerinden takip edebilirler.

## 7.2. Patent, Buluş, Faydalı Model vb.

Şirket adına tescillenmiş patent, buluş, faydalı modellerine dair araştırma Türk Patent ve Marka Kurumu veri tabanında yer alan verilerin incelenmesi ile yapılmıştır. Bu verilere Kurumun resmi sitesinde <https://portal.turkpatent.gov.tr/anonim/arastirma/patent/detayli> linki üzerinden ulaşılmıştır. Araştırmalar ve Şirketin tarafımıza ulaştırmış olduğu dokümanların incelenmesi sonucunda Şirketin başvuru aşamasında 4 adet, İnceleme aşamasında ise 12 adet buluşu olduğu görülmüştür. 2 adet buluşun ise dosyası kapatılmıştır.

37



Şirket adına tescilli, bilgileri aşağıda yer alan 18 adet buluş tespit edilmiştir, detaylarına belirtilen link üzerinden ulaşılabilir: [Bu uygulamada yapılan araştırma sonucunda ulaşılan ve telif hakkına konu olan dokümanların ve içeriklerinin izinsiz çoğaltılması, dağıtılması, yayımlanması ve değiştirilmesi, 5846 sayılı Kanun kapsamında hukuki ve cezai yaptırımlara tabidir.]

Bu bilgilere göre Şirkete ait olduğu tespit edilen patent, buluş ve faydalı modeller aşağıdaki gibidir:

Buluşun Adı : Şerit testere kafa şasesi	Buluşun Adı : Besleme grubu için bir sürgülü modüler tertibat.
Başvuru Sahibi : İmaş Makine Sanayi A.Ş.	Başvuru Sahibi : İmaş Makine Sanayi A.Ş.
Buluş Sahibi : EMİN YEŞİL MURAT APAKHAN	Buluş Sahibi : HAKKI EKEM
Başvuru Numarası : 2018/17235	Başvuru Numarası : 2015/02147
Başvuru Tarihi : 15-11-2018	Başvuru Tarihi : 23-02-2015
Başvuru Şekli : Ulusal Başvuru	Başvuru Şekli : Ulusal Başvuru
Tescil Numarası : 2018 17235	Tescil Numarası : 2015 02147
Tescil Tarihi : 2021-04-21	Tescil Tarihi : 2015-08-21
Koruma Tipi : Patent	Koruma Tipi : Faydalı Model
Buluşun Adı : Mikrodalga tavlama sistemi.	Buluşun Adı : Yekpare yapıya sahip bir elek iç çerçevesi.
Başvuru Sahibi : İmaş Makine Sanayi A.Ş.	Başvuru Sahibi : İmaş Makine Sanayi A.Ş.
Buluş Sahibi : ADEM ELGÜN	Buluş Sahibi : HAKKI EKEM
Başvuru Numarası : 2014/08521	Başvuru Numarası : 2014/03973
Başvuru Tarihi : 18-07-2014	Başvuru Tarihi : 07-04-2014
Başvuru Şekli : Ulusal Başvuru	Başvuru Şekli : Ulusal Başvuru
Tescil Numarası : 2014 08521	Tescil Numarası : 2014 03973
Tescil Tarihi : 2016-11-21	Tescil Tarihi : 2014-12-22



Koruma Tipi : Patent	Koruma Tipi : Faydalı Model
Buluşun Adı :Kasa sıkıştırma mekanizması	Buluşun Adı : Ürün kontrol kapağı
Başvuru Sahibi : İmaş Makine Sanayi A.Ş.	Başvuru Sahibi : İmaş Makine Sanayi A.Ş.
Buluş Sahibi : CESARE ROBERTI	Buluş Sahibi : CESARE ROBERTI
Başvuru Numarası : 2012/12768	Başvuru Numarası : 2012/12645
Başvuru Tarihi : 06-11-2012	Başvuru Tarihi : 02-11-2012
Başvuru Şekli : Ulusal Başvuru	Başvuru Şekli : Ulusal Başvuru
Tescil Numarası : 2012 12768	Tescil Numarası : 2012 12645
Tescil Tarihi : 2015-05-21	Tescil Tarihi : 2013-07-22
Koruma Tipi : Patent	Koruma Tipi : Faydalı Model
Buluşun Adı : Hava kanalı gözetleme kapağı.	Buluşun Adı : Aspirasyon odası kapağı.
Başvuru Sahibi : İmaş Makine Sanayi A.Ş.	Başvuru Sahibi : İmaş Makine Sanayi A.Ş.
Buluş Sahibi : CESARE ROBERTI HAKKI EKEM	Buluş Sahibi : CESARE ROBERTI HAKKI EKEM
Başvuru Numarası : 2012/12642	Başvuru Numarası : 2012/12643
Başvuru Tarihi : 02-11-2012	Başvuru Tarihi : 02-11-2012
Başvuru Şekli : Ulusal Başvuru	Başvuru Şekli : Ulusal Başvuru
Tescil Numarası : 2012 12642	Tescil Numarası : 2012 12643
Tescil Tarihi : 2014-01-21	Tescil Tarihi : 2013-09-23
Koruma Tipi : Faydalı Model	Koruma Tipi : Faydalı Model



Av. Atilla Kağan DURAKLIOĞLU

07.04.2022

Buluşun Adı : Hassas hava ayar mekanizması.	Buluşun Adı : Ürün kontrol kapağı.
Başvuru Sahibi : İmaş Makine Sanayi A.Ş.	Başvuru Sahibi : İmaş Makine Sanayi A.Ş.
Buluş Sahibi : CESARE ROBERTI	Buluş Sahibi : CESARE ROBERTI
Başvuru Numarası : 2012/12644	Başvuru Numarası : 2012/12645
Başvuru Tarihi : 02-11-2012	Başvuru Tarihi : 02-11-2012
Başvuru Şekli : Ulusal Başvuru	Başvuru Şekli : Ulusal Başvuru
Tescil Numarası : 2012 12644	Tescil Numarası : 2012 12645
Tescil Tarihi : 2013-07-22	Tescil Tarihi : 2013-07-22
Koruma Tipi : Faydalı Model	Koruma Tipi : Faydalı Model
Buluşun Adı : Montaj aparatına sahip modüler elek pasajı ve bunun yöntemi.	Buluşun Adı : Elek makinelerinde kullanılan elek çerçevelerinin köşe bağlantısında kullanılan köşe birleştirme aparatı ve bunun yöntemi
Başvuru Sahibi : İmaş Makine Sanayi A.Ş.	Başvuru Sahibi : İmaş Makine Sanayi A.Ş.
Buluş Sahibi : HAKKI EKEM	Buluş Sahibi : HAKKI EKEM
Başvuru Numarası : 2010/05172	Başvuru Numarası : 2010/00347
Başvuru Tarihi : 25-06-2010	Başvuru Tarihi : 18-01-2010
Başvuru Şekli : Ulusal Başvuru	Başvuru Şekli : Ulusal Başvuru
Tescil Numarası : 2010 05172	Tescil Numarası : 2010 00347
Tescil Tarihi : 2014-01-21	Tescil Tarihi : 2013-02-21
Koruma Tipi : Patent	Koruma Tipi : Patent

AKG 40





Av. Atilla Kağan DURAKLIOĞLU

07.04.2022

Buluşun Adı : Tahıl öğütme makinalarında yenilik	Buluşun Adı : Hava filtresi
Başvuru Sahibi : İmaş Makine Sanayi A.Ş.	Başvuru Sahibi : İmaş Makine Sanayi A.Ş.
Buluş Sahibi : HAKKI EKEM	Buluş Sahibi : TAHİR ATİLA AYHAN TATLI MUSA İPEK
Başvuru Numarası : 2007/04950	Başvuru Numarası : 2006/02566
Başvuru Tarihi : 16-07-2007	Başvuru Tarihi : 24-05-2006
Başvuru Şekli : Ulusal Başvuru	Başvuru Şekli : Ulusal Başvuru
Tescil Numarası : 2007 04950	Tescil Numarası : 2006 02566
Tescil Tarihi : 2008-06-23	Tescil Tarihi : 2007-02-21
Koruma Tipi : Faydalı Model	Koruma Tipi : Faydalı Model
Buluşun Adı : Şeritli testerelede malzeme sürme tertibatında yenilik	Buluşun Adı : Tahıl öğütme makinelerinde yenilik.
Başvuru Sahibi : İmaş Makine Sanayi A.Ş.	Başvuru Sahibi : İmaş Makine Sanayi A.Ş.
Buluş Sahibi : HAKKI EKEM	Buluş Sahibi : HAKKI EKEM
Başvuru Numarası : 2005/00764	Başvuru Numarası : 2003/00311
Başvuru Tarihi : 04-03-2005	Başvuru Tarihi : 13-03-2003
Başvuru Şekli : Ulusal Başvuru	Başvuru Şekli : Ulusal Başvuru
Tescil Numarası : 2005 00764	Tescil Numarası : 2003 00311
Tescil Tarihi : 2006-02-21	Tescil Tarihi : 2004-03-22
Koruma Tipi : Faydalı Model	Koruma Tipi : Faydalı Model
Buluşun Adı : Bir testere makinasının açılı kesim yapma ve verilen açığı sabitleyen fren düzeneği	Buluşun Adı : Hububat ezme makinası.
Başvuru Sahibi : İmaş Makine Sanayi A.Ş.	Başvuru Sahibi : İmaş Makine Sanayi A.Ş.
Buluş Sahibi : ARİF BOYDAK	Buluş Sahibi : HAKKI EKEM
	Başvuru Numarası : 1999/02677



MUSTAFA	Başvuru Tarihi	: 27-10-1999
ARPINAR	Başvuru Şekli	: Ulusal Başvuru
Başvuru Numarası : 2000/02694	Tescil Numarası	: 1999 02677
Başvuru Tarihi : 18-09-2000	Tescil Tarihi	: 2001-05-21
Başvuru Şekli : Ulusal Başvuru	Koruma Tipi	: Faydalı Model
Tescil Numarası : 2000 02694		
Tescil Tarihi : 2001-10-22		
Koruma Tipi : Faydalı Model		

### 7.3. Tasarımlar

Şirket adına tescillenmiş tasarımlara dair araştırma Türk Patent ve Marka Kurumu veri tabanında yer alan verilerin incelenmesi ile yapılmıştır. Bu verilere Kurumun resmi sitesinde <https://online.turkpatent.gov.tr/EDESIGN/servlet/IDSearchRequestManager> linki üzerinden ulaşılmıştır. Araştırmalar ve Şirketin tarafımıza ulaştırmış olduğu dokümanların incelenmesi sonucunda Şirketin başvuru aşamasında 7 adet buluşu olduğu görülmüştür.

İş bu raporun hazırlanma tarihinde Şirket adına tescil edilmiş 21 adet tasarım olduğu tespit edilmiştir. Bunlara göre Şirkete ait olduğu tespit edilen tasarımlar aşağıdaki gibidir:

Başvuru Tarihi	Başvuru No	Tasarım Adı
01.06.2021	2020/09018	Zincirli Konveyör
04.12.2020	2020/09020	Çekiçli Değirmen
04.12.2020	2020/09005	Değirmen Valsi
04.12.2020	2020/09010	Kurutma Makinesi
04.12.2020	2020/09024	Dozaj Kantarı
04.12.2020	2020/08994	Yem Tesisi (Çiftlik Tipi)
04.12.2020	2020/09029	Pelet Kondisyoneri
04.12.2020	2020/09033	Pelet Presi
04.12.2020	2020/09036	Pelet Soğutucu
04.12.2020	2020/09039	Elek



04.12.2020	2020/09015	Değirmen Makinası
07.06.2017	2017/04041	Değirmen Valsi
20.05.2016	2016/04020	Değirmen Valsi
26.12.2012	2012/08259	İrmik Sınıflandırma Makinesi
30.12.2011	2011/07973	İrmik Sınıflandırma Makinası
09.12.2011	2011/07433	Tam ve Yarı Otomatik Şeritli Testere Tezgahı
09.12.2011	2011/07434	Tahıl Öğütme Makinası
10.11.2010	2010/05974	Hububat Öğütme Makinası
31.12.2003	2003/04146	Değirmen Makinası
27.02.2002	2002/00361	Tahıl Öğütme Makinası
10.09.1999	99/01243	Tam ve Yarı Otomatik Şeritli Testere Tezgahı

## 8. SİGORTA

Şirket tarafından tarafımıza sunulan beyanlar ve sigorta poliçelerinde yer alan bilgilere göre Şirket'in üretim ve faaliyeti için Endüstriyel Paket Sigorta Poliçesine göre merkez binası ile Fabrika Şubesi binasındaki Makinalar, Demirbaşlar, Emtialar sigortalanmıştır. Şirket'in Yenilenebilir Enerji ve Makine Kırılmasına ilişkin sigortası da bulunmaktadır. Buna ek olarak Şirketin kullandığı araçlarda sigortalanmıştır. Aşağıdaki tabloda poliçelerin kapsamı ve detayları yer almaktadır:

POLİÇE NO	BAŞLAN GIÇ TARİHİ	BİTİŞ TARİHİ	TOPLAM PRİM	SİGORTA ŞİRKETİ	DETAY
283643506	03.02.2021	03.02.2022	2.402,33 TL	AXA SİGORTA	42ADG623 PLAKALI ARAÇ KASKO SİGORTASI POLİÇESİ



Av. Atilla Kağan DURAKLIOĞLU

07.04.2022

T-237943124-0-0	03.02.2021	03.02.2022	1.389,00 TL	AK SİGORTA	42ADG623 PLAKALI ARAÇ TRAFİK SİGORTA POLİÇESİ
K-246773822-0-0	09.04.2021	09.04.2022	2.772,93 TL	AK SİGORTA	42AIN470 PLAKALI ARAÇ KASKO SİGORTASI POLİÇESİ
130812840	08.04.2021	08.04.2022	1.644,85 TL	NEOVA SİGORTA	42AIN470 PLAKALI ARAÇ TRAFİK SİGORTA POLİÇESİ
M-274735370-0-0	01.12.2021	01.12.2022	4.411,25 TL	AK SİGORTA	MAKİNE KIRILMASI GENİŞ KASKO SİGORTA POLİÇESİ
M-274735370-0-1	17.12.2021	01.12.2022	2.690,37 TL	AK SİGORTA	MAKİNE KIRILMASI GENİŞ KASKO SİGORTA POLİÇESİ BEDEL ARTIŞ ZEYLİ
M-274339737-0-0	01.12.2021	01.12.2022	34.828,50 TL	AK SİGORTA	YENİLENEBİLİR ENERJİ PAKET POLİÇESİ
Y-274339250-0-0	01.12.2021	01.12.2022	95.085,33 TL	AK SİGORTA	ENDÜSTRİYEL PAKET SİGORTA POLİÇESİ
Y-274339250-0-2	10.12.2021	01.12.2022	25.820,53 TL	AK SİGORTA	ENDÜSTRİYEL PAKET SİGORTA POLİÇESİ BEDEL AZALIŞ ZEYLİ

AKG

44



Av. Atilla Kağan DURAKLIOĞLU

07.04.2022

Y-274339250-0- 4	15.12.2021	01.12.2021	27.270,27 TL	AK SİGORTA	ENDÜSTRİYEL PAKET SİGORTA POLİÇESİ BEDEL ARTIŞ ZEYLİ
			198.315,36 TL		

## 9. HUKUKİ UYUŞMAZLIKLAR

Şirketin hukuki uyuşmazlıklarına dair inceleme yapılmış ve inceleme sonucunda Kotasyon Yönergesi m.8/1-e uyarınca Şirket'in üretim ve faaliyetini etkileyecek önemli hukuki uyuşmazlıkların bulunmadığı tespit edilmiştir. İnceleme Şirket vekillerince tarafımıza bildirilen bilgi ve belgeler üzerinden yapılmış olup bu bilgilerin doğruluğu da şirket vekillerince beyan edilmiştir. EK'te yer alan dava ve icra listeleri üzerinden incelemeler yapılmış olup herhangi bir Mahkeme ya da İcra Dairesi nezdinde araştırma yapılmamıştır.

### 9.1. Davalar

Şirket'in 31.12.2021 tarihi itibarıyla davalı ve davacı olduğu davaları gösterir listeler tarafımıza ibraz edilmiş ve "EK- Dava ve İcra Listesi" olarak işbu Hukukçu Raporuna eklenmiştir. Şirket'in verdiği bilgi ve belgelere göre;

31.12.2021 tarihi itibarıyla Şirket aleyhine açılmış ve devam etmekte olan toplam 4 adet dava vardır. Bu davaların toplam değeri 415.037,96 TL'dir. Şirket aleyhine açılan ve yargılaması sona ermiş olan 7 adet dava bulunmaktadır.

Şirket tarafından Türkiye'de açılan ve yargılaması devam eden 3 adet davanın toplam değeri ise 151.000 TL + 26.000 Avro'dur. Şirket tarafından Mısır ve Sudan'da açılan ve yargılaması devam eden 2 adet dava bulunmaktadır. Bu davaların toplam değeri 519.290 USD'dir. Şirket vekillerinin hazırladığı listeye göre Şirket aleyhine sonuçlanma riski bulunan davalardan doğacak sorumluluğun



(Şirket Riskinin) toplam miktarı tahminen 545.037,96 TL'dir. Şirket tarafından açılan ve yargılaması sona eren 2 adet dava bulunmaktadır.

Şirket tarafından, Şüpheli Alacaklar Karşılığı olarak 2019 yılı için 4.537.273 TL; 2020 yılı için 3.127.971 TL; 2021 yılı için de 3.549.159 TL ayrıldığı Bağımsız Denetim Raporundan görülmüş olup şüpheli alacaklar için ayrılan karşılıkların tablo olarak bilgisi aşağıda yer almaktadır.

2021 YILI					
CARİ HESAP ADI	PARA BİRİMİ	KUR	DÖVİZ TUTARI	TL TUTARI	
GFR MAKİNA SANAYI VE TİCARET LTD. ŞTİ.	TL	1,0000	300,07	300,07	Karşılık ayrıldı.
KARDEŞLER METAL KAPLAMA İBRAHİM ALAN.	TL	1,0000	177,00	177,00	Karşılık ayrıldı.
FATEH FLOUR MILL	USD	12,9775	268.290,00	3.481.733,48	Karşılık ayrıldı.
ENGINEERING MACHINERY AND SERVICES LTD.	USD	12,9775	400,00	5.191,01	Karşılık ayrıldı.
ADM MILLING - CHARLOTTE	USD	12,9775	724,00	9.395,71	Karşılık ayrıldı.
IP ALEKSEY IGNATYEV	USD	12,9775	600,00	7.786,51	Karşılık ayrıldı.
COTUSEM TUNIS COMPAGNIE TUNISIENNE DE SEMOULERIE	USD	12,9775	327,00	4.243,64	Karşılık ayrıldı.
ZANOS STAVROS	Euro	14,6823	1.000,00	14.682,30	Karşılık ayrıldı.
LES MOULINS DE TAIBA	Euro	14,6823	1.746,93	25.648,95	Karşılık ayrıldı.
<b>TOPLAM</b>				<b>3.549.158,67</b>	

2020 YILI					
CARİ HESAP ADI	PARA BİRİMİ	KUR	DÖVİZ TUTARI	TL TUTARI	
VARILCI GERİ DÖNÜŞÜM SAN.VE TİC.LTD.ŞTİ.	TL	1	0,01	0,01	Karşılık ayrıldı.
GFR MAKİNA SANAYI VE TİCARET LTD. ŞTİ.	TL	1	300,07	300,07	Karşılık ayrıldı.
KARDEŞLER METAL KAPLAMA İBRAHİM ALAN.	TL	1	177,00	177,00	Karşılık ayrıldı.
ÖZBUDAK MAKİNA-EMRAH BUDAK	TL	1	1,50	1,50	Karşılık ayrıldı.
PARLAK KALIP VE MAK.SAN. VE TİC. LTD. ŞTİ	TL	1	0,04	0,04	Karşılık ayrıldı.
FATEH FLOUR MILL	USD	7,3405	268.290,00	1.969.382,75	Karşılık ayrıldı.
ZANOS STAVROS	Euro	9,0079	1.000,00	9.007,90	Karşılık ayrıldı.
LES MOULINS DE TAIBA	Euro	9,0079	1.746,93	15.736,17	Karşılık ayrıldı.
ARD ASKAR ROUHI	Euro	9,0079	125.794,12	1.133.140,85	Karşılık ayrıldı.
AREALCO LTD	Euro	9,0079	25,00	225,18	Karşılık ayrıldı.
<b>TOPLAM</b>				<b>3.127.971,48</b>	

AKD



2019 YILI					
CARİ HESAP ADI		KUR	DÖVİZ TUTARI	TL TUTARI	
GFR MAKİNA SANAYİ VE TİCARET LTD. ŞTİ.	TL	1,0000	300,07	300,07	Karşılık ayrıldı.
FATEH FLOUR MILL	USD	5,9402	268.290,00	1.593.696,26	Karşılık ayrıldı.
ZANOS STAVROS	Euro	6,6506	1.000,00	6.650,60	Karşılık ayrıldı.
LES MOULINS DE TAIBA	Euro	6,6506	1.746,93	11.618,15	Karşılık ayrıldı.
ARD ASKAR ROUHI	Euro	6,6506	125.794,12	836.606,38	Karşılık ayrıldı.
AREALCO LTD	Euro	6,6506	25,00	166,25	Karşılık ayrıldı.
2016 YILINDA ŞİRKET BÜNYESİNDE BİRLEŞTİRİLEN ADESE PETROL CARİLERİ	TL	1,0000	2.088.235,29	2.088.235,29	Karşılık ayrıldı.
<b>TOPLAM</b>				<b>4.537.273,00</b>	

## 9.2. İcra Takipleri

Şirket'in 30.09.2021 tarihi itibarıyla alacaklı ve borçlu olduğu icra takiplerini gösterir listeler tarafımıza ibraz edilmiş ve "EK- Dava ve İcra Listesi" olarak işbu Hukukçu Raporuna eklenmiştir. Şirket'in verdiği bilgi ve belgelere göre;

30.09.2021 tarihi itibarıyla Şirket aleyhine yapılan derdest bir icra iflas takibi bulunmamaktadır. Şirket tarafından alacaklı olarak başlatılan toplam 19 icra takibinden 9 adedinin halen derdest olduğu, derdest olan icra takiplerinin toplam değeri ise 642.944,56 TL olduğu ve toplamda 55.000,00 TL tahsilat yapıldığı görülmüştür.

## 10. DEĞERLENDİRME VE SONUÇ

İşbu Rapor, Şirket'in talebi üzerine yazılı belgeler ve Şirket yetkilileri tarafından temin edilen bilgiler üzerinden inceleme yapılarak ve ilgili mevzuat kapsamında yapılan incelemeler sonucunda düzenlenmiş olup, sadece Şirket'in istifadesi için ve Şirket tarafından Borsa İstanbul'a, talep edilmesi halinde Kurul'a ibraz edilmek ve gerektiğinde halka arz izahnamesinin eki olarak yayımlanmak üzere, Şirket'in üretim ve faaliyetini etkileyecek önemli hukuki uyuşmazlığın bulunup bulunmadığı; Şirket'in kuruluş ve faaliyeti bakımından hukuki durumu ile paylarının hukuki durumunun tabi oldukları

AKG 47



**Av. Atilla Kağan DURAKLIOĞLU**

**07.04.2022**

mevzuata uygunluğu; Şirket'in faaliyetlerini yürütmesi için alması gereken tüm yetki, izin, ruhsat ve benzeri belgeye sahip olup olmadığı ve bu belgelerin alınmamış olmasının Şirket faaliyetlerine muhtemel etkisi ve halka arz edilecek payların devir ve tedavülünü kısıtlayıcı herhangi bir husus bulunup bulunmadığının tespiti amacıyla hazırlanmıştır. İşbu Bağımsız Hukukçu Raporu hiçbir şekilde yatırım danışmanlığı teşkil etmemektedir.

İşbu Rapor çerçevesinde Şirket tarafından sunulan bilgi ve belgelere dayanılarak,

1) Kotasyon Yönerge'sinin 8/1/e numaralı maddesi çerçevesinde,

- Şirket'in üretim ve faaliyetini etkileyecek önemli hukuki uyumsuzlukların bulunmadığını,
- Şirket'in kuruluş ve faaliyet bakımından hukuki durumu ile payların hukuki durumunun tabi olduğu mevzuata uygun olduğunu,
- Şirket'in, faaliyetlerinin yürütülmesi için alması gereken tüm yetki, izin, ruhsat vb. belgeye sahip olduğunu,
- Şirket paylarının devir ve tedavülünü kısıtlayıcı herhangi bir husus bulunmadığını,

2) Kotasyon Yönergesi'nin 7/5 numaralı maddesi çerçevesinde,

- Şirket ve/veya yönetim kurulu üyeleri ile genel müdürü ve yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakları hakkında Kotasyon Yönergesi'nin 7/5 maddesinde sayılan suçlardan verilmiş her hangi bir mahkûmiyet hükmünün bulunmadığını,

kabul, beyan ve taahhüt ederiz.

AVUKAT  
Atilla Kağan DURAKLIOĞLU  
Çankaya Mah. Cinnah Cad. 33/20  
Çankaya ANKARA  
Tel: 0312 468 01 52 Faks: 468 01 53  
Hlit V.Ö. 283 994 69487

**Av. Atilla Kağan DURAKLIOĞLU**

**AKD HUKUK BÜROSU**





**EKLER LİSTESİ:**

**EK-1. İNCELENEN BELGELER:**

- 1.1) Ticaret Sicil Gazetesi (Kuruluş)
- 1.2) Ticaret Sicil Gazetesi ( Tamamı)
- 1.3) Pay Defteri Örneği
- 1.4) İmza Sirküsü
- 1.5) Mersis Kayıtları
- 1.6) Bağımsız Denetçi Raporu
- 1.7) Sertifikalar
- 1.8) Oda Kayıt ve Faaliyet Belgesi (Güncel)
- 1.9) İşletme İzin Belgeleri
- 1.10) Kapasite Raporu
- 1.11) Finansal Kiralama Sözleşmeleri
- 1.12) Banka Genel Kredi Sözleşmeleri
- 1.13) Banka Borç Durumu Bilgisi
- 1.14) Kefil Olunan Kredi Sözleşmeleri
- 1.15) Kefil Olunan Finansal Kiralama Sözleşmeleri

AVUKAT  
Atilla Kağan DURAKLIOĞLU  
Çankaya Mah. Cinnah Cad. 33/20  
Çankaya-ANKARA  
Tel: 0312 468 01 52 Faks: 468 01 53  
E-Posta: atilladurakli@gmail.com



- 1.16) Şirket Çalışanları Listesi
- 1.17) Marka Belgeleri
- 1.18) Patent ve Faydalı Model Belgeleri
- 1.19) Fikri Mülkiyet Durum Raporu
- 1.20) Sigorta Poliçeleri
- 1.21) Dava ve İcra Listesi
- 1.22) Şirket Yönetiminde Yer Alanların Adli Sicil Kayıtları
- 1.23) Birleşme Belgeleri
- 1.24 ) Son 3 yılın Yönetim Kurulu Kararları
- 1.25) 18.02.2022 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantı Tutanağı
- 1.26) Halka Arz Yönetim Kurulu Kararı
- 1.27) Sermayenin ödendiğine ilişkin YMM raporu
- 1.28) Şirkete ait taşınmaz tapuları
- 1.29) Şirketin Vergi Levhası
- 1.30) Mizan Listesi
- 1.31) Şirketin Vergi Dairesi ve SGK'ya borcu olmadığını gösteren belge
- 1.32) Ar-Ge Merkezi Belgeleri
- 1.33) Representative Agreement

**EK-2. BAĞIMSIZ HUKUKÇU RAPORU HAZIRLANIRKEN DİKKATE ALINAN VARSAYIMLAR VE KAYITLAR (İZAHNAME)**

AVUKAT  
Atilla Kağan DURAKLIOĞLU  
Çankaya Mah. Cinnah Cad. 33/20  
Çankaya / ANKARA  
Tel: 0312 468 01 52 Fax: 468 01 53  
Hizmet No: 253 994 69482

50



Av. Atilla Kağan DURAKLIOĞLU

07.04.2022

**EK-3. BANKALARIN HALKA ARZA İLİŞKİN SPK BEYANLARI**

**EK-4 ANA SÖZLEŞME TADİL METNİ (MÜHÜRLÜ)**

**EK-5 SERMAYE PİYASASI KURUMU TARAFINDAN VERİLEN İZİN YAZISI**

**EK-6. ŞİRKETİN TTK’NİN 376 VE 377 MADDELERİ KAPSAMINDA BİAŞ’A BULUNDUĞU BEYAN**

**EK-7. ŞİRKETİN BORSA İSTANBUL A.Ş. KOTASYON YÖNERGESİNİN 7. MADDESİNİN 5. FIKRASI VE 8. MADDESİNİN 1. FIKRASININ E BENDİ UYARINCA HAZIRLANAN HUKUKÇU RAPORU HAKKINDA BULUNDUĞU BEYAN**

**EK-8. ŞİRKETİN BORSA İSTANBUL A.Ş. KOTASYON YÖNERGESİNİN 7. MADDESİNİN 5. FIKRASI VE 8. MADDESİNİN 1. FIKRASININ E BENDİ UYARINCA BORSA İSTANBUL A.Ş.’YE BULUNDUĞU BEYAN**

**EK-9. BAĞIMSIZ HUKUKÇU RAPORU HAKKINDA TARAFIMIZIN BEYANI**

**EK-10. RUHSAT VE İZİNLER**

AVUKAT  
Atilla Kağan DURAKLIOĞLU  
Çankaya Mah. Cinnah Cad. 33/20  
Çankaya ANKARA  
Tel: 0312 468 01 52 Fax: 468 01 53  
Him. V.D/283 094 69482