

BAK AMBALAJ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

ESAS SÖZLEŞMESİ

KURULUŞ

MADDE 1

Aşağıda adları ve adresleri yazılı kurucular arasında Türk Ticaret Kanununun Anonim Şirketlerin anı surette kurulmaları hakkındaki hükümlerine göre bir anonim şirket kurulmuştur.

No	Ad/Soyad-Unvan	Adres	Uyruk
1.	Enver Bakioğlu	Atatürk Caddesi, No: 218, Kat 7, İzmir	T.C.
2.	Bora Bakioğlu	1378 Sokak, No: 16, Daire 6, İzmir	T.C.
3.	Cem Bakioğlu	Talatpaşa Bulv. No: 69/6, İzmir	T.C.
4.	Mehmet Tekin Kavcıoğlu	Hatay Caddesi, 164 Sokak, No: 11, İzmir	T.C.
5.	Şevket Özlü	Cumhuriyet Bulvarı, No: 167/E4, İzmir	T.C.

ŞİRKET'İN ADI

MADDE 2

Şirketin adı, Bak Ambalaj Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'dir.

AMAÇ VE KONU

MADDE 3

Şirketin amacı kağıttan, mukavvadan, plastikten, selofandan, metalden ve sair her türlü tabii, sınai, kimyevi, hammaddelerden her türlü toprak mahsullerinin sınai mamullerinin, sıvıların ve gıda maddelerinin ambalajlamasında kullanılacak her boy ve şekilde torba, kap, kutu ve şişe ve benzerlerinin imal ve ticaretini, ihracatını yapmak ve bu maksatla gerekli her türlü fabrika ve tesisleri meydana getirmek ve onları işletmektir.

Bu amacı gerçekleştirmek için Şirket;

- Amacıyla ilgili olarak ihracat, ithalat, imalat fason, dahili ticaret, komisyon, taahhüt, iç ve dış ticaret, mümessillik, pazarlamacılık faaliyetlerinde bulunabilir.
- İç ve dış piyasalardan uzun ve kısa vadeli istikrazlar akdedebilir.
- Faaliyet konularına giren sınai ve ticari yatırımlarda bulunabilir, atölye, fabrika, depo, mağaza ve işletmeler açabilir, tesisler kurabilir.
- Amacının gerçekleştirebilmesi için her türlü mali, ticari, sınai, idari tasarruf ve faaliyetlerde bulunabilir.
- Faaliyet konularına giren işleri yapan yerli ve yabancı hakiki ve hükmi şahıslarla şirket teşkil edebilir, ortak girişimlerde bulunabilir, mevcut ticari işletmelere iştirak edebilir, aracılık faaliyeti ve portföy işletmeciliği niteliğinde olmamak kaydıyla pay senedi alıp satabilir.
- Amacına ulaşabilmek için lüzumlu makine ve tesisler ile menkul ve gayrimenkul malları, demirbaşları tasarruf edebilir, alabilir, satabilir, kiraya verebilir, gayrimenkullerin üzerinde, irtifak, intifa hakları, gayrimenkul mükellefiyeti kat irtifakı ve kat mülkiyeti tesis edebilir.

- g.** Amacı ile ilgili olarak Şirket'in borçlarını ve alacaklarını temin için ipotek, rehin, kefalet ve diğer teminatları verebilir, ipotek, rehin, kefalet ve diğer teminatları alabilir, ipotekleri fекkedebilir. Şirket'in kendi adına ve 3. kişiler lehine, garanti, kefalet, teminat vermesi veya ipotek dahil rehin hakkı tesis etmesi hususlarında sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uyulur.
- h.** Amacı ile ilgili olarak marka, ihtira beratı, ustalık, know – how ve diğer sınai mülkiyet haklarının iktisap edebilir, devir ve ferağ edebilir ve bunlar üzerinde lisans anlaşmaları yapabilir, yabancı ortaklık kurabilir.
- i.** Sermaye Piyasası Kurulu' nun konuya ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflara ve bu gibi kişi ve/veya kurumlara bağışta bulunabilir veya kardan pay ayırabilir.
- j.** Elektrik piyasasına ilişkin 4628 sayılı Kanun ve ilgili mevzuatına uygun olarak, esas itibariyle kendi elektrik ve ısı enerjisi üretmek, üretim fazlası olması halinde söz konusu mevzuat çerçevesinde, üretilen elektrik ve ısı enerjisi ve/veya kapasiteyi lisans sahibi diğer tüzel kişilere ve serbest tüketicilere satmak ve ticari olmamak kaydıyla elektrik üretim tesisiyle ilgili tüm teçhizat ve yakıtın temin edilebilmesine ilişkin faaliyette bulunmak.

Yukarıda gösterilen muamelelerden başka ilerde şirket için faydalı ve lüzumlu görülecek başka işlere girişilmek istendiği takdirde yönetim kurulunun teklifi üzerine keyfiyet genel kurulunun tasvibine sunulacak ve bu yolda karar alındıktan sonra şirket dilediği işleri yapabilecektir.

Esas sözleşmenin değiştirilmesi anlamında olan işbu kararın uygulanması için Şirket, Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'nın ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun önceden tasvip ve muvafakatını alır.

ŞİRKET'İN MERKEZ VE ŞUBELERİ

MADDE 4

Şirketin merkezi İzmir' dendir. Adresi; Atatürk Organize Sanayi Bölgesi 10002 Sokak No: 45, Çiğli, İzmir'dir. Adres değişikliğinde yeni adres, Ticaret Sicili' ne tescil ve Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan ettirilir ve ayrıca Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'na ve Sermaye Piyasası Kurulu'na bildirilir. Tescil ve ilan edilmiş adrese yapılan tebligat Şirket'e yapılmış sayılır. Tescil ve ilan edilmiş adresinden ayrılmış olmasına rağmen, yeni adresini süre içinde tescil ettirmemiş Şirket için bu durum fesih sebebi sayılır. Şirket Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'na bilgi vermek kaydıyla yurt içinde ve dışında şubeler ve irtibat büroları açabilir.

SÜRE

MADDE 5

Şirket süresiz olarak kurulmuştur.

SERMAYE

MADDE 6

Şirketin sermayesi 36.000.000.- (Otuzaltımilyon) Türk Lirası olup, her biri 1 KR (Bir Kuruş) nominal değerde 3.600.000.000 (Üçmilyaraltıyüz milyon) adet paya bölünmüştür.

Şirket paylarının; 10.000.000 adedi (A) grubu nama yazılı paydan, 29.000.000 adedi (B) grubu hamiline yazılı paydan ve 3.561.000.000 adedi (C) grubu hamiline yazılı paylardan oluşmaktadır.

Şirketin önceki sermayesi olan 9.000.000.- (Dokuzmilyon) Türk Lirası tamamen ödenmiştir.

Bu defa arttırılan 27.000.000.- (Yirmiyedimilyon) Türk Lirası sermayenin;

- * 20.308.581,28.-TL'sı Sermaye Hesabı Düzeltmesi Olumlu Farkları,
- * 572.533,64.-TL'sı Geçmiş Yıl Karından
- * 6.118.885,08.-TL'sı tutarındaki kısmı 2009 yılı karından,

karşılanmış ve mevcut ortaklara payları oranında bedelsiz olarak (C) grubu hamiline yazılı pay verilmiştir.

Payların nominal değeri 1.000,-TL iken önce 5274 sayılı Türk Ticaret Kanununda Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun uyarınca 1 Yeni Kuruş, daha sonra 4 Nisan 2007 tarih ve 2007/11963 sayılı Bakanlar Kurulu Kararı ile Yeni Türk Lirası ve Yeni Kuruş'ta yer alan "Yeni" ibaresinin 1 Ocak 2009 tarihinde kaldırılması sebebiyle 1 Kuruş olarak değiştirilmiştir. Bu değişim sebebiyle, toplam pay sayısı azalmış olup 1.000,-TL'lik 10 adet pay karşılığında 1 (Yeni) Kuruş nominal değerli pay verilmiştir. Söz konusu değişim ile ilgili olarak ortakların sahip oldukları paylardan doğan hakları saklıdır.

İşbu esas sözleşmede yer alan "Türk Lirası" ibareleri yukarıda belirtilen Bakanlar Kurulu Kararı uyarınca değiştirilmiş ibarelerdir.

Sermayeyi temsil eden paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir.

Şirketin sermayesi gerekli görüldüğü hallerde TTK ve SPK mevzuatı hükümleri çerçevesinde arttırılabilir veya azaltılabilir.

PAY SENETLERİ VE DEVRİ

MADDE 7

- a) Şirketin (A) Grubu payları nama (B) ve (C) Grubu payları hamiline yazılıdır.
- b) (A) Grubu paylar yönünden Şirket'e karşı pay defterinde kayıtlı kişi ortak sıfatını haizdir. (A) Grubu payların devri Yönetim Kurulu'nun söz konusu pay devir işlemine izin vermesi ve bunun Şirketin Pay Defterine kaydı halinde mümkündür.
- c) (A) Grubu payların devri halinde devralan, payları kendi adına ve hesabına aldığını açıkça beyan etmezse Yönetim Kurulu devre onay vermeyi ve pay defterine kaydını reddedebilir.
- d) (A) Grubu payların üçüncü kişilere ya da Şirket'te pay sahibi olan gerçek veya tüzel kişilere devri halinde Yönetim Kurulu, devreden pay sahibine veya devralana, devre konu payları, başvurma anındaki gerçek değeriyle, Şirket'in devreden dışındaki pay sahipleri veya Şirket hesabına veya üçüncü kişiler hesabına almayı önererek Türk Ticaret Kanunu'nun 493. maddesi hükmüne uygun olarak onay istemini reddedebilir.
- e) Devralan, payların gerçek değerinin belirlenmesini isterse, Şirket merkezinin bulunduğu yerdeki asliye ticaret mahkemesine başvurabilir. Bu halde mahkeme Şirket'in karar tarihine en yakın tarihteki değerini esas alır. Değerleme giderlerini Şirket karşılar.
- f) Devralan, gerçek değeri öğrendiği tarihten itibaren 1 ay içinde bu fiyatı reddetmezse devralma önerisini kabul etmiş sayılır.
- g) Paylar, miras, mirasın paylaşımı, eşler arasındaki mal rejimi hükümleri veya cebri icra gereği iktisap edilmişlerse Şirket payları edinen kişiye, sadece paylarını gerçek değeri üzerinden devralmayı önerdiği takdirde onay vermeyi reddedebilir.

YÖNETİM KURULU

MADDE 8

Şirketin işleri ve yönetimi Genel Kurul tarafından Türk Ticaret Kanunu hükümleri uyarınca seçilecek en az beş (5), en çok on (10) üyeden oluşacak Yönetim Kurulu tarafından yönetilir.

Yönetim Kurulu üye adedi beş olduğu takdirde (3) adedi, altı olduğu takdirde (4) adedi, yedi olduğu takdirde (4) adedi, sekiz olduğu takdirde (5) adedi, dokuz olduğu takdirde (5) adedi , on olduğu takdirde (6) adedi (A) grubu pay sahiplerinin çoğunluğunun göstereceği, (A) grubu pay sahibi adaylar arasından, nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri uyarınca belirlenen iki bağımsız yönetim kurulu üyesi de dahil olmak üzere diğer yönetim kurulu üyeleri ise; B grubu pay sahiplerinin çoğunluğunun göstereceği adaylar arasından seçilecektir. Bağımsız yönetim kurulu üyeleri (A) ve (B) Grubu pay sahibi olmayan adaylar arasından seçilir.

Yönetim Kurulu üyelerinin çoğunluğu icrada görevli olmayan üyelerden oluşur.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetim ilkeleri kapsamındaki bağımsız yönetim kurulu üyesi seçimi, sayısı, nitelikleri bağımsızlığının ortadan kalkması, istifası veya görevini yerine getiremeyecek duruma gelmesi gibi durumlara yönelik düzenlemelerine uyulması zorunludur.

YÖNETİM KURULUNUN SÜRESİ

MADDE 9

Yönetim Kurulunda bağımsız olmayan üyeler üç yıl için ,bağımsız yönetim kurulu üyeleri ise en çok üç yıl için seçilirler. Süresi sona eren Yönetim Kurulu üyeleri yeniden seçilebilir. Genel Kurul gerek görürse, Yönetim Kurulu üyelerini her zaman değiştirebilir.

YÖNETİM KURULU TOPLANTILARI

MADDE 10

Yönetim Kurulu Şirket işleri ve işlemleri gerektirdikçe toplanır. Başkanın veya azadan yarısının arzusu üzerine Yönetim Kurulunun toplanması gereklidir. Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili hükümlerine göre toplanır ve kararlarını toplantıda mevcut üyelerin çoğunluğu ile alır.

Kurumsal Yönetim İlkelerinin uygulanması bakımından önemli nitelikte sayılan işlemlerde ve şirketin her türlü ilişkili taraf işlemlerinde ve üçüncü kişiler lehine teminat, rehin ve ipotek verilmesine ilişkin işlemlerinde Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri saklıdır.

ŞİRKETİ İLZAM

MADDE 11

Şirketin yönetimi ve dışarıya karşı temsili Yönetim Kuruluna aittir. Şirket tarafından verilecek her türlü belgelerin, yapılacak işlem ve addolunacak sözleşmelerin şirketi ilzam edebilmesi için bunların şirket unvanı altına konmuş şirketi temsil yetkili kişinin veya kişilerin imzasını taşıması şarttır. Şirketin temsil ve ilzamu yetkili imzaların tescil ve ilanı zorunludur.

YÖNETİM KURULUNDA GÖREV BÖLÜMÜ

MADDE 12

Yönetim Kurulu, temsil ve yönetim yetkisinin (Türk Ticaret Kanununda devredilemez yetkileri dışında kalan yetkilerini) tamamını veya bir kısmını TTK'nın ilgili hükümleri uyarınca devretmeye yetkilidir. Yönetim yetkisinin devri ile ilgili hususlar, Türk Ticaret Kanununun 367.maddesi uyarınca düzenlenecek bir iç yönerge ile belirlenir.

Yönetim Kurulu tarafından görev ve sorumlulukların sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesi amacıyla Denetimden sorumlu Komite ve Kurumsal Yönetim Komitesi oluşturularak görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluşacağı belirlenir ve kamuya açıklanır.

Sermaye Piyasası Kurulunun Kurumsal Yönetim İlkeleri kapsamında oluşturulacak komitelerle ilgili düzenlemelerine uyulur.

YÖNETİM KURULUNUN ÜCRETİ

MADDE 13

Bağımsız üye sıfatını taşımayan yönetim kurulu üyelerine işbu sözleşmenin 27. maddesinde yazılı kar hissesinden başka hazır bulundukları her toplantı için Genel Kurul tarafından kararlaştırılacak miktarda bir ücret verilir. Bağımsız üye sıfatını taşıyan yönetim kurulu üyelerine verilecek ücret ise; Sermaye Piyasası Kurulunun Kurumsal Yönetim İlkeleri kapsamındaki ilgili düzenlemelerine uyulmak suretiyle Genel Kurul tarafından belirlenir.

Yönetim Kurulu üyeleriyle üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esasları yazılı hale getirilir ve genel kurul toplantısında ayrı bir madde halinde ortakların bilgisine sunularak görüş bildirmelerine imkan tanınır.

DENETÇİLER

MADDE 14

Şirketin mevzuatta denetlenmesi öngörülen hususların denetimi ile ilgili olarak denetçi seçiminde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası mevzuatının ilgili hükümleri uygulanır.

DENETÇİLERİN GÖREVLERİ

MADDE 15

Denetçiler Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası mevzuatının ilgili hükümleri uyarınca kendilerine verilen görevleri ilgili mevzuatta öngörülen şekilde ve gerektiği gibi yapmakla yetkili ve sorumludurlar.

GENEL KURUL

MADDE 16

Genel Kurul, olağan ve olağanüstü olarak toplanır. Olağan Genel Kurul Şirketin hesap devresinin sonundan başlayarak üç ay içerisinde ve yılda en az bir kez toplanır. Bu toplantıda, Türk Ticaret Kanunu ile Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuatında olağan genel kurul toplantısı gündemi ile ilgili yazılı hususlar incelenerek gerekli kararlar verilir. Olağanüstü Genel Kurullar, şirket işlerinin gerektirdiği durum ve zamanlarda kanun ve esas sözleşmede yazılı kurallara göre toplanır ve gereken kararı alır.

Yönetim hakimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin, üst düzey yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî yakınlarının, şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlem yapabilmesi ve rekabet edebilmesi için bu hususta önceden genel kurul toplantısında onay verilmesi ve söz konusu işlemler hakkında Genel Kurulda bilgi verilmesi şarttır.

Şirket Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uygun olarak Elektronik Genel Kurul toplantısı yapar.

Genel kurul toplantısına elektronik ortamda katılım;

Şirketin genel kurul toplantılarına katılma hakkı bulunan hak sahipleri bu toplantılara, Türk Ticaret Kanununun 1527 nci maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin 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.

TOPLANTI YERİ

MADDE 17

Genel Kurul Şirketin yönetim merkezinde ya da yönetim merkezinin bulunduğu kentte uygun bir yerde toplanır.

TOPLANTIDA BAKANLIK TEMSİLCİSİ BULUNMASI

MADDE 18

Gerek olağan ve gerekse olağanüstü Genel Kurul toplantılarında Türk Ticaret Kanunu uyarınca Gümrük ve Ticaret Bakanlığı Temsilcisinin bulunması ile ilgili hükümlere uyulması zorunludur

TOPLANTI YETER SAYISI

MADDE 19

- a. Müzakerelerin yapılması ve karar nisabı: Şirketin Genel Kurul Toplantılarında gündemde yer alan hususlar müzakere edilerek gerekli kararlar alınır.
- b. Genel Kurul Toplantıları ve toplantılardaki karar nisabı ,Sözleşmenin, 20,19/b ve 19/c maddesi hükümleri saklı kalmak şartıyla Türk Ticaret Kanunu hükümlerine tabidir.
 - b.1 Şirket Sözleşmesi'nin (7), (8), (19/b), (19/c), (20) ve (27) maddelerinde yapılacak her çeşit değişiklik ile bu Şirket Sözleşmesinin (A) Grubu pay sahiplerine tanıdığı hakları etkileyecek Ana Sözleşme değişiklikleri; (A) Grubu pay sahiplerinin kendi aralarında yapacakları özel bir toplantıda ve (A) Grubu pay sahiplerinin tümüne nispetle $\frac{3}{4}$ toplantı ve karar nisabıyla onaylanmadıkça geçerli olmayacaktır. Yönetim Kurulu (A) Grubu pay sahiplerini yapılacak özel toplantıya iadeli taahhütlü mektupla davet edecektir.
 - b.2 Şirket Sözleşmesinin (B) Grubu pay sahiplerine tanıdığı hakları etkileyecek Ana Sözleşme değişiklikleri; (B) Grubu pay sahiplerinin kendi aralarında yapacakları özel bir toplantıda ve (B) Grubu pay sahiplerinin tümüne nispetle $\frac{3}{4}$ toplantı ve karar nisabıyla onaylanmadıkça geçerli olmayacaktır.
- c. Genel Kurulca (A) Grubu pay sahiplerinin Yönetim Kurulu'nun çoğunluğunu ellerinde bulundurmaları sonucu sahip oldukları idare ve temsil haklarını etkisiz bırakacak icrai karar alınmasında (b-1) bendi hükümleri uygulanacaktır.

OY

MADDE 20

Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul Toplantılarında hazır bulunan pay sahiplerinden (A) Grubu pay sahiplerinin her bir pay için 15 (on beş) oyu diğer grup pay sahiplerinin her bir hisse için 1 (bir) oyu vardır.

Esas sözleşme değişikliklerinde ve ibra ve sorumluluk davası açılmasında Türk Ticaret Kanunu'nun 479. madde hükmü saklıdır.

VEKİL ATANMASI

MADDE 21

Genel Kurul toplantılarında paydaşlar kendilerini diğer paydaşlar ya da dışardan atayacakları vekille temsil ettirebilirler. Şirkete paydaş olan vekiller kendi oylarından başka temsil ettikleri paydaşların sahip olduğu oyları da kullanmaya yetkilidirler. Vekaletname ile temsil yetkisinin şekil ve kapsamının tayininde Sermaye Piyasası Kurulu tebliğleri uygulanacaktır.

İLAN

MADDE 22

Şirkete ait ilanlar Türk Ticaret Kanununun ve Sermaye Piyasası Kurulu mevzuatının ilgili hükümlerine uygun olarak yapılır.

Ancak Genel Kurulun toplantıya çağırılmasına ait ilanlar mevzuat ile öngörülen usullerin yanı sıra, mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşmayı sağlayacak, elektronik haberleşme dahil her türlü iletişim vasıtası ile genel kurul toplantı tarihinden en az üç hafta evvel yapılması gereklidir.

Sermayenin azaltılmasına ve tasfiyeye ait ilanlar için Türk ticaret Kanunu'nun ilgili hükümleri uygulanır.

Şirketin internet sitesinde duyurulacak hususlar ve yapılacak ilanlar ile ilgili olarak Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve ilgili mevzuat hükümlerine uyulacaktır.

OYLARIN KULLANMA ŞEKLİ

MADDE 23

Genel Kurul toplantılarında oylar el kaldırılmak suretiyle verilir. Ancak hazır bulunan pay sahiplerinin temsil ettikleri sermayenin onda birine sahip bulunanların isteği üzerine gizli oya başvurmak lazımdır. Vekaleten oy kullanmaya ilişkin Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uyulur.

MENKUL KIYMETLER VE DİĞER SERMAYE PİYASASI ARAÇLARI

MADDE 24

Şirket yurt içinde ve yurt dışında gerçek ve tüzel kişilere satılmak üzere Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve yürürlükteki sair mevzuat hükümlerine uygun olarak her türlü menkul kıymetler ile diğer sermaye piyasası araçları ihraç edebilir.

YILLIK RAPORLAR

MADDE 25

Yönetim Kurulu, ilgili mevzuat uyarınca düzenlediği yıllık raporlar ile denetçilerin hazırladığı raporları pay sahipleri ile diğer ilgililerin incelemeleri için mevzuatın belirlediği süreler içinde ve genel kuruldan önce şirket merkezinde ve şirketin internet sitesinde hazır bulundurur.

Sermaye Piyasası Kurulu'nca düzenlenmesi öngörülen Mali Tablo ve Raporlar ile Bağımsız Denetlemeye tabii olunması durumunda Bağımsız Denetim Raporu, Kurul' ca belirlenen usul ve esaslar dahilinde kamuya duyurulur.

YILLIK HESAPLAR

MADDE 26

Şirketin hesap yılı Ocak ayının birinci gününden başlar. Aralık ayının sonuncu günü biter. Fakat birinci hesap yılı şirketin kesinlikle kurulduğu tarih ile o yılın Aralık ayının sonuncu günü biter.

KARIN TESBİTİ VE DAĞITIMI

MADDE 27

27.1 Şirketin umumi masrafları ile muhtelif amortisman gibi şirketçe ödenmesi ve ayrılması zaruri olan meblağlar ile şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler hesap senesi sonunda tespit olunan gelirlerden düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen safi (net) kar, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra sırası ile aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur.

- a) Safi karın % 5' i genel kanuni yedek akçeye ayrılır.
- b) Kalan kardan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, genel kurul tarafından belirlenecek kar dağıtım politikası ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak birinci kar payı ayrılır.
- c) Safi kardan a ve b bentlerinde belirtilen meblağlar düşüldükten sonra kalan karın % 5' i, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri hariç diğer Yönetim Kurulu Üyelerine, kendi aralarında dağıtılmak üzere verilir.
- d) Safi kardan a, b ve c bentlerinde belirtilen meblağlar düşüldükten sonra kalan karın Yönetim Kurulu'nca kararlaştırılacak şekilde üst düzey yöneticilerine veya ikinci kar payı hissesi olarak ortaklara dağıtılıp dağıtılmamasına veya Şirketin kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayrılmasına Genel Kurulca karar verilir.
- e) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan ödenmiş sermayenin % 5' i oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın onda biri Türk Ticaret Kanununu uyarınca genel Kanuni Yedek Akçeye eklenir.
- f) Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede veya kar dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kar payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve yönetim kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere kârdan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kâr payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kârdan pay dağıtılamaz.
- g) Kar payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın payları oranında eşit olarak dağıtılır.

27.2 Şirket, Sermaye Piyasası Kurulunun konuya ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde kar payı avansı dağıtılabilir.

KARIN DAĞITIM TARİHİ

MADDE 28

Yıllık karın pay sahiplerine dağıtılacağı tarih Sermaye Piyasası Kurulu'nun öngördüğü esaslar dahilinde Genel Kurul tarafından kararlaştırılır. Bu esas sözleşme kurallarına uygun olarak dağıtılan karlar geri alınmaz.

YEDEK AKÇE

MADDE 29

Yasal yedek akçe şirket sermayesinin % 20 sine varıncaya kadar ayrılır. Yasal yedek akçe, sermayenin % 20 sine ulaşan miktardan herhangi bir nedenle azalacak olursa, bu miktara varıncaya kadar yeniden yedek akçe ayrılmasına devam olunur. Yasal yedek akçe, sermayenin yarısını geçmedikçe yalnızca zararların kapatılmasına, işlerin iyi gitmediği zamanlarda işletmeyi sürdürmeye işsizliğin önüne geçmeye, ya da sonuçlarını hafifletmeye elverişli tedbirler alınması için kullanılabilir.

BAKANLIĞA GÖNDERİLECEK SÖZLEŞME

MADDE 30

Şirket ilgili mevzuat uyarınca bu esas sözleşmeyi pay sahipleri ve diğer ilgililerin incelemesi için şirket merkezinde ve şirketin internet sitesinde hazır bulundurur.

KANUNİ HÜKÜMLER

MADDE 31

Bu Sözleşmede yer almamış hususlar hakkında Türk Ticaret Kanunu hükümleri ile Sermaye Piyasası Kanunu Hükümleri ve bu hükümlere dayalı olarak Sermaye Piyasası Kurulu'na yayınlanmış mevzuat hükümleri uygulanır.

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM

MADDE 32

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından uygulanması zorunlu tutulan Kurumsal Yönetim İlkeline uyulur. Zorunlu ilkelere uyulmaksızın yapılan işlemler ve alınan yönetim kurulu kararları geçersiz olup esas sözleşmeye aykırı sayılır.