

HUKUKÇU RAPORU

20/09/2023

TAB GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

Dikilitaş Mah. Emirhan Cad. No:109, Kat:2-3, D:2-3 Beşiktaş/İstanbul

İlgi: Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi (“**Kotasyon Yönergesi**”)’nin 7. maddesinin 5. fıkrası ve 8. maddesinin 1. fıkrasının (ç) ve (e) bendi uyarınca talep edilen hukukçu raporudur.

HUKUKÇU RAPORU

İşbu bağımsız hukukçu raporu (“**Rapor**”) **TAB Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi** (“**Şirket**”, “**TAB Gıda**”) ile ilgili olarak;

Sermaye Piyasası Kanunu’nun (“**SPKn**”) 4. maddesi ve Pay Tebliği’nin (VII-128.1) “Halka açık olmayan ortaklıkların ortaklarına ait mevcut paylarının halka arzı” başlıklı 6. maddesi ve “Halka açık olmayan ortaklıkların paylarının sermaye artırımı yoluyla halka arzı” başlıklı 7. maddesi ile sair ilgili mevzuat çerçevesindeki Şirket paylarının ortak satışı ve/veya sermaye artırımı yöntemleriyle halka arzı ve Borsa İstanbul Yıldız Pazarı’na kote edilmesi çalışmaları kapsamında Borsa İstanbul A.Ş.’ye (“**Borsa İstanbul**”) ve talep edilmesi halinde Sermaye Piyasası Kurulu’na (“**Kurul**”) sunulmak üzere hazırlanmıştır.

İşbu Rapor, Kotasyon Yönergesi’nin “Payların Kotasyon Şartları” başlıklı bölümünün, “Yıldız Pazar, Ana Pazar ve Alt Pazar kotasyon şartları” başlıklı 8. maddesinin 1. fıkrasının (e) bendi ile düzenlenen “Üretim ve faaliyetini etkileyecek önemli hukuki uyumsuzlukların bulunmaması ve bu hususla birlikte, ortaklığın kuruluş ve faaliyet bakımından hukuki durumu ile payların hukuki durumunun tâbi oldukları mevzuata uygun olduğunun ” ve aynı maddenin (ç) bendi ile düzenlenen “Paylar üzerinde, pay sahibinin haklarını kullanmasına engel olacak kayıtlar bulunmaması ve esas sözleşmenin Borsada işlem görecekt payların devir ve tedavülünü kısıtlayıcı hükümler içermemesi” ile Kotasyon Yönergesi’nin “Kotasyon Şartları” başlıklı bölümünün “Kotasyona ilişkin genel esaslar” başlıklı 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 tanzim edilmiştir.

İşbu Rapor’un hazırlanmasına dayanak teşkil eden belgeler **EK-1**’de (“**İncelenen Dokümanlar Listesi**”) listelenmiştir. Rapor, Şirket’in Rapor tarihi itibarıyla olan durumunu yansıtmakta olup, halka arz tarihine kadar meydana gelebilecek ve yatırımcıların kararını etkileyecek nitelikte önemli değişiklikler haricinde Rapor’u ileriye yönelik olarak herhangi bir güncelleme taahhüdüm bulunmamaktadır.

İncelenen Dokümanlar Listesi’nde yer alan belgelerin incelenmesi neticesinde, işbu Rapor tarihi itibarıyla aşağıda belirtilen sonuçlara varılmıştır.

2



1. ŞİRKET BİLGİLERİ

1.1. Kuruluş ve Unvan

Şirket, TAB Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi unvanı ve 4.000.000.000.-TL¹ kuruluş sermayesi ile 29.07.1994 tarihinde, İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nde, 316680-264262 sicil numarasıyla kurulmuştur. Şirket'in kuruluşu Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nin ("TTSG") 04.08.1994 tarih ve 3588 sayılı nüshasında ilan edilmiştir.

Şirket'in kuruluş adresi Balmumcu Mah. Emirhan Caddesi, No:145 A Blok Beşiktaş/İstanbul'dur.

Şirket'in kurucuları, Ertuğrul KURDOĞLU, Halil Sedat ÜRÜNDÜL, Erhan KURDOĞLU, Korhan KURDOĞLU, Tuna KURDOĞLU ve Ömer Ali ÜRÜNDÜL'dür.

1.2. Merkez ve Şubeler

Şirket'in merkezi, 01.12.2017 tarih ve 9464 sayılı TTSG'de ilan olunan 27.11.2017 tescil tarihli re'sen tescil işlemi uyarınca, Dikilitaş Mah. Emirhan Cad. No:109, Kat:2-3, D:2-3 Beşiktaş/İstanbul adresinde bulunmaktadır.

1 Haziran 2004 tarih ve 25479 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 5174 sayılı Türkiye Odalar ve Borsalar Birliği ile Odalar ve Borsalar Kanunu uyarınca kendi başına ticarî muamele yapan işletmeler buldukları yerdeki ticaret odalarına şube olarak kaydedilmesi gerekmektedir. 31.03.2023 itibarıyla Şirket'in Türkiye'de Ticaret Sicil Müdürlüklerine kayıtlı 893 adet şubesi bulunmaktadır. Ayrıca Şirket'in Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti'nde de bir şubesi ve bu şubeye bağlı 15 restoranı bulunmaktadır.

1.3. Faaliyet Konusu

Şirket'in Esas Sözleşmesi'nin "Şirketin Amaç ve Konusu" başlıklı 5. maddesi, Kurul'un 18.04.2023 tarih ve E-29833736-110.03.03-36269 sayılı izni ve Ticaret Bakanlığı'nın İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün ("Bakanlık") 25.04.2023 tarih ve E-50035491-431.02-00084862326 sayılı izin yazısı ve Şirket'in 28.04.2023 tarihli olağanüstü genel kurul kararıyla tadil edilmiştir. Anılan genel kurul 18.05.2023 tarihinde tescil edilerek 24.05.2023 tarih ve 10837 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Ek olarak 10.08.2023 tarihinde yapılan olağanüstü genel kurul toplantısında alınan karar ile Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Amaç ve Konu" başlıklı 5. maddesinin (f) bendinde yer alan "eti yenen ve yenmeyen bütün canlılar" ifadesi "eti yenen bütün canlılar" olarak tadil edilmiştir. Anılan genel kurul 15.08.2023 tarihinde tescil edilerek 16.08.2023 tarih ve 10894 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Buna göre; Şirket'in başlıca amaç ve konusu şu şekildedir:

Her türlü gıda maddelerinin, bakliyat, hububat ve her türlü tarım ürünleri sanayi ve ticareti ile bilhassa

- Hazır yemek başta olmak üzere her nevi gıda madde ve malzemelerinin imali, başkalarına yaptırılması, alımı, satımı, ithali ve ihracı, gıda teknolojisi ithali ve uygulaması, canlı hayvanlar etler ve yenilen sakatat, balıklar, kabuklu hayvanlar süt ve

¹ Eski Türk Lirası para birimi kullanılmıştır.

süt ürünleri, kuş av ve kümes hayvanları, tabi bal, hayvani menşeli sair müstahsallar, sebzeler ve yenilen kökler, yumrular, nebatlar, yenilen meyveler, baharat, hububat, değirmencilik müstahsalları, salt nişasta ve müstahsalları susam ve yağlı tohumlar, meyveler muhtelif tane tohum meyveler, sanayi ve tabiatta kullanılan meyveler, şeker ve şeker mamulleri, kakao ve müstahsalları, esasını, un hububat ve nişasta teşkil eden müstahsallar pastacılık mamulleri sebze, yenilen nebat, et süt ve yoğurt ile bunlardan mamul ürünlerin paketlenmiş taze veya dondurulmuş olarak imali ve pazarlanması, modern çiftlik, ahır, besi ve kesim yerleri, soğuk hava depoları, ekmek fabrikası, entegre et kombinası, reyon, lokanta, büfe, kafeterya ve satış mağazaları açmak, hazır yemek satış tanıtım ve dağıtım teşkilatı ve organizasyonları kurmak, kurulu organizasyonlardan istifade etmek, tarla ve bahçe ziraati yapmak, gıda sanayinin bakiye ve döküntülerinden hayvanlara gıda malzemeleri hazırlamak bu maddede bahsi geçen her türlü madde ve malzemenin imalini, üretimini, başkalarına yaptırılması, alım satımı, ithali ve ihracatını yapmak, yaptırmak.

- b) Her türlü taze işlenmiş süt ürünleri, yoğurt, ayran, pastörize- taze süt, UHT Süt, meyve suyu ve benzeri gıda maddelerinin ve ürünlerinin, bunların ham ve iptidai maddelerinin imalini, işlenmesini, alt üretiminin yaptırılmasını, ambalajlanmasını, paketlenmesini, alımını, satımını, ithalini, ihracını, komisyonculuğunu, pazarlamasını ve dağıtımını yapmak.
- c) Hazır gıda ve yemek başta olmak üzere her türlü yiyecek ve içecek ürünlerinin hazırlanmasını, satılmasını, pazarlanmasını yapmak, bu amaçla her nevi üretim, satış yerleri, lokanta (restoran), büfe, kafeterya gibi yerler kurmak, kurdurmak, işletmek veya işlettiirmek,
- d) Gıda sektörü ile ilgili bayilikler, vermek ve almak (franchising), mağazalar zinciri oluşturmak.
- e) Her nevi gıda maddeleri ile dondurulmuş gıdalar, açık ve şişelenmiş halde meşrubat, kaynak suyu, maden suyu ve sodası, konserve ile açık veya ambalajlanmış halde bütün yaş ve kurutulmuş, dondurulmuş sebze ve meyvelerin imalini, alımını, satımını, ithalini, ihracını ve pazarlamasını yapmak.
- f) Eti yenen bütün canlılar ile her nevi tatlı su ve deniz balığı, kabuklu ve kabuksuz deniz ürünleri, yumurta ve bal gibi hayvani menşeli bilimüm gıdaların imalini, alımını, satımı, ithalini, ihracını ve pazarlamasını yapmak,
- g) Gıda sektörü ile ilgili bilimüm yardımcı ve katkı maddeleri ve malzemelerinin üretimini, değerlendirilmesini, muhafazasını, ambalajlanmasını ve pazarlamasını yapmak,
- h) Gıda sektörü ile ilgili olarak kullanılmak üzere kredi kartı, fiş, yemek fişi ve benzeri ürünleri müşterilerin hizmetine sunmak, bu konuda dağıtım ve servis organizasyonlarında bulunmak.
- i) Her türlü gıda ürünlerinin, depolanmasını, muhafazasını ve soğutulmasını, her türlü nakliye araçları ile nakliyesini yapmak.

- j) Gıda sektörü ile ilgili alet, makina, ekipman ve yardımcı malzemelerin yurt içinden ve yurt dışından alımını, satımını, ithalini, ihracını ve pazarlamasını yapmak,
- k) Gıda sektörü ile ilgili yatırım yapmak, üretim tesisleri kurmak veya kurdurmak, bu konularda faaliyette bulunan şirketlere ortak olmak veya bu şirketleri satın almak, bu amaçlarla yurt içinde veya dışında ticari ve sınai tesisler kurmak, bu tesisleri alıp satmak, kiralamak veya kiraya vermek, fason üretim yapmak veya yaptırmak.
- l) Kendi elektrik enerjisi ihtiyacını karşılamak üzere elektrik enerjisi üretim tesis kurmak, elektrik ve termal enerjisini üretmek, enerji alım satım anlaşmaları yapmak, enerji üretmek için, doğalgaz, fuel oil, motorin ve diğer yakıtları satın almak, anlaşmalar yapmak, yürürlükteki mevzuata göre üretim lisanslarını almak, ihtiyaç fazlası elektriği satmak.
- Esas sözleşmede yer alan diğer hususlar.

1.4. Sermaye, Pay Sahipliği Yapısı ve Paylar

a) Kuruluş Sermayesi ve Sermaye Artırımları

Şirket, yukarıda da ifade edildiği üzere; 4.000.000.000.-TL² kuruluş sermayesi kurulmuştur. Şirket'in kuruluş sermayesi ve kuruluştan bu yana yaptığı sermaye artırımlarına ilişkin TTSG kayıtlarında yer alan bilgiler, aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

SIRA NO	TTSG TARİHİ	TTSG SAYI	ESKİ SERMAYE (TL)	YENİ SERMAYE (TL)	KAYNAK
1.	17.02.1995	3728	4.000.000.000.-TL ³	170.000.000.000.-TL ⁴	Arttırılan 166.000.000.000.-TL'lik sermayenin tamamı pay sahipleri tarafından nakden karşılanmıştır.
2.	03.07.1995	3819	170.000.000.000.-TL ⁵	300.000.000.000.-TL ⁶	Arttırılan 130.000.000.000.-TL'lik sermayenin tamamı pay sahipleri tarafından nakden karşılanmıştır.
3.	01.02.1996	3970	300.000.000.000.-TL ⁷	500.000.000.000.-TL ⁸	Arttırılan 200.000.000.000.-TL'lik sermayenin tamamı pay sahipleri tarafından nakden karşılanmıştır.
4.	15.05.1997	4290	500.000.000.000.-TL ⁹	1.000.000.000.000.-TL ¹⁰	Arttırılan 500.000.000.000.-TL'lik sermayenin tamamı pay sahipleri tarafından nakden karşılanmıştır.
5.	25.02.1998	4489	1.000.000.000.000.-TL ¹¹	1.500.000.000.000.-TL ¹²	Arttırılan 500.000.000.000.-TL'lik sermayenin 119.945.000.000.-TL'lik kısmı maddi duran varlıklar değer artış fonu hesabından, 380.055.000.-TL'lik kısmı pay sahipleri tarafından nakden karşılanmıştır.

² Eski Türk Lirası para birimi kullanılmıştır.

³ Eski Türk Lirası para birimi kullanılmıştır.

⁴ Eski Türk Lirası para birimi kullanılmıştır.

⁵ Eski Türk Lirası para birimi kullanılmıştır.

⁶ Eski Türk Lirası para birimi kullanılmıştır.

⁷ Eski Türk Lirası para birimi kullanılmıştır.

⁸ Eski Türk Lirası para birimi kullanılmıştır.

⁹ Eski Türk Lirası para birimi kullanılmıştır.

¹⁰ Eski Türk Lirası para birimi kullanılmıştır.

¹¹ Eski Türk Lirası para birimi kullanılmıştır.

¹² Eski Türk Lirası para birimi kullanılmıştır.

6.	23.06.1998	4567	1.500.000.000.000.- TL ¹³	2.000.000.000.000.- TL ¹⁴	Arttırılan 500.000.000.000.- TL'lik sermayenin tamamı pay sahipleri tarafından nakden karşılanmıştır.
7.	05.01.2000	4955	2.000.000.000.000.- TL ¹⁵	5.000.000.000.000.- TL ¹⁶	Arttırılan 3.000.000.000.000.- TL'lik sermayenin tamamı pay sahipleri tarafından nakden karşılanmıştır.
8.	22.01.2001	5219	5.000.000.000.000.- TL ¹⁷	10.000.000.000.000.- TL ¹⁸	Arttırılan 5.000.000.000.000.- TL'lik sermayenin 1.562.546.633.000.-TL'lik kısmı maddi duran varlıklar yeniden değerlendirme fonu hesabından, 3.437.453.367.000.- TL'lik kısmı pay sahipleri tarafından nakden karşılanmıştır.
9.	08.01.2002	5460	10.000.000.000.000.- TL ¹⁹	30.000.000.000.000.- TL ²⁰	Arttırılan 20.000.000.000.000.- TL'lik sermayenin 1.592.169.030.704.-TL'lik kısmı maddi duran varlıklar yeniden değerlendirme fonu hesabından, 18.407.830.969.296.-TL'lik kısmı pay sahipleri tarafından nakden karşılanmıştır.
10.	25.02.2010	7509	30.000.000.-TL	32.400.000.-TL	Arttırılan 2.400.000.-TL'lik sermayenin tamamı 5811 sayılı Bazı Varlıkların Milli Ekonomiye Kazandırılması Hakkında Kanun kapsamında oluşturulan özel fon hesabında yer alan tutarların Şirket esas sermayesine ilave edilmesi suretiyle karşılanmıştır.
11.	05.08.2010	7622	32.400.000.-TL	32.417.000.-TL	Arttırılan 17.000.-TL'lik sermayenin 15.314.-TL'lik kısmı Çelebi Hizmet Restoran İşletmeleri ve Gıda Turizm İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin özvarlığından olup, bu şirketin

¹³ Eski Türk Lirası para birimi kullanılmıştır.

¹⁴ Eski Türk Lirası para birimi kullanılmıştır.

¹⁵ Eski Türk Lirası para birimi kullanılmıştır.

¹⁶ Eski Türk Lirası para birimi kullanılmıştır.

¹⁷ Eski Türk Lirası para birimi kullanılmıştır.

¹⁸ Eski Türk Lirası para birimi kullanılmıştır.

¹⁹ Eski Türk Lirası para birimi kullanılmıştır.

²⁰ Eski Türk Lirası para birimi kullanılmıştır.

					ilgili mevzuat hükümleri uyarınca devir alınarak birleşmesi suretiyle, 1.686.-TL'lik kısmı ise pay sahipleri tarafından nakden karşılanmıştır.
12.	29.11.2022	10714	32.417.000.-TL	232.417.000.-TL	Arttırılan 200.000.000.-TL'lik sermayenin tamamı tek pay sahibi TFI Tab Gıda Yat. A.Ş. tarafından nakden ve tamamen taahhüt edilmiş olup, artan sermayenin 1/4'ü sermayenin tescilinden önce ödenmiş olup, geri kalanı ise sermaye artışının tescilini izleyen 24 ay içerisinde ödenmiştir.

b) Güncel Sermaye ve Güncel Pay Sahipliği Yapısı

T.C. Beyoğlu 31. Noterliği'nce 30.12.2016 tarih ve 53404 yevmiye numarası ile onaylanmış Şirket pay defterine göre, Şirket'in işbu Rapor tarihi itibariyle tek pay sahibi bulunmakta olup, paylara ilişkin detaylar aşağıdaki gibidir:

Pay Sahibinin Unvanı	Payın Nominal Değeri (TL)	Pay Grubu	Pay Sahipliği Oranı (%)	Pay Adedi	Pay Türü	Toplam Pay Adedi	Toplam Sermaye (TL)
TFI Tab Gıda Yatırımları A.Ş.	1.-	A	17,21	40.000.000	Nama	232.417.000	232.417.000
		B	82,79	192.417.000	Hamiline		
TOPLAM			100,00	232.417.000		232.417.000	232.417.000

Yukarıdaki tabloda da görüleceği üzere; Kurul'un 18.04.2023 tarih ve E-29833736-110.03.03-36269 sayılı izni, Bakanlık'ın 25.04.2023 tarih ve E-50035491-431.02-00084862326 sayılı izin yazısı ve Şirket'in 28.04.2023 tarihli olağanüstü genel kurul kararı uyarınca; Şirket'in halihazırda yürürlükte olan esas sözleşmesinin 6. maddesine göre, Şirket'in çıkarılmış sermayesi 232.417.000.-TL (İkiyüzotuzikimilyondörtüzyüzyedibin Türk Lirası) olup, söz konusu çıkarılmış sermaye muvazaadan arı şekilde tamamen ödenmiştir.

Bu sermaye her biri 1.-TL (Bir Türk Lirası) nominal değerde 40.000.000 (Kırmilyon) adedi (A) Grubu pay, 192.417.000 (Yüzdoksanikimilyondörtüzyüzyedibin) adedi ise (B) Grubu pay olmak üzere toplam 232.417.000 (İkiyüzotuzikimilyondörtüzyüzyedibin) adet paya bölünmüştür.

Şirket'in çıkarılmış sermayesi olan 232.417.000.-TL'nin tamamının ödendiği, YMM Gülümser TOZAR'ın YMM-2534-841-04 sayılı ve 13.01.2023 tarihli sermayenin ödendiğinin tespitine dair yeminli mali müşavirlik raporu ile tespit edilmiştir.

c) Pay Senetleri

Şirket Yönetim Kurulu'nun 25/05/2021 tarih ve 2021/38 sayılı Yönetim Kurulu kararı uyarınca, Şirket'in 32.417.000.-TL'lik sermayesini temsil eden, 12/04/2023 tarih ve 2023/68 sayılı Yönetim Kurulu kararı uyarınca ise, Şirket'in 200.000.000.-TL'lik sermayesini temsil eden nama yazılı pay senetleri çıkartılmıştır.

Ancak; Şirket Esas Sözleşmesi'nin 28.04.2023 tarihli olağanüstü genel kurul kararı ile tadil edilen Sermaye başlıklı 6. maddesi uyarınca 40.000.000 adet (A) grubu nama, 192.417.000 adet (B) grubu hamiline yazılı olan paylara ilişkin güncel pay senetleri henüz çıkartılmamıştır, ancak halka arz işlemi ile paylar kaydileştirileceğinden, bu hususun hukuki anlamda herhangi bir sakınca doğurmadığı görüşündeyim.

d) Paylar Üzerinde Takyidat

Şirket'in T.C. Beyoğlu 31. Noterliği'nce 30.12.2016 tarih ve 53404 yevmiye numarası ile onaylanmış pay defterinin ve yukarıda bahsedilen pay senetlerinin incelenmesi sonucunda aşağıdaki hususlar tespit edilmiştir.

TFI TAB Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("**TFI TAB**") ile T.C. Ziraat Bankası Anonim Şirketi İstanbul Kurumsal Şube ("**Ziraat Bankası**") arasında imzalamış olan 25.06.2021 tarihli Genel Kredi Sözleşmesi'nin teminatı olmak üzere, aynı tarihte imzalanmış Hisse Rehin Sözleşmesi uyarınca TFI TAB'ın sahip olduğu ve Şirket'in işlem anındaki toplam sermayesinin % 100'ünü temsil eden, 32.417.000.-TL nominal değerdeki 324.170.000 adet Şirket payı üzerinde Ziraat Bankası lehine 1. derece ve 1. sıra hisse rehni tesis edilmiştir.

23.11.2022 tarihli Olağanüstü Genel Kurul toplantısında Şirket sermayesi 200.000.000.-TL artırılmıştır. Sermaye artırımını takiben 12.04.2023 tarihli Hisse Rehin Sözleşmesi Zeyilnamesi uyarınca, TFI TAB'ın sahip olduğu 1.418.957.500 adet Şirket payı üzerinde yine Ziraat Bankası lehine 1. derece ve 1. sıra olacak şekilde ek hisse rehni tesis edilmiştir.

Bu süreçte Ziraat Bankası, TFI TAB'a hitaben tanzim ve imza ettiği 05/09/2023 tarihli bir taahhütname ile, 58.104.250.-TL'lik nominal değerdeki 58.104.250 adet Şirket payı üzerinde, halka arz işleminin gerçekleştirilmesi için öngörülen 31.12.2023 tarihine kadar herhangi bir hisse rehni tesis işlemi gerçekleştirmeyeceğini ve yine bu tarihe kadar bu yönde herhangi bir talepte bulunmayacağını taahhüt etmiştir. Ziraat Bankası tarafından rehni tesis edilmemiş olan paylar, İzahname tarihi itibarıyla Şirket'in mevcut sermayesinin % 25'ine tekabül etmektedir. (i) TAB Gıda'nın halka arzının gerçekleşmesi ile birlikte TAB Gıda'nın sermaye artırımından elde edeceği gelirden TAB Gıda'nın Ziraat Bankası'na olan kendi kredi borçlarına mahsuben bir kısım ödeme yapılacağı, (ii) Rehin Veren olarak TFI TAB'ın ortak satışından elde edeceği gelirlerden gerek kendi, gerekse TAB Gıda dışındaki tüm iştiraklerinin kredi borçlarına mahsuben bir kısım ödeme yapılacağı, (iii) her halükarda toplam halka arz gelirinin %20'sine karşılık gelen tutarın Ziraat Bankası'na ödenmesi kaydıyla, bahse konu paylar üzerinde rehni hakkı da dahil başkaca bir hak talep etmeyeceğini taahhüt etmiştir.

Ayrıca Ziraat Bankası; TAB Gıda'nın halka arz amacıyla yapacağı sermaye artırımını sürecinde; mevcut ortakların yeni pay alma haklarının kısıtlanarak halka arz edilecek paylar üzerinde de herhangi bir rehni tesis işlemi gerçekleştirilmeyeceğini, bu yönde herhangi bir talepte bulunmayacağını, söz konusu halka arz edilecek paylar üzerinde rehni hakkı da dahil başkaca bir hak talep edilmeyeceğini, Ziraat Bankası lehine payların devir ve tedavülünü kısıtlayıcı veya

pay sahibinin haklarını kullanmasına engel olacak kayıt olmadığını kabul beyan ve taahhüt etmiştir.

Neticeten Şirket'in mevcut sermayesinin % 25'ine tekabül eden 58.104.250.-TL'lik nominal değerdeki 58.104.250 adet pay ve sermaye artırımını yolu ile yeni çıkarılacak ve halka arz edilecek paylar üzerinde devir ve tedavülü kısıtlayıcı herhangi bir husus bulunmamaktadır.

e) Payların Devri

Kurul'un 28.03.2023 tarih ve E-29833736-110.03.03-35286 sayılı izni, Bakanlık'ın 31.03.2023 tarih ve E-50035491-431.02-00084143957 sayılı izin yazısı ve Şirket'in 28.04.2023 tarihli olağanüstü genel kurul kararı uyarınca; Şirket'in Esas Sözleşmesi'nin "Pay Devri" başlıklı 7. maddesine göre; (A) grubu ve (B) grubu payların devrinde farklı usuller öngörülmüştür. İlgili madde uyarınca;

"Şirket paylarının devri Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatına göre gerçekleştirilir.

a) (A) grubu payların devri:

(A) grubu pay sahiplerinden herhangi biri, sahip olduğu (A) grubu payların bir kısmını ya da tamamını, devretmek istemesi durumunda, bu payları öncelikle diğer (A) grubu pay sahiplerine teklif etmek zorundadır. (A) grubu pay sahiplerinin devre konu paylar üzerinde ön alım hakkı vardır.

(A) grubu pay sahiplerinden herhangi biri, sahip olduğu ve satmak istediği (A) grubu payları, diğer (A) grubu pay sahiplerine yazılı bir bildirimde bulunmak suretiyle ("Satış Bildirimi") teklif etmekle yükümlüdür.

Satış Bildirimi, teklif edilen (A) grubu payların adedini ve pay bedelini içerecektir. Teklif edilen (A) grubu pay sahibi, Satış Bildirimi'nin kendisine ulaşmasından itibaren en geç 20 gün içinde, teklif edilen payları satın almak istediğini satan pay sahibine yazılı olarak bildirecektir ("Kabul Bildirimi").

Ön alım hakkının birden fazla (A) grubu pay sahibi tarafından kullanılması durumunda, satışa konu paylar, her hâlükârda aşağıdaki prosedüre tabi olmak kayıt ve şartıyla, Kabul Bildirimi gönderen (A) grubu pay sahiplerinin Şirket'te sahip oldukları pay oranı üzerinden nispi olarak paylaştırılacaktır.

Satış Bildirimi'nin kendisine ulaşmasından itibaren en geç 20 gün içinde, teklif edilen (A) grubu pay sahiplerinin hiçbirinin, Kabul Bildirimi'nde bulunmaması halinde, satan (A) grubu pay sahibi, teklif edilen payları üç (3) ay içinde üçüncü bir kişiye, Satış Bildirimi'nde yer alan koşullardan daha uygun şartları içermemesi kaydıyla serbestçe devredebilir.

Üçüncü şahsa devrin Satış Bildirimi tarihinden itibaren 3 (üç) ay içinde tamamlanamaması halinde, söz konusu satış bildiriminin hükümsüz kaldığı kabul edilecek ve işbu maddede öngörülen devir işleminin tekrar edilmesi gerekecektir.

Satan (A) grubu pay sahibi, pay devrinin gerçekleşmesinden önce herhangi bir zamanda, herhangi bir gerekçe göstermeksizin bu madde uyarınca yapmış olduğu satış teklifini geri çekme ve teklif edilen payları elinde tutma hakkına sahip olacaktır.

Her hâlikârda (A) grubu payların devri, işbu Esas Sözleşme'de belirtilen şekilde alınmış bir Yönetim Kurulu kararı ile Yönetim Kurulu'nca onaylanmalıdır, Yönetim Kurulu (A) grubu payların devrine Türk Ticaret Kanunu'nun 493. maddesinde yer alan gerekçelerle sınırlı kalmak kaydıyla onay vermeyebilir.

Yönetim Kurulu, Şirket'in iştigal konusunun gerçekleşmesi yönünden, Şirket'e veya iştiraklerine doğrudan veya dolaylı olarak rakip olan veya menfaatlerine zarar verebilecek kişilere yapılan (A) grubu pay devirlerini önemli sebep olması nedeniyle reddedebilir. Bu durumda ilgili payların mülkiyeti ve tüm hakları devredende kalır ve pay sahipleri defterine kaydı gerçekleşmez.

b) (B) grubu payların devri:

(B) Grubu paylar, Yönetim Kurulu'nun onayı gerekmeksizin, Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde serbestçe devredilebilir ve borsada satılabilir.

c) Payların devir işlemine ilişkin olarak bu Esas Sözleşme'de hüküm bulunmayan hallerde Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri uygulanır."

Tarafımca Şirket'in son 3 yıllık yönetim kurulu ve genel kurul kararları incelenmiş olmakla birlikte son 3 yıl içerisinde herhangi bir pay devri işlemi yapılmadığı görülmüştür.

1.5. Kayıtlı Sermaye Sistemine Geçiş ve Halka Arz

1.5.1. Kayıtlı Sermaye Sistemine Geçiş

Esas Sözleşme'nin SPKn'nin amaç ve ilkeleri ve Kurul düzenlemelerine uygun hale getirilmesi amacıyla yapılan değişiklikler, Kurul'un ve Bakanlık'ın yukarıda tarih ve sayıları belirtilen izin yazılarına istinaden 28.04.2023 tarihinde yapılan olağanüstü genel kurul toplantısında kabul edilmiştir. Söz konusu genel kurul İstanbul Ticaret Odası nezdinde 18.05.2023 tarihinde tescil edilmiş olup, tescile ilişkin ilan 24.05.2023 tarih ve 10837 sayılı TTSG'de yayımlanmıştır. Alınan karara göre;

Şirket'in mevcut kayıtlı sermaye tavanı 1.100.000.000.-TL (Birmilyaryüz milyon Türk Lirası), çıkarılmış sermayesi ise 232.417.000.-TL (İkiyüzotuzikimilyondörtüyüzonyedibin Türk Lirası)'dir. Yönetim Kurulu, kayıtlı sermaye tavanı dahilinde, çıkarılmış sermayeyi arttırmaya yetkilidir.

Yönetim Kurulu'nun sermayeyi kayıtlı sermaye tavanına kadar arttırma izni, başlangıcı 2023 yılı, bitişi ise 2027 yılı olmak üzere, beş yıl için geçerlidir. Yönetim Kurulu 2023-2027 yılları arasında, SPKn ve sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine uygun olarak gerekli gördüğü zamanlarda, kayıtlı sermaye tavanına kadar yeni pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi arttırmaya; nominal değerinin altında veya üzerinde paylar ihraç etmeye; imtiyazlı pay sahiplerinin haklarının kısıtlanması ve pay sahiplerinin yeni pay alma haklarını kısmen veya tamamen kısıtlamaya ve bu hususlarda karar almaya yetkilidir. 2027 yılı sonunda izin verilen

kayıtlı sermaye tavanına ulaşılammış olsa dahi, 2027 yılından sonra Yönetim Kurulu'nun sermaye artırımı kararı alabilmesi için, daha önce izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Kurul'dan izin almak suretiyle Genel Kurul'dan 5 (Beş) yılı geçmemek üzere yeni bir süre için yetki alınması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda Yönetim Kurulu kararı ile sermaye artırımı yapılamaz. Yönetim Kurulu, Yeni pay alma haklarını kısıtlama yetkisi pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz.

Çıkarılan paylar tamamen satılarak bedelleri ödenmedikçe veya satılmayan paylar iptal edilmedikçe yeni pay çıkarılamaz.

1.5.2. Halka Arz

Şirket Yönetim Kurulu, 15/09/2023 tarihli ve 2023/203 sayılı kararı ile;

(i) Şirket ödenmiş sermayesinin **232.417.000.-TL**'den (İkiyüzotuzikimilyondörtüyüzyedibin Türk Lirası) **261.292.000.-TL**'ye (İkiyüzaltmışbirmilyonikiyüzdoksanikibin Türk Lirası) çıkarılmasına, artırılan **28.875.000.-TL**'ye (Yirmisekizmilyonsekizyüzyetmişbeşbin Türk Lirası) tekabül eden beheri 1.-TL (Bir Türk Lirası) nominal değerde **28.875.000** (Yirmisekizmilyonsekizyüzyetmişbeşbin) adet B grubu payın, mevcut ortakların yeni pay alma hakları tamamen kısıtlanarak, Kurul'un ilgili tebliğ ve hükümleri doğrultusunda tamamen halka arz edilmesine,

(ii) Şirket ortaklarından TFI Tab Gıda Yatırımları A.Ş'nin portföyünde bulunan **23.625.000.-TL**'ye (Yirmiüçmilyonaltıyüzyirmibeşbin Türk Lirası) tekabül eden beheri 1.-TL nominal değerde **23.625.000** (Yirmiüçmilyonaltıyüzyirmibeşbin) adet B grubu payın halka arz edilmesi talebinin uygun görülmesine,

bu kapsamda Kurul'a başvuruda bulunulmasına karar verilmiştir.

Bahse konu Şirket paylarının halka arzı kapsamında hazırlanan halka arz izahnamesinin onaylanması amacıyla, Kurul'a, 22/05/2023 tarihinde başvuru yapılmış olup, söz konusu başvuru işbu Rapor tarihi itibarıyla henüz sonuçlanmamıştır.

2. ŞİRKET'İN YAPISI

2.1. Yönetim Kurulu

a) Yönetim Kurulunun Oluşumu ve Üyeleri

Kurul'un 28.03.2023 tarih ve E-29833736-110.03.03-35286 sayılı izni, Bakanlık'ın 31.03.2023 tarih ve E-50035491-431.02-00084143957 sayılı izin yazısı ve Şirket'in 28.04.2023 tarihli olağanüstü genel kurul kararı uyarınca; Şirket'in halihazırda yürürlükteki Esas Sözleşmesi'nin "Yönetim Kurulu" başlıklı 11. maddesi uyarınca;

"Şirket'in işleri ve idaresi, Genel Kurul tarafından Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri ve sermaye piyasası mevzuatı düzenlemeleri çerçevesinde seçilecek en az 5 (beş) üyeden oluşan bir Yönetim Kurulu tarafından yürütülür. Yönetim Kurulu'nda görev alacak

bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir.

Şirket Yönetim Kurulu üyelerinin yarısı (A) Grubu pay sahiplerinin gösterdiği adaylar arasından Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu'nda belirtilen nisaplar ile seçilecektir. Yönetim Kurulu üye sayısının yarısının küsuratlı bir sayı olması halinde, küsurat aşağıya doğru en yakın tam sayıya yuvarlanacaktır.

Yönetim kurulu, üyeleri arasından bir başkan ve bulunmadığı zamanlarda ona vekâlet etmek üzere, en az bir başkan yardımcısı seçer. Yönetim Kurulu Başkanı ve Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı, (A) Grubu pay sahiplerinin aday gösterdiği Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir.”

Şirket'in, 28.04.2023 tarihinde yapılmış olan olağanüstü genel kurul toplantısında Erhan KURDOĞLU, Korhan KURDOĞLU, Recep Caner DİKİCİ, Ziya Murat DEMİREL ve Muhammed Furkan ÜNAL 3 yıl süre ile görev yapmak üzere yönetim kurulu üyeliklerine seçilmişlerdir.

Anılan genel kurul toplantısında Şirket'in tek pay sahibi TFI TAB Gıda'nın katılımı ile % 100 nisapla karar alınmıştır.

Halihazırda Şirket yönetim kurulu üyeleri ile görev süresi bitiş tarihleri aşağıdaki gibidir:

Adı / Soyadı	Görevi	Görev Süresi Bitiş Tarihi
Erhan KURDOĞLU	Yönetim Kurulu Başkanı	28.04.2026
Korhan KURDOĞLU	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	28.04.2026
Recep Caner DİKİCİ	Yönetim Kurulu Üyesi	28.04.2026
Ziya Murat DEMİREL	Yönetim Kurulu Üyesi	28.04.2026
Muhammed Furkan ÜNAL	Yönetim Kurulu Üyesi	28.04.2026

Kurul'un ve Bakanlık'ın yukarıda tarih ve sayıları belirtilen izin yazılarına istinaden 28.04.2023 tarihinde yapılan olağanüstü genel kurul toplantısında kabul edilen Şirket Esas Sözleşmesi'nin “**Yönetim Kurulu**” başlıklı 11. maddesine göre; Yönetim Kurulu'nda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Kurul'un kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir.

Kurul'un ve Bakanlık'ın yukarıda tarih ve sayıları belirtilen izin yazılarına istinaden 28.04.2023 tarihinde yapılan olağanüstü genel kurul toplantısında kabul edilen Şirket Esas Sözleşmesi'nin “**Yönetim Kurulu'nun Süresi Ve Yeniden Seçimi**” başlıklı 12. maddesine göre; bağımsız yönetim kurulu üyelerinin görev süreleri ile ilgili olarak Kurul'un kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine ve işbu Esas Sözleşme hükümlerine uyulur.

Şirket'in bağımsız yönetim kurulu üyeleri, işbu Rapor tarihi itibarıyla henüz seçilmemiştir. Şirket tarafından verilen bilgi uyarınca bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri, Şirket'in halka arzı sonrasında atanacaktır.

b) İcra Kurulu

Şirket Yönetim Kurulu'nun 31.07.2023 tarihli ve 2023/160 sayılı kararı ile;

Özgür ÇETİNKAYA'nın Finans, Mali İşler, Franchise ve Yatırımcı İlişkilerinden Sorumlu Genel Müdür, Hamit Gökhan ASOK'un Saha Operasyonları, Aile İşletmeleri, İK (Eğitim ve Özlük), İç Denetim ve İdari İşler/IT alanlarından Sorumlu Genel Müdür ve Sinan ÜNAL'ın ise Pazarlama, Kalite Güvence, Paket Servis, Kurumsal Ticari İlişkiler ve Müşteri İlişkilerinden Sorumlu Genel Müdür olarak atanmasına,

TTK'nın 375. maddesinde belirtilen Yönetim Kurulunun devredilemeyen görev ve yetkileri ile Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri uyarınca münhasıran Yönetim Kurulu tarafından yerine getirilmesi öngörülen görev ve yetkiler hariç olmak üzere, Şirketin işletme konusunun gerçekleştirilmesi için gerekli olan her çeşit iş ve işlemler hakkında karar alma yetki ve sorumluluğuna sahip bir icra kurulu oluşturulmasına,

İcra Kurulu üyelerinin Şirket genel müdürleri Özgür ÇETİNKAYA, Hamit Gökhan ASOK ve Sinan ÜNAL olarak atanmasına,

İcra Kurulu Başkanının Finans, Mali İşler, Franchise ve Yatırımcı İlişkilerinden Sorumlu Genel Müdür Özgür ÇETİNKAYA olarak seçilmesine,

İşbu karara istinaden İcra Kurulu Çalışma Esasları'nın oluşturulmasına,

Karar verilmiştir.

c) Temsil ve İlzam

Kurul'un ve Bakanlık'ın yukarıda tarih ve sayıları belirtilen izin yazılarına istinaden 28.04.2023 tarihinde yapılan olağanüstü genel kurul toplantısında kabul edilen Şirket'in halihazırda yürürlükte olan Esas Sözleşmesi'nin "**Şirket'in Yönetimi Ve Temsili**" başlıklı 14. maddesi uyarınca;

"Şirket, Yönetim Kurulu tarafından yönetilir ve temsil olunur. Yönetim Kurulu, Genel Kurul'un görev ve yetkileri dışında kalan ve Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu, ilgili diğer mevzuat ve işbu Esas Sözleşme uyarınca kendisine verilen görevleri ifa eder.

Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu'nun 367/1. maddesine uygun olarak düzenleyeceği bir iç yönerge ile yönetim yetki ve sorumluluklarını kısmen veya tamamen bir veya birkaç Yönetim Kurulu üyesine veya üçüncü kişi/kişilere devretmeye yetkilidir.

Yönetim Kurulu'nun alacağı karar üzerine, Türk Ticaret Kanunu'nun 375. maddesinde yer alan devredilemez görev ve yetkiler saklı kalmak üzere, Türk Ticaret Kanunu'nun 370. maddesi hükümleri uyarınca, Şirket'in temsil yetkisi tek imza ile Yönetim Kurulu üyelerinden birine ya da bir veya daha fazla murahhas üyeye veya müdür olarak üçüncü kişilere devredilebilir. En az bir yönetim kurulu üyesinin temsil yetkisini haiz olması şarttır. Temsile yetkili kişileri ve bunların temsil şekillerini gösterir kararın noterce onaylanmış sureti ticaret sicilinde tescil ve 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. maddeleri hükümleri saklıdır.

Yönetim Kurulu, görev süresini aşan sözleşmeler ve sair işlemler akdedebilir.”

Şirket, 02/05/2023 tarih ve 2023/85 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile 2023/I sayılı Yönetim Kurulu İç Yönergesi kabul edilerek onaylanmış, buna ilaveten Şirket'in sınırsız temsil ve ilzamını gösteren 02/05/2023 tarih ve 2023/84 sayılı Yönetim Kurulu kararı alınmıştır. Bu karara göre Şirket; Yönetim Kurulu Başkanı Erhan KURDOĞLU ile Yönetim Kurulu Başkan Vekili Korhan KURDOĞLU'nun müşterek imzası ile en geniş şekilde sınırsız olarak temsil ve ilzam olunmaktadır. Anılan kararlar İstanbul Ticaret Odası nezdinde 18.05.2023 tarihinde tescil edilmiş olup, tescile ilişkin ilan 24.05.2023 tarih ve 10837 sayılı TTSG'de yayımlanmıştır.

Şirket 2023/I sayılı Yönetim Kurulu İç Yönergesi uyarınca, 29/05/2023 tarih ve 2023/104 sayılı yönetim kurulu kararı ile sınırlı imza yetkililerini belirlemiş olup, bu karar 07.06.2023 tarihinde tescil edilmiş ve tescile ilişkin ilan 07.06.2023 tarih ve 10847 sayılı TTSG'de yayımlanmıştır.

Şirket Beşiktaş 15. Noterliği'nden 08.06.2023 tarihli ve 08703 yevmiye numaralı imza sirkülerini çıkartmıştır. Buna göre,

- İmza yetkilileri A, B, C (C1, C2, C3, C4, C5, C6,) ve D (D1, D2, D3, D4, D5, D6, D7, D8, D9, D10) grubu olarak ayrılmıştır.
- Şirket Yönetim Kurulu Başkanı Erhan KURDOĞLU ile Yönetim Kurulu Başkan Vekili Korhan KURDOĞLU'nun müşterek imzaları ile sınırsız olarak temsil ve ilzam edilmektedir.
- Belirli parasal limitlere bağlı olarak, sınırlı imza gruplarına imza yetkisi verildiği görülmüştür.

d) Yönetim Kurulu Kararları ve Nisaplar

Şirket'in

- (i) Beyoğlu 31. Noterliği'nin 02.01.2020 tarih ve 00150 yevmiye numarası ile tasdikli 2020 faaliyet dönemine ilişkin yönetim kurulu karar defteri,
- (ii) Beyoğlu 31. Noterliği'nin 07.12.2020 tarih ve 35190 yevmiye numarası ile tasdikli 2021 faaliyet dönemine ilişkin yönetim kurulu karar defteri,
- (iii) Beyoğlu 31. Noterliği'nin 05.01.2022 tarih ve 00692 yevmiye numarası ile tasdikli 2022 faaliyet dönemine ilişkin yönetim kurulu karar defteri ve
- (iv) Beyoğlu 31. Noterliği'nin 27.12.2022 tarih ve 49206 yevmiye yevmiye numarası ile tasdikli 2023 faaliyet dönemine ilişkin yönetim kurulu karar defteri

tarafına ibraz edilmiştir.

Rapor kapsamında incelememize sunulan Yönetim Kurulu kararlarının alınması sırasında, TTK ve Şirket Esas Sözleşmesi ile öngörülen toplantı ve karar yetersayılarının karşılandığı, kararlarda üyelere bir veya birkaçının kararlara ilişkin çekimser kalma, şerh vb. durumlarının olmadığı tespit edilmiştir.

e) Yönetim Kurulu Komiteleri

Kurul'un ve Bakanlık'ın yukarıda tarih ve sayıları belirtilen izin yazılarına istinaden 28.04.2023 tarihinde yapılan olağanüstü genel kurul toplantısında tadil edilen Şirket Esas Sözleşmesi'nin "**Yönetim Kurulu Toplantılarındaki Toplantı Ve Karar Nisabı İle Komiteler**" başlıklı 13. maddesinin 3. fıkrasına göre;

- *Yönetim kurulu toplantı günleri ve gündem başkan veya başkan vekilince düzenlenir. Yönetim Kurulu, görevlerini etkin olarak yerine getirebileceği sıklıkta toplanır.*
- *Türk Ticaret Kanunu'nun 1527. maddesi uyarınca Yönetim Kurulu toplantılarının elektronik ortamda yapılması mümkündür. Şirket'in 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 veya oy vermelerine imkan tanıyacak Elektronik Toplantı Sistemini kurabileceği gibi, bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak toplantılarda Şirket Esas Sözleşmesi'nin bu hükmü uyarınca kurulmuş olan sistem üzerinden veya destek hizmeti alınacak sistem üzerinden hak sahiplerinin ilgili mevzuatta belirtilen haklarını anılan Tebliğ hükümlerinde belirtilen çerçevede kullanabilmesi sağlanır.*
- *Türk Ticaret Kanunu hükümleri uyarınca, yönetim kurulu üyelerinden hiçbiri toplantı yapılması isteminde bulunmadığı takdirde, Yönetim Kurulu kararları kurul üyelerinden birinin belirli bir konuda yaptığı, karar şeklinde yazılmış önerisine, en az üye tam sayısının çoğunluğunun yazılı onayı alınmak sureti ile de alınabilir.*
- *Yönetim Kurulunun toplantı şekli, toplantıya davet ve oy kullanımları gibi hususlar hakkında Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatının ilgili hükümleri uygulanır.*
- *Yönetim Kurulu toplantılarında toplantı ve karar nisaplarına ilişkin olarak Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı hükümleri uygulanır.*
- *Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde uygun göreceği konularda Yönetim Kurulu üyesi olan kişilerden ve/veya Yönetim Kurulu üyesi olmayan kişilerden oluşan kurullar, komiteler oluşturabilir.*
- *Yönetim Kurulu'nun Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ile Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuat kapsamında kurmakla yükümlü olduğu komitelerin oluşumu, görev ve çalışma esasları ile Yönetim Kurulu ile ilişkileri hakkında, ilgili mevzuat hükümleri uygulanır.*

İşbu Rapor tarihi itibarıyla, yönetim kurulu bünyesinde komiteler henüz kurulmamış olup, Şirket'ten, anılan komitelerin halka arz sonrası SPK düzenlemelerinde yer alan sürelerle uygun olarak kurulacağı bilgisi alınmıştır.