



İSTANBUL MENKUL KIYMETLER BORSASI BAŞKANLIĞI'NA;

KONU : İstanbul Menkul Kıymetler Borsası Gelişen İşletmeler Piyasası Yönetmeliği'nin 5. (1) a maddesi uyarınca tanzim edilen bağımsız hukukçu görüşünün talep üzerine şirketin franchise ve merkez şube sayısı bakımından güncellenmesidir.

İstanbul Menkul Kıymetler Borsası Gelişen İşletmeler Piyasası Yönetmeliği'nin 5. (1) a maddesi uyarınca Etiler İnci Büfe Gıda Sanayi ve Dış Ticaret Anonim Şirketi'nin (Kısaca Şirket) hisselerinin İMKB Gelişen İşletmeler Piyasasında halka arzı ile ilgili olarak şirket ve bağlı ortaklıkları tarafından sunulan aşağıdaki bilgi ve belge asılları üzerinde yapılan inceleme üzerine Sayın Başkanlığınıza sunulmak üzere 23.02.2012 tarihli bağımsız hukuk raporu hazırlanmıştır.

Daha sonra 26.04.2012 tarihi itibarı ile şirketin şube ve franchihise sayısının tekrar incelenerek güncellenmesi talep edilmiştir. Bu nedenle;

Şirketin

- Kuruluş Esas Sözleşmesi, kuruluşu müteakip esas sözleşme tadilleri ve bunların yayınlandığı Türkiye Ticaret Sicil Gazeteleri.
- Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantı tutanakları ve hazırlanmış cetvelleri.
- Pay Defterleri.
- Yönetim Kurulu Karar Defteri.
- Sicil kayıt suretleri.

yeniden incelenmiştir.

Söz konusu bilgi ve belgeler Şirket tarafından tarafıma orijinal olarak sunulmuş olup, sunulan belgelerin tam ve doğru olduğu Şirket tarafından beyan ve taahhüt edilmiştir.

Bağımsız hukukçu sıfatı ile hazırlanan işbu hukuki ek-değerlendirme raporu, Etiler İnci Büfe Gıda Sanayi ve Dış Ticaret Anonim Şirketi için İMKB'ye ve gerek görülmesi halinde Sermaye Piyasası Kurulu'na sunulmak üzere, Etiler İnci Büfe Gıda Sanayi ve Dış Ticaret Anonim Şirketi tarafından planlanan halka arz işlemine ilişkin olarak, şirket tarafından yukarıda sayılan belgelere dayanılarak yürürlükte olan mevzuat çerçevesinde hazırlanmıştır ve aksi belirtilmedikçe, 26.04.2012 tarihi itibarı ile incelenen dökümanlara ilişkin hukuki durumu yansıtmaktadır. Bağımsız hukukçu sıfatı ile bu ek raporu ileriye dönük olarak güncelleme taahhüdü bulunmamaktadır.

Bu ek raporda yer alan bilgilerin tamlığı ve doğruluğu, bu bilgilere dayanak oluşturan, şirket tarafından tarafımıza ulaştırılan sözlü, elektronik ve/veya yazılı bilgi, beyan ve belgelerin tamlığına ve doğruluğuna bağlıdır. Tarafıma verilen söz konusu bilgi, beyan ve belgelerin tam, doğru ve geçerli olduğu varsayılmış, aksi bu raporda belirtilmedikçe bu konuda tarafımızca ayrıca bir inceleme veya araştırma yapılmamıştır.

İncelediğimiz bütün belgelerdeki imzaların ve tarafımıza orijinal olarak sunulan tüm belgelerin gerçek ve geçerli oldukları ve tarafımıza incelememiz için Etiler İnci Büfe Gıda Sanayi ve Dış Ticaret Anonim Şirketi tarafından sunulan belge ve bilgiler dışında iş bu rapora ilişkin olarak ve raporda yer alan bilgileri etkileyebilecek nitelikte başka herhangi bir belgenin mevcut olmadığı varsayılmıştır.

Bu rapor sadece Etiler İnci Büfe Gıda Sanayi ve Dış Ticaret Anonim Şirketi için İMKB'ye ve gerek görülmesi halinde Sermaye Piyasası Kurulu'na sunulmak üzere 22.02.2012 tarihi rapora ek olarak hazırlanmış olup, şirket haricinde hiç kimse bu ek rapora dayanmak hakkına sahip değildir. Bu ek raporun kısmen veya tamamen muhatabı haricinde bir gerçek veya tüzel kişi tarafından görülmesi, kopyasının edinilmesi veya herhangi bir şekilde müzakere edilmesi, söz konusu kişilerle aramızda vekileden avukat ilişkisi doğurmaz.

İşbu ek raporun kısmen veya tamamen halka arz kapsamında izahname, sirküler veya benzeri halka arz ilişkin bir evrakın parçası olarak kullanılması, kopyalanması ve dağıtılması Etiler İnci Büfe Gıda Sanayi ve Dış Ticaret Anonim Şirketi dışında 3.kişilere karşı verilmiş herhangi bir beyan veya taahhüt anlamına gelmeyeceği gibi, bu rapor ve/veya bu raporda yer alan bilgiler nedeni ile tarafımıza herhangi bir sorumluluk yüklenmesi mümkün değildir. Hiçbir yatırımcı kendi yatırım kararını oluştururken bu ek hukuki görüşü temel alamaz.

İNCELEME VE SONUC :

Talep üzerine; yukarıda anılan belge asılları üzerinde ve şirket kayıtlarında yapılan inceleme neticesinde **26.04.2012 tarihi itibarı ile şirketin 9 adet şubesinin ve devam eden 52 adet franchise ilişkisinin bulunduğu** anlaşılmıştır.

Kanaatimizi belirten işbu raporu İstanbul Menkul Kıymetler Borsası Gelişen İşletmeler Piyasası Yönetmeliği'nin 5. (1) a maddesi uyarınca 23.02.2012 tarihli bağımsız hukuk görüşüne ek olarak sunar, halka arz için yapılan işbu bağımsız hukuki ek inceleme nedeni ile Etiler İnci Büfe Gıda San. ve Dış Tic.A.Ş. ve dahi bağlı ortaklıkları ile doğrudan veya dolaylı vekalet akdi veya sair bir ilişkimin olmadığını beyan ederim. Saygılarımla;
26.04.2012

Avukat
Gökhan AKTAŞ

