

Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim tebliği çerçevesinde kurulan Kurumsal Yönetim Komitesi, Yönetim Kurulunca, icrai görevi bulunmayan üyeleri arasından seçilen, asgari iki üyeden oluşan komitedir.

Kurumsal Yönetim Komitesinin başkanı bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. Kurumsal Yönetim Komitesi, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde; Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesinin görevlerini de üstlenir.

Komite, Şirket'te kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit ederek, Yönetim Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunmak, pay sahipleri ile ilişkiler biriminin çalışmaları gözetmek, görevlerini yerine getirmektir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi;

Ad Soyad	Unvan	Bağımsız Üye Olup Olmadığı
Hakkı Civan POYRAZOĞLU	Başkan	Bağımsız Üye/İcracı Değil
Ahmet BAŞTUĞ	Üye	Yönetim Kurulu Üyesi/İcracı Değil

Riskin Erken Saptanması Komitesi, Şirketin maruz bulunduğu risklerin sistemli bir şekilde yönetilmesi amacıyla oluşturulan risk yönetimi sisteminin en üst düzeydeki organıdır.

Risk yönetimi sisteminin Yönetim Kurulu'na karşı temsili Riskin Erken Saptanması Komitesi tarafından yerine getirilir.

16.4. İhraççının Kurulun kurumsal yönetim ilkeleri karşısındaki durumunun değerlendirilmesi hakkında açıklama:

İzmir Demir Çelik Sanayi A.Ş. Sermaye Piyasası Kurulu tarafından belirlenen Kurumsal Yönetim Tebliği'nin uygulanmasına yönelik gruplandırmada 1. Grup Şirketler arasında bulunmaktadır.

İzmir Demir Çelik Sanayi A.Ş. Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan "Kurumsal Yönetim İlkeleri" ne uymak için düzenli olarak bu yöndeki çalışmaları sürdürmektedir. Bu bağlamda 03.01.2014 tarihinde yayınlanarak yürürlüğe giren Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17. 1) uyarınca zorunlu ilkelere uyum çalışmaları tamamlanmış ve zorunlu olmayan diğer hükümlere ise büyük çoğunlukla uyulmaktadır. Uyum sağlanamayan çok küçük kısmına ise, azami özen gösterilmekte olup uyum çalışmaları devam etmektedir. Bu kapsamda Yönetim Kurulu Yıllık Faaliyet Raporlarının sonunda yer alan Kurumsal Yönetim Uyum Beyanında uyum sağlanamayan kısım ayrıntılı şekilde yer almaktadır. Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporuna ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formuna Kamuyu Aydınlatma Platformundan (KAP) ve ayrıca www.izdemir.com.tr internet adresimizde yer alan Yatırımcı İlişkileri/ Kurumsal kısmından ulaşılabilir.

16.5. Kurul düzenlemeleri uyarınca kurulması zorunlu olan ihraççının pay sahipleri ile ilişkiler biriminin faaliyetleri ile bu birimin yöneticisi hakkında bilgi:

Pay sahipleri ile ilişkiler birimi, Sermaye Piyasası mevzuatı çerçevesinde pay sahipliği haklarının kullanılması konusunda faaliyet göstermek, Yönetim Kuruluna raporlama yapmak ve Yönetim Kurulu ile pay sahipleri arasındaki iletişimi sağlamak üzere kurulan Yatırımcı İlişkileri Bölümü; pay sahiplerine ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak, kamuya açıklanmamış, gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere pay sahiplerinin şirket ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak, Şirketin Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum kapasitesini artırmaktır.

İZMİR DEMİR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.



12. Subat 2021

YATIRIM FİNANSMAN
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Genel Kurul toplantısının yürürlükteki mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer şirket içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlamak, genel kurul toplantısında, pay sahiplerinin yararlanabileceği belgeleri hazırlamak, mevzuat ve şirketin bilgilendirme politikası dahil, kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek, izlemek ve benzeri faaliyetlerden sorumludur.

Adı Soyadı	Ünvanı	Adres ve Telefon	E- Mail	Lisans Bilgileri
Feyyaz YAZAR	Genel Müdür Yardımcısı / Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi / Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi	Şair Eşref Bulvarı No: 23 Konak-İZMİR / 0 232 441 50 50	fyazar@izdemir.com.tr	Kurumsal Yönetim Derecelendirme Uzmanlığı (LN:701094) ve Sermaye Piyasası Faaliyetleri İleri Düzey (LN:206531)
R.Okan GÖKDEMİR	Yatırımcı İlişkileri ve Teşvik Uyg. Şefi/ Yatırımcı İlişkileri Bölüm Görevlisi	Şair Eşref Bulvarı No: 23 Konak-İZMİR / 0 232 441 50 50	ogokdemir@izdemir.com.tr	Kurumsal Yönetim Derecelendirme Uzmanlığı (LN:700705), Sermaye Piyasası Faaliyetleri İleri Düzey (LN:207240), Kredi Derecelendirme (LN:901823)

17. PERSONEL HAKKINDA BİLGİLER

17.1. İzahnamede yer alan her bir finansal tablo dönemi için ortalama olarak veya dönem sonları itibariyle personel sayısı, bu sayıda görülen önemli değişiklikler ile mümkün ve önemli ise belli başlı faaliyet alanları ve coğrafi bölge itibariyle personelin dağılımı hakkında açıklama:

İzahnamede yer alan dönem sonlarında Şirketin personel sayıları aşağıdaki gibidir.

	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	30.06.2020
Genel Müdürlük	96	101	96	95
İstanbul Büro	8	9	8	7
Fabrika	1.112	1.157	1.035	1.067
Toplam	1.216	1.267	1.139	1.169

	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	30.06.2020
Üst Düzey Yönetici+Müdür	24	24	26	25
Kapsam dışı (Beyaz yaka)	364	378	360	375
Kapsam içi (Mavi yaka)	828	865	753	769
Toplam	1.216	1.267	1.139	1.169

17.2. Pay sahipliği ve pay opsiyonları : Yoktur.

17.2.1. Yönetim kurulu üyelerinin ihraççının paylarına yönelik sahip oldukları opsiyonlar hakkında bilgi: Yoktur.

17.2.2. Yönetimde söz sahibi olan personelin ihraççının paylarına yönelik sahip oldukları opsiyonlar hakkında bilgi: Yoktur.

17.2.3. Personelin ihraççıya fon sağlamasını mümkün kılan her türlü anlaşma hakkında bilgi: Yoktur.

12 Subat 2021

İZMİR DEMİR ÇELİK SANAYİ A.Ş.

YATIRIM FİNANSMAN MENKUL DEĞERLER A.Ş.

18. ANA PAY SAHİPLERİ

18.1. İhraççının bilgisi dahilinde son genel kurul toplantısı ve son durum itibariyle sermayedeki veya toplam oy hakkı içindeki payları doğrudan veya dolaylı olarak %5 ve fazlası olan gerçek ve tüzel kişiler ayrı olarak gösterilmek kaydıyla ortaklık yapısı veya böyle kişiler yoksa bulunmadığına dair ifade:

Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
Ortağın;	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
Ticaret Unvanı/Adı Soyadı	15/10/2020		31/01/2021	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
Şahin-Koç Çelik Sanayi A.Ş.	217.972.335,22	58,13	217.972.335,22	58,13
Halil ŞAHİN	55.459.437,92	14,79	55.459.437,92	14,79
Şahin Şirketler Grubu Hold. A.Ş.	20.444.300	5,45	0	0
Diğer	81.123.926,86	21,63	101.568.226,86	27,08
TOPLAM	375.000.000	100	375.000.000	100

Şahin-Koç Çelik Sanayi A.Ş.		
Ortak	Toplam Sermaye Tutarı (TL)	Toplam Payı(%)
Şahin Şirketler Grubu Holding A.Ş.	138.748.980	75,00
Mahmut Nedim KOÇ	46.249.660	25,00
TOPLAM	184.998.640	100

Şahin Şirketler Grubu Holding A.Ş.		
Ortak	Toplam Sermaye Tutarı (TL)	Toplam Payı (%)
Halil ŞAHİN	170.367.365,00	23,58
Nuri ŞAHİN	223.914.143,00	31,00
Ahmet BAŞTUĞ	122.791.628,00	17,00
Selim ŞAHİN	80.994.321,00	11,21
Serkan ŞAHİN	80.994.321,00	11,21
Hüseyin BAŞTUĞ	43.338.222,00	6,00
Toplam	722.400.000,00	100,00

Dolaylı Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
Ortağın;	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
Ticaret Unvanı/Adı Soyadı	15/10/2020		31/01/2021	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
Halil ŞAHİN	43.375.651,74	11,57%	38.554.165,69	10,28
Nuri ŞAHİN	57.008.699,32	15,20%	50.671.811,29	13,51
Ahmet BAŞTUĞ	31.262.835,42	8,34%	27.787.767,75	7,41
Mahmut Nedim KOÇ	54.493.083,80	14,53%	54.495.583,80	14,53
Selim ŞAHİN	20.621.211,47	5,50%	18.329.029,58	4,89
Serkan ŞAHİN	20.621.211,47	5,50%	18.329.029,58	4,89
TOPLAM	227.385.193,21	60,64	208.167.387,69	55,51


HALİL DEMİR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.




YABANCI FİNANSMAN
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

18.2. Sermayedeki veya toplam oy hakkı içindeki doğrudan payları %5 ve fazlası olan gerçek ve tüzel kişi ortakların sahip oldukları farklı oy haklarına ilişkin bilgi veya bulunmadığına dair ifade:

Sermayedeki veya toplam oy hakkı içindeki doğrudan payları %5 ve fazlası olan gerçek ve tüzel kişi ortakların sahip oldukları farklı oy hakları bulunmamaktadır.

18.3. Sermayeyi temsil eden paylar hakkında bilgi:

Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazların türü (Kimin sahip olduğu)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
A	Nama	Yönetim Kurulu üyeliğine aday gösterebilme.	0,01	8,00	0,01
B	Nama	İmtiyaz Yoktur.	0,01	374.999.992	99,99
			TOPLAM	375.000.000	100

Şirket'in toplam 800 adet 8,00 TL nominal değerinde A grubu imtiyazlı paylarının; 700 adet 7,00 TL nominal değerindeki kısmı Şahin-Koç Çelik Sanayi A.Ş.'ne, 100 adet 1,00 TL nominal değerindeki kısmı Nuri ŞAHİN'e aittir.

18.4. İhraççının bilgisi dahilinde doğrudan veya dolaylı olarak ihraççının yönetim hakimiyetine sahip olanların ya da ihraççıyı kontrol edenlerin adı, soyadı, ticaret unvanı, yönetim hakimiyetinin kaynağı ve bu gücün kötüye kullanılmasını engellemek için alınan tedbirler:

Yönetim Kurulu, Şirket Genel Kurulu tarafından yarıdan bir fazla A Grubu pay senedi sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilir. Şirket'in toplam 800 adet 8,00 TL nominal değerinde A grubu imtiyazlı payları; Şahin-Koç Çelik Sanayi A.Ş.'ne ve Nuri ŞAHİN'e aittir. Şahin-Koç Çelik Sanayi A.Ş.'nin (Pay Sahibi) doğrudan sahip olduğu payların Şirket sermayesine oranı % 58,13'tür. Nuri ŞAHİN (Pay Sahibi ve Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı) doğrudan sahip olduğu payların Şirket sermayesine oranı % 4,80'dir. Nuri ŞAHİN (Pay Sahibi ve Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı) dolaylı sahip olduğu payların Şirket sermayesine oranı % 15,20'dir.

Yönetim hâkimiyetinin kötüye kullanılmasının engellenmesine dair alınmış bir tedbir yoktur. Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliğince Genel Kurul tarafından seçilen Bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri ve Şirket'in Tebliğ hükümlerine gösterdiği uyum çalışmaları yönetim hâkimiyetinin kötüye kullanılmasını engelleyici unsurlar olarak dikkate alınabilir.

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

Yoktur.

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

Sermayedeki veya toplam oy hakkı içindeki doğrudan payları %5 ve fazlasını aşan gerçek kişi ortağı Halil ŞAHİN'dir.


HALİL DEMİR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.




NURİ ŞAHİN
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

19. İLİŞKİLİ TARAFLAR VE İLİŞKİLİ TARAFLARLA YAPILAN İŞLEMLER HAKKINDA BİLGİLER

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

Şirketin ilişkili taraflarla olan işlemlerin detayı aşağıda verilmiştir.

İlişkili taraflardan ticari alacaklar;

	31 Aralık 2017	31 Aralık 2018	31 Aralık 2019	30 Haziran 2020
Agora Sigorta Aracılık Hizmetleri Ltd. Şti.	-	583	2.196	-
Şahin-Koç Çelik San. A.Ş.	-	17.487	18.745	-
Şahin Şirketler Grubu Holding A.Ş.	-	16.150	17.378	-
İDÇ Denizcilik San. Tic. A.Ş.	15.875	79.495	32.759	74.288
Begonviller Turizm Yatçılık Ltd. Şti.	-	2.109	2.496	-
Şahin Kömür Ticaret A.Ş.	2.051.404	44.947.538	4.361.716	1.148.425
Koç Metalurji A.Ş.	10.591.863	-	-	-
Şahin Gemicilik Nakliyat San. ve Tic. A.Ş.	-	-	-	8.000
Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	9533	-	-	-
	12.668.675	45.063.362	4.435.290	1.230.713

İlişkili taraflardan diğer alacaklar;

	31 Aralık 2017	31 Aralık 2018	31 Aralık 2019	30 Haziran 2020
Şahin Şirketler Grubu Holding A.Ş.	24.172	28.182.819	84.618.743	31.571.029
Şahin - Koç Çelik Sanayi A.Ş.	432.198	39.848.643	16.394.278	19.272.482
	456.370	68.031.462	101.013.021	50.843.511

İlişkili taraflara ticari borçlar;

	31 Aralık 2017	31 Aralık 2018	31 Aralık 2019	30 Haziran 2020
Agora Sigorta Aracılık Hizmetleri Ltd. Şti.	1.281	32.786	29.553	318.468
İDÇ Denizcilik San. ve Tic. A.Ş.	3.325.130	-	1.414.185	263.814
Şahin Şirketler Grubu Holding A.Ş.	-	38.940	22.656	25.488
	3.326.411	71.726	1.466.394	607.770

Hasılat içerisindeki ilişkili taraflardan gelirler;

	2017 Yılı	2018 Yılı	2019 Yılı
Koç Metalurji A.Ş.	97.949.413	138.523.074	-
Şahin Kömür Ticaret A.Ş.	2.891.449	2.708.531	7.161.297
İDÇ Denizcilik Sanayi ve Ticaret A.Ş.	699.210	844.838	920.531
Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	51.181	44.817	-
	101.591.253	142.121.260	8.081.828

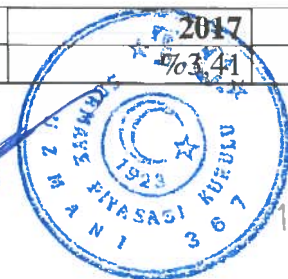
30.06.2020 tarihli finansal raporlar TMS 34 ara dönem finansal raporlarma standardına uygun olarak özet olarak hazırlandığı için 30.06.2020 tarihinde hasılat içerisinde ilişkili taraflardan gelirler hesaplanmamıştır.

19.2. İlişkili taraflarla yapılan işlerin ihracının net satış hasılatı içindeki payı hakkında bilgi:

İlişkili taraflarla yapılan işlemlerin net satış hasılatı içindeki payı dönemler itibariyle aşağıdaki gibidir. 2020 ilk altı ay ara dönem finansal raporlar TMS 34 "Ara Dönem Finansal Raporlama" uyarınca özet şeklinde hazırlandığından 2020 yılı ilk 6 ay hesaplanmamıştır.

	2017	2018	2019	2020/6
Satışlar İçindeki Pay	%3,41	%3,05	%0,20	-

ŞAHİN KÖMÜR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.



YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

20. DİĞER BİLGİLER

20.1. Sermaye Hakkında Bilgiler

Şirketin çıkarılmış sermayesi, tamamen ödenmiş 375.000.000 (üç yüz yetmiş beş milyon) TL'dir. Bu sermaye; her biri 1 (bir) Kr itibari değerinde 800 (sekiz yüz) adet A Grubu nama yazılı ve her biri 1(bir) Kr itibari değerinde 37.499.999.200 (otuz yedi milyar dört yüz doksan dokuz milyon dokuz yüz doksan dokuz bin iki yüz) adet B Grubu nama yazılı olmak üzere toplam 37.500.000.000 (otuz yedi milyar beş yüz milyon) adet paydan oluşmaktadır.

20.2. Kayıtlı Sermaye Tavanı

Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 1.500.000.000 TL'dir.

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

Sermayenin tamamı ödenmiş olup, finansal tablo dönemleri itibariyle dönem başı ve dönem sonundaki fiili dolaşımdaki pay sayısının mutabakatı aşağıdaki şekildedir,

Nominal Değer (TL)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	30.06.2020
Fiili Dolaşımdaki Paylar	64.787.876,11	64.512.135,12	62.535.924,70	62.535.924,70
Toplam Sermaye	375.000.000,00	375.000.000,00	375.000.000,00	375.000.000,00
Fiili Dolaşımdaki Pay Oranı (%)	17,27%	17,20%	16,67%	16,67%

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

Şirketin 1.000 adet kurucu intifa senedi bulunmaktadır. Esas Sözleşmenin Kârın Tespiti ve Dağıtımını başlıklı 17'inci maddesi gereği Genel Kurul % 5 kanuni yedek akçe ayrıldıktan ve 1'inci temettü dağıtıldıktan sonra, kar payının; % 10'unun kurucu intifa senedi sahiplerine dağıtılmasına karar verebilir.

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

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

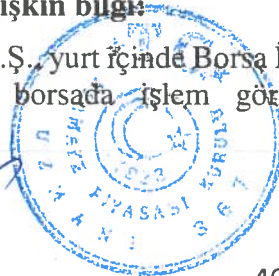
20.7. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle yapılan sermaye artırımları ve kaynakları ile sermaye azaltımları, yaratılan/iptal edilen pay grupları ve pay sayısında değişikliğe yol açan diğer işlemlere ilişkin bilgi: Yoktur.

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

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

İzmir Demir Çelik Sanayi A.Ş., yurt içinde Borsa İstanbul A.Ş. Alt Pazarda IZMDC kodu ile işlem görmektedir. Yurt dışı borsada işlem görmemekle birlikte buna ilişkin başvurusuda bulunmamaktadır.

İZMİR DEMİR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.



12 Şubat 2021

İZMİR DEMİR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.

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

20.11. Esas sözleşme ve iç yönergeye ilişkin önemli bilgiler:

Şirket'in Esas Sözleşmesine Şirket kurumsal web sitesi olan www.izdemir.com.tr ve KAP'ın İnternet sitesi olan www.kap.org.tr adreslerinden ulaşılabilir. Şirket Yönetim Kurulu'nun Yetki ve Görev Dağılımına İlişkin İç Yönergesi bulunmamaktadır.

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

Şirketin amaç ve faaliyetleri Esas Sözleşmenin Amaç ve Konu başlıklı 3'üncü maddesinde yer almaktadır. Ana faaliyetler özetle;

- Ham çelik üretimi, nervürlü inşaat çeliği ve depreme dayanıklı yapılarda kullanılan profil demir üretimi ve bunların ticareti, ithalat ve ihracatı

-Hurda, çelik alaşımları ve ferro alyaj ticareti, ithalat ve ihracatı

- Konusu ile ilgili malların yurt içinde ve dışında pazarlanması, üretimin gerektirdiği her türlü hammadde, yardımcı madde, işletme malzemesi, makina ve ekipmanın ithali, satın alınması için ticari faaliyetlerde bulunmak, bu amaçla yurt içinde ve dışında şube, depo, mağaza gibi işyerleri açmak, sergi ve fuarlara katılmak suretiyle tanıtıcı faaliyetlerde bulunmak,

- Gemi işletmeciliği yapmak, Ulusal ve uluslararası deniz taşımacılığında bulunmak ve deniz, yoluna ilişkin gemi almak, satmak, kiralamak ve kiraya vermek,

olarak sıralanabilir.

20.13. Yönetim kuruluna ve komitelere ilişkin önemli hükümlerin özetleri:

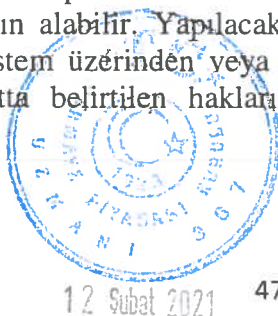
Şirket Esas Sözleşmesinin Yönetim Kurulu Ve Üyelerin Seçimi başlıklı 9'uncu maddesi;

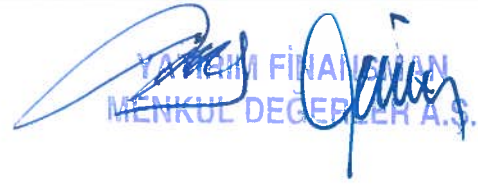
9.1. Yönetim Kurulu, Şirket Genel Kurulu tarafından yarıdan bir fazla A Grubu pay senedi sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilecek en az 5 üyeden oluşur. Yönetim Kurulunda toplam üye sayısının 1/3'ünden az olmamak üzere bağımsız üyelerin bulunması gerekir ve bu sayının her durumda en az iki olması zorunludur. Yönetim Kurulu, Türk ticaret Kanununun 408. Maddesi uyarınca Genel Kurulun devredilemez yetkileri saklı kalmak kaydıyla, Şirketin tüm işleri ve idaresi Türk Ticaret Kanunu hükümleri ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde yürütür.

9.2. Yönetim Kurulu Üyeleri en çok üç yıl için seçilirler. Süresi biten üyeler tekrar seçilebilirler. Genel Kurul gerek görürse, Yönetim Kurulu Üyelerini her zaman değiştirebilir.

9.3. Yönetim Kurulu, görevlerini etkin olarak yerine getirebileceği sıklıkta toplanır. İlgili mevzuat ve düzenlemelere uyarak elektronik ortamda toplantı yapılabilir. Şirketin Yönetim Kurulu toplantısına katılma hakkına sahip olanlar bu toplantılara, Türk Ticaret Kanununun 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. Yapılacak toplantılarda Şirket sözleşmesinin bu hükmü uyarınca kurulmuş olan sistem üzerinden veya destek hizmeti alınacak sistem üzerinden hak sahiplerinin ilgili mevzuatta belirtilen haklarını Tebliğ hükümlerinde belirtilen çerçevede kullanabilmesi sağlanır.


İZDEMİR DEMİR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.




YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Şirket Esas Sözleşmesinin Yönetim Kurulu, Temsil Ve Yönetimin Devri başlıklı 10'uncu maddesi;

10.1.Şirketin yönetimi ve dışarıya karşı temsili Yönetim Kuruluna aittir.

10.2.Yönetim Kurulu gerekli hallerde yetkilerinin tamamını veya bir kısmını iç yönergeye göre tayin edeceği bir veya birkaç yönetim kurulu üyesine veya İcra Kurulu Üyelerine, Murahhas Azaya, Genel Müdüre, Genel Müdür Yardımcılarına veya Müdürlere devredebilir.

10.3.Yönetim Kurulu gerek görürse temsil yetkisini tayin edeceği Murahhas Aza veya Müdürler aracılığı ile kullanabilir. 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 Kanununun 371. 374. ve 375.'nci maddesi hükümleri saklıdır.

10.4.İcra Kurulu Üyelerinin, Genel Müdürün, Genel Müdür Yardımcılarının, Müdürler ve Şeflerin görev süreleri Yönetim Kurulu görev süresi ile kısıtlı değildir.

10.5.Yönetim Kurulu ticari mümessil ve ticari vekiller tayin edebilir.

10.6. Şirket tarafından verilecek bütün belgelerin ve akt olunacak sözleşmelerin geçerli olabilmesi için bunların; Yönetim Kurulunca derece, ünvan, yer ve şekli belirtilerek imza yetkisi verilen ve usulüne uygun bir şekilde tescil ve ilan edilmiş kimselerden Şirketin resmi ünvanı altına konmuş en az iki kişinin imzasını taşıması gereklidir.

10.7. Yönetim Kurulu, uygun göreceği konularda kendi üyeleri ve/veya üyesi olmayan kişilerden oluşan danışma, koordinasyon, denetim ve benzeri nitelikte komiteler veya alt komiteler oluşturabilir. Görev alanları ve çalışma esasları Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulunun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre oluşturulan komitelerin başkan ve üyelerinin, toplantı düzenleme, çalışma ve raporlama esasları Yönetim Kurulu tarafından tayin edilir, düzenlenir ve değiştirilir.

10.8. TTK'nın 378 inci maddesi uyarınca ayrıca riskin erken saptanması amacıyla bir komite kurulması zorunludur.

Şirket Esas Sözleşmesinin Yönetim Kurulu Üyelerinin Ücretleri başlıklı 11'inci maddesi;

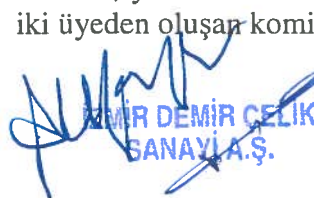
Yönetim Kurulu Üyelerine, tutarı Genel Kurul kararıyla belirlenmiş olmak şartıyla huzur hakkı, ücret, ikramiye, prim ve yıllık kardan pay ödenebilir.

Yönetim Kurulu'nun görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesini teminen, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri doğrultusunda, Yönetim Kurulu'na bağlı olarak çalışmak üzere Kurumsal Yönetim Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Denetimden Sorumlu Komite oluşturulmuştur. Yönetim Kurulu yapılanması gereği, Aday Gösterme Komitesi'nin ve Ücret Komitesi'nin görevlerinin de Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmesi kararlaştırılmıştır. Komitelerin çalışma esaslarına Şirket'in web sitesinden (www.izdemir.com.tr) ulaşılabilir.

Denetimden Sorumlu Komite;

Ad Soyad	Unvan	Bağımsız Üye Olup Olmadığı
Hakkı Civan POYRAZOĞLU	Başkan	Bağımsız Üye /İcracı Değil
Halis MÜLAYİM	Üye	Bağımsız Üye/İcracı Değil

Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim tebliği çerçevesinde kurulan Denetimden Sorumlu Komite, yönetim kurulunca, icrai görevi bulunmayan bağımsız üyeleri arasından seçilen, asgari iki üyeden oluşan komitedir.


İZDEMİR DEMİR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.



48

12 Şubat 2021


İZDEMİR DEMİR ÇELİK
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Komitenin kuruluş amacı, Şirket'in muhasebe ve raporlama sistemlerinin ilgili kanun ve düzenlemeler çerçevesinde işleyişinin, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetim ve iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapmaktır.

Kurumsal Yönetim Komitesi

Ad Soyad	Unvan	Bağımsız Üye Olup Olmadığı
Halis MÜLAYİM	Başkan	Bağımsız Üye/İcracı Değil
Ahmet BAŞTUĞ	Üye	Yönetim Kurulu Üyesi/İcracı Değil
Feyyaz YAZAR	Üye	Genel Müd.Yrd./Yatırımcı İlişkileri Böl. Yöneticisi/İcracı

Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim tebliği çerçevesinde kurulan Kurumsal Yönetim Komitesi, Yönetim Kurulunca, icrai görevi bulunmayan üyeleri arasından seçilen, asgari iki üyeden oluşan komitedir.

Kurumsal Yönetim Komitesinin başkanı bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. Kurumsal Yönetim Komitesi, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde; Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesinin görevlerini de üstlenir.

Komite, Şirket'te kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit ederek, Yönetim Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunmak, pay sahipleri ile ilişkiler biriminin çalışmaları gözetmek, görevlerini yerine getirmektir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Ad Soyad	Unvan	Bağımsız Üye Olup Olmadığı
Hakkı Civan POYRAZOĞLU	Başkan	Bağımsız Üye/İcracı Değil
Ahmet BAŞTUĞ	Üye	Yönetim Kurulu Üyesi/İcracı Değil

Riskin Erken Saptanması Komitesi, Şirketin maruz bulunduğu risklerin sistemli bir şekilde yönetilmesi amacıyla oluşturulan risk yönetimi sisteminin en üst düzeydeki organıdır.

Risk yönetimi sisteminin Yönetim Kurulu'na karşı temsili Riskin Erken Saptanması Komitesi tarafından yerine getirilir.

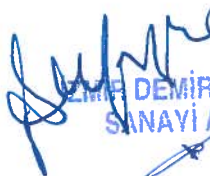
20.15. Her bir pay grubunun sahip olduğu imtiyazlar, bağlam ve sınırlamalar hakkında bilgi:

Şirket'in payları A grubu ve B grubu şeklinde ikiye ayrılmıştır. Şirket Esas Sözleşmesinin "Yönetim Kurulu ve Üyelerin Seçimi" başlıklı 9.maddesi 9.1 fıkrasında, " Yönetim Kurulu, Şirket Genel Kurulu tarafından yarıdan bir fazla A Grubu pay senedi sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilir." ifadesi yer almaktadır. Bu kapsamda A grubu pay sahiplerinin Yönetim Kurulu Üyeliği'ne aday gösterme imtiyazı vardır.

20.16. Pay sahiplerinin haklarının ve imtiyazlarının değiştirilmesine ilişkin esaslar:

Şirket Esas Sözleşmesinin Şirketin Sermayesi başlıklı 6'ncı maddesinin 6.8 numaralı fıkrasında;

"Yönetim Kurulu, imtiyazlı veya itibari değerinin üzerinde pay çıkarabilir, pay sahiplerinin yeni pay almak haklarını sınırlandırabilir ve imtiyazlı pay senetleri sahiplerinin haklarını kısıtlayıcı nitelikte kararlar alabilir. Yeni pay alma hakkını kısıtlama yetkisi, pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılmaz. Bu maddede tanınan yetki çerçevesinde Yönetim Kurulunca alınan kararlar Sermaye Piyasası Kurulunun belirlediği esaslar çerçevesinde ilan edilir." hükmü yer almaktadır.


HAKKI CİVAN POYRAZOĞLU
SINAYİ A.Ş.




FEYYAZ YAZAR
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

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

Şirket Esas Sözleşmesinin Genel Kurul başlıklı 13'üncü maddesi;

13.1. Genel Kurul olağan ya da olağanüstü olarak toplanır.

13.2. Toplantı Zamanı; Olağan Genel Kurul Şirketin hesap döneminin sonundan itibaren üç ay içerisinde ve senede en az bir defa toplanır. Toplantıda Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili düzenlemelere uyulur.

13.3. Toplantı Yeri; Genel Kurul Şirket merkezinde veya merkezin bulunduğu şehirde toplanır.

13.4. Genel Kurul toplantısına elektronik ortamda katılım; Şirketin Genel Kurul toplantılarına katılma hakkı bulunan hak sahipleri bu toplantılara, Türk Ticaret Kanununun 1527. 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.

13.5. Bakanlık Temsilcisi; Türk Ticaret Kanunu ve ilgili düzenlemeler uyarınca olağan ve olağanüstü Genel Kurul toplantılarında Gümrük ve Ticaret Bakanlığı Temsilcisi bulunması zorunludur.

13.6. Toplantı ve Karar Nisabı; Genel Kurul toplantıları ve bu toplantılardaki toplantı ve karar nisabı Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili düzenlemelere tabidir.

13.7. Oy Hakkı; Olağan ve olağanüstü Genel Kurul toplantılarında hazır bulunan pay sahiplerinin veya vekillerinin her pay için bir oyu olacaktır.

13.8. Temsil; Genel Kurul toplantılarında pay sahipleri kendilerini diğer pay sahipleri veya hariçten tayin edecekleri vekil vasıtasıyla temsil ettirebilirler. Şirkette pay sahibi olan vekiller kendi oylarından başka temsil ettikleri pay sahiplerinin oylarını kullanmaya yetkilidirler. Temsil yetkisinin şeklini Yönetim Kurulu belirler ve ilan eder. Bu konuda Sermaye Piyasası Kurulunun vekaleten oy kullanmaya ilişkin düzenlemelerine uyulur.

13.9. Oylama Şekli; Genel Kurul toplantılarında açık oylama yapılır, oylar el kaldırmak suretiyle verilir. Genel Kurula elektronik ortamda katılan pay sahiplerinin veya temsilcilerinin oy kullanmalarına ilişkin olarak Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanununu ve ilgili düzenlemelerde belirlenmiş usul ve esaslar uygulanır.

13.10. İç Yönerge; Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanununun ilgili düzenlemelerine uygun olarak Genel Kurulun çalışma usul ve esaslarına ilişkin kuralları içeren bir iç yönerge hazırlayarak Genel Kurulun onayına sunar.

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

20.19. Payların devrine ilişkin esaslar

Şirket Esas Sözleşmesinin Şirketin Sermayesi başlıklı 6'ncı maddesi 6.7'inci fıkrasında geçtiği üzere pay devirleri TTK, SPKn ve Şirket'in bağlı olduğu sair ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde yapılacaktır.


İZZET DEMİR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.




YAVUZ F. N. N. N.
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

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

Şirket'in sermayesi, TTK ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri çerçevesinde artırılabilir veya azaltılabilir. Şirketimizin sermayenin artırılmasına ilişkin esas sözleşmede öngördüğü ülen koşullar, ~~ın~~ yasanın gerektirdiğinden daha ağır değildir.

21. ÖNEMLİ SÖZLEŞMELER

Yoktur.

22. İHRAÇÇININ FİNANSAL DURUMU VE FAALİYET SONUÇLARI HAKKINDA BİLGİLER

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

İzahnamede yer alan finansal tablolara ve bunlara ilişkin bağımsız denetim raporlarına Kamuyu Aydınlatma Platformu' nun www.kap.org.tr adresinden ve şirket internet sitesinden www.izdemir.com.tr ulaşılabilir. Finansal raporların KAP' ta yayınlanma tarihleri aşağıdaki gibidir.

Finansal Hesap Dönemi	KAP' ta yayınlanma tarihi
2017 yılı	5 Mart 2018
2018 yılı	4 Mart 2019
2019 yılı	4 Mart 2020
2020 ilk 6 ay	14 Ağustos 2020

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

İzahnamede yer alan aşağıdaki dönemleri belirten finansal raporlar bağımsız denetimden geçmiştir.

Dönem	Bağımsız Denetim Şirketi	Sorumlu Ortak Başdenetçi	Görüş
01.01.2017-31.12.2017	KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.	İsmail Önder Ünal	Olumlu
01.01.2018-31.12.2018	KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.	Gökhan Atılğan	Olumlu
01.01.2019-31.12.2019	KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.	Gökhan Atılğan	Olumlu
01.01.2020-31.06.2020	Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.	Cem Uçarlar	Olumlu

Adresleri :

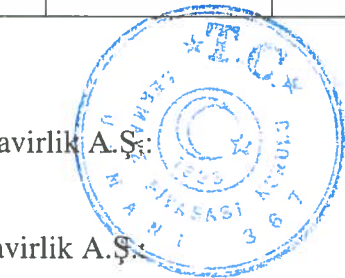
KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.:

İş Kuleleri, Kule 3, Kat:2-9 Levent, İstanbul

Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.:

Maslak Mah. Eski Büyükdere Cad. Orjin Plaza No: 27 K:2-3-4 Sarıyer İstanbul


ZEYNEP DEMİR ÇELİK
SARAYI A.Ş.



12 Şubat 2021


İBRAHİM FİNANCİAN
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

İsmail Önder Ünal 5 yıllık denetim süresini 2017 yılı sonunda doldurduğundan 2018 ve 2019 yıllarında Gökhan Atılğan denetim yapmıştır.

KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.'nin 7 yıllık yasal denetim süresi 2019 yılı sonunda bitmiştir. Mevzuat uyarınca 7 yıl sonunda rotasyon gerektiğinden, 2020 yılında Denetimden Sorumlu Komite'nin önerisi ve Genel Kurul kararı ile başka bir denetim kuruluşu olan Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. ile sözleşme yapılmıştır.

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

Son finansal tablo tarihi 30.06.2020 dir. Son finansal tablo tarihinden sonra finansal durumu veya ticari konumu etkileyen önemli bir değişiklik olmamıştır.

22.4. Proforma finansal bilgiler: Yoktur

22.5. Proforma finansal bilgilere ilişkin bağımsız güvence raporu: Yoktur

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

Şirketin internet sitesinde ve KAP'ta yayınlanan kar dağıtım politikası aşağıda yer almaktadır.

Şirket, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Vergi Mevzuatı ve diğer mevzuat hükümleri ve esas sözleşmenin kâr dağıtımı ile ilgili maddesi çerçevesinde kâr dağıtımı yapmaktadır.

Dönem karı oluşması durumunda kar dağıtım kararı, dağıtılabilir karın %5'inin kanuni yedek akçeye ayrılacağı, kalandan Sermaye Piyasası Kurulu tarafından saptanan oran ve miktarda birinci temettü ayrılacağı, daha sonra kalan karın; %10'unun kurucu intifa senedi sahiplerine, azami % 10'unun ise Yönetim Kurulu Üyelerine dağıtılacağı belirtilmiştir. Esas Sözleşmemiz çerçevesinde alınmaktadır.

Kar dağıtımında pay sahipleri ve şirket menfaatleri arasında dengeli ve tutarlı bir politika izlenmektedir. Kar olduğu dönemlerde Sermaye Piyasası Kurulunun ilgili düzenlemelerine uyulur ve hesaplanan net dağıtılabilir dönem karının asgari % 20'si oranında, nakit, bedelsiz hisse senedi ya da iki yöntemin birlikte kullanılması ile kar payı dağıtımı yapılır. Kâr payı dağıtım işlemlerine en geç dağıtım kararı verilen Genel Kurul Toplantısının yapıldığı hesap dönemi sonu itibarıyla başlanması amaçlanmaktadır. Ancak, bu politika, Yönetim Kurulu tarafından, her yıl, Şirketin devamlılığını ve karlılığını sürdürebilmek için öngörülen yatırım projelerine, fonların durumuna, sektörel, ulusal ve global ekonomik şartlara göre tekrar gözden geçirilir. Şirket Esas Sözleşmesi'ne göre; Yönetim Kurulu ilgili yılla sınırlı olacak şekilde, Genel Kurul tarafından yetkilendirilmiş olmak ve Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili düzenlemelerinde yer alan esaslara uymak kaydı ile kâr payı avansı dağıtılabilir.

2017 yılı mali dönemine ilişkin, Şirketin Vergi Usul Kanunu hükümlerine göre hazırlanan 31.12.2017 tarihli mali tablolarında vergi sonrası 106.280.324 TL, Sermaye Piyasası Mevzuatı'na göre hazırlanan 31.12.2017 tarihli konsolide mali tablolarında 9.356.448 TL vergi sonrası dönem karı olduğu ancak geçmiş yıl zararlarının, Vergi Usul Kanunu hükümlerine göre hazırlanan 31.12.2017 tarihli mali tablolarında 395.052.892 TL, Sermaye Piyasası Mevzuatı'na göre hazırlanan 31.12.2017 tarihli konsolide mali tablolarında 464.645.739 TL olması sebebiyle,


İSMAIL ÖNDER ÜNAL
SARAYI A.Ş.



52

12 Şubat 2021


YAVRİM FİNANSMAN
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

03.04.2018 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kâr Payı Tebliği'nde yer alan esaslar ile Şirketin Ana Sözleşmesi'nde bulunan hükümler ve Şirket tarafından kamuya açıklanmış olan kâr dağıtım politikası çerçevesinde dağıtılabılır net dönem karı oluşmadığı için 2017 Yılına ilişkin vergi sonrası dönem karının geçmiş yıl zararlarından mahsup edilmesine karar verilmiştir. 2018 ve 2019 mali dönemlerinde yıllarında zarar açıklandığı için kar dağıtımı yapılmamıştır.

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

Şirketin aleyhine açılmış davaların büyük çoğunluğu işçi işveren ilişkisinden kaynaklanan davalar olup finansal durumu veya karlılığı etkileyecek ölçekte değildir.

Şirketin açtığı davalarda da karlılığı ve finansal durumu etkileyecek bir durum söz konusu değildir. Önemli nitelikte sayılabilecek dava bilgileri aşağıda verilmiştir.

İhraççının Taraf Olduğu Davalar ve Takipler					
İhraççı Tarafından Açılmış Davalar ve Yapılan Takipler					
Davacı Taraf	Davalı Taraf	Mahkeme Dosya No Yıl	Konusu	Risk Tutarı	Gelinen Aşama
İzmir Demir Çelik Sanayi A.Ş.	Aliğa Belediyesi	2018/76 E 2018/1212K 29.06.2018	Ödeme emrinin iptali	785.000 TL	İhraççı davayı kazanmıştır. Davalı taraf Danıştay'a temyize gitmiştir.

22.8. İzahnamede yer verilen denetime tabi tutulmuş diğer bilgiler:

Yoktur.

23. İHRAÇ VE HALKA ARZ EDİLECEK PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

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

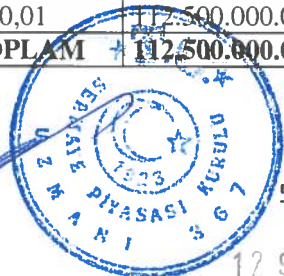
Şirketin 37.500.000.000 TL nominal adet paydan oluşan 375.000.000 TL tutarındaki mevcut sermayesi, tamamı nakden karşılanmak üzere 1.125.000.000 TL artırılarak 1.500.000.000 TL'ye çıkartacaktır. Bu sermaye artırımında yeni pay alma hakları sınırlandırılmamış olup, mevcut ortakların %300 oranında yeni pay alma hakkı bulunmaktadır.

Yapılacak sermaye artırımında A Grubu imtiyazlı (ISIN:TREIZDC00017) pay sahiplerine ve B Grubu imtiyazsız (ISIN: TRAIZMDC91G6) pay sahiplerine, B Grubu imtiyazsız pay verilecektir.

İhraç edilecek ve tamamı imtiyazsız pay olacak 112.500.000.000 adet ve 1.125.000.000 TL değerli (B) grubu imtiyazsız hamiline paylar Borsada işlem gören nitelikte olacaktır.

Pay Grubu	Nama/Ha miline	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Pay Sayısı	Nominal Değerleri Toplamı (TL)	Şirket Sermayesi	Artırılan tutarın sermayeye oranı (%)
B	Nama	0,01	112.500.000.000	1.125.000.000	375.000.000	300
		TOPLAM	112.500.000.000	1.125.000.000	375.000.000	300

İZMİR DEMİR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.



12 Şubat 2021

İHRACIM FİNANSMAN
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

a) İç kaynaklardan yapılan sermaye artırımının kaynakları hakkında bilgi: Yoktur.

b) İç kaynaklardan artırılarak bedelsiz olarak mevcut ortaklara dağıtılacak paylar ile ilgili bilgi: Yoktur.

c) Bedelsiz olarak verilecek payların dağıtım esasları: Yoktur.

23.2. Payların hangi mevzuata göre oluşturulduğu:

Paylar Sermaye Piyasası Mevzuatı kapsamında oluşturulmuştur.

23.3. Payların kaydıleştirilip kaydıleştirilmediği hakkında bilgi:

Ortaklığımız payları kaydıleştirme esasları çerçevesinde MKK nezdinde kaydi olarak tutulmaktadır.

23.4. Payların hangi para birimine göre ihraç edildiği hakkında bilgi:

Paylar Türk Lirası cinsiden satışa sunulacaktır.

23.5. Kısıtlamalar da dahil olmak üzere paylara ilişkin haklar ve bu haklar ve bu hakları kullanma prosedürü hakkında bilgi:

İhraç edilecek paylar, ilgili mevzuat uyarınca, pay sahiplerine aşağıdaki hakları sağlamaktadır:

Kardan Pay Alma Hakkı (SPKn md. 19 ve TTK md. 507, II-19.1 sayılı Kâr Payı Tebliği):
Pay sahipleri, Şirket genel kurulu tarafından belirlenecek kâr dağıtım politikaları çerçevesinde ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak dağıtılan kardan pay alma hakkına sahiptir.

- Halka açık ortaklıklar, kârlarını genel kurulları tarafından belirlenecek kâr dağıtım politikaları çerçevesinde ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak dağıtırlar. Kurul halka açık ortaklıkların kâr dağıtım politikalarına ilişkin olarak, benzer nitelikteki ortaklıklar bazında farklı esaslar belirleyebilir.

- Kanunen ayrılması gereken yedek akçeler ve esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen kâr payı ayrılmadıkça başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına ve intifa senedi sahiplerine, yönetim kurulu üyelerine ve ortaklık çalışanlarına kârdan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, belirlenen kâr payı ödenmedikçe bu kişilere kârdan pay dağıtılamaz.

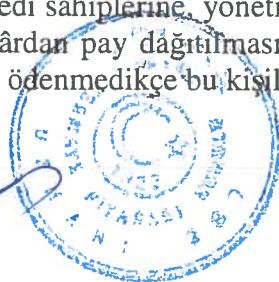
- Halka açık ortaklıklarda kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

- Halka açık ortaklıkların sermaye artırımlarında, bedelsiz paylar artırım tarihindeki mevcut paylara dağıtılır.

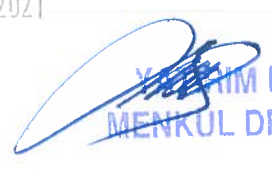
- Halka açık ortaklıklar tarafından bağış yapılabilmesi veya pay sahibi dışındaki kişilere kârdan pay dağıtılabilmesi için esas sözleşmede hüküm bulunması şarttır. Yapılacak bağışın sınırı halka açık ortaklık genel kurulunca belirlenir. Kurul, bağış tutarına üst sınır getirmeye yetkilidir. Ortaklıkların ilgili mali yıl içinde yapmış olduğu bağışlar, dağıtılabilir kâr matrahına eklenir. Kâr payı, dağıtımına karar verilen genel kurul toplantısında karara bağlanmak şartıyla eşit veya farklı tutarlı taksitlerle ödenebilir.

- TTK'ya göre ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede veya kâr dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kâr payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına ve intifa senedi sahiplerine, 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.


MURAT DEMİR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.



12 Şubat 2021


YILMAZ FİNANSMAN
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Hak kazanılan tarih: Halka açık ortaklıklarda kar payı dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın payları oranında eşit olarak dağıtılır. İhraç edilecek paylar kar elde edinilmesi ve kar dağıtımına genel kurulca karar verilmiş olması halinde, ilk kez sona eren mali yıl karından kar payı alma hakkı elde ederler.

Yatırımcılar kar payı dağıtım riskinin farkında olarak yatırım kararı almalıdır.

Zaman aşımı: Ortaklar ve kâra katılan diğer kimseler tarafından tahsil edilmeyen kâr payı bedelleri ile ortaklar tarafından tahsil edilmeyen temettü avansı bedelleri dağıtım tarihinden itibaren beş yılda zaman aşımına uğrar.

Zamanaşımına uğrayan kar payı ve kar payı avansı bedelleri için uygulanan 2308 sayılı Şirketlerin Müruru Zamana Uğrayan Kupon, Tahvilât ve Hisse Senedi Bedellerinin Hazineye İntikali Hakkında Kanun'un 1., 2., 3. ve 4. Maddeleri 20.06.2019 tarihli ve 30807 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Anayasa Mahkemesi kararı ile iptal edilmiştir. Dolayısıyla, zamanaşımına uğrayan söz konusu bedeller Hazine'ye intikal etmeyecek olup, Şirket tarafından serbestçe özvarlığa dönüştürülebilecektir.

Hakkın kullanımına ilişkin sınırlamalar ve bu hakkın yurt dışında yerleşik pay sahipleri tarafından kullanım prosedürü: Hak kullanımına ilişkin herhangi bir sınırlama bulunmamaktadır. Hak kullanım prosedürü, yurt dışında ve yurt içinde yerleşik pay sahipleri için aynıdır.

Kar payı oranı ve hesaplama yöntemi, ödemelerin dönemleri ve kümülatif mahiyette olup olmadığı: Şirket, TTK, Sermaye Piyasası Mevzuatı, SPK düzenleme ve kararları, vergi yasaları, ilgili diğer yasal mevzuat hükümleri ile Esas Sözleşmesini dikkate alarak kar dağıtım kararlarını belirlemekte ve Kar Dağıtım Politikası uyarınca kar dağıtımını yapmaktadır.

Yeni Pay Alma Hakkı (TTK md. 461, kayıtlı sermaye sistemindeki ortaklıklar için SPKn md. 18, II-18.1 sayılı Kayıtlı Sermaye Sistemi Tebliği):

TTK md. 461 uyarınca, her pay sahibi, mevcut paylarının sermayeye oranına göre, yeni çıkarılan payları alma hakkını haizdir. Ancak, Esas Sözleşme'nin 7'nci maddesi uyarınca Yönetim Kurulu sermaye artırımı kararında yeni pay haklarını sınırlandırmaya yetkilidir.

Yeni pay almaya ilişkin hakların kullanım işlemleri MKK tarafından gerçekleştirilecektir.

SPKn md. 18 uyarınca, kayıtlı sermaye sisteminde, çıkarılan paylar tamamen satılarak bedelleri ödenmedikçe veya satılamayan paylar iptal edilmedikçe yeni pay çıkarılamaz.

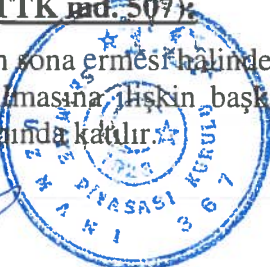
Bedelsiz Pay Edinme (TTK md. 462, SPKn md. 19 ve VII-128.1 sayılı Pay Tebliği):

TTK md. 462 uyarınca, esas sözleşme veya genel kurul kararıyla ayrılmış ve belirli bir amaca özgülenmemiş yedek akçeler ile kanuni yedek akçelerin serbestçe kullanılabilen kısımları ve mevzuatın bilanço'ya konulmasına ve sermayeye eklenmesine izin verdiği fonlar sermayeye dönüştürülerek sermaye iç kaynaklardan artırılabilir. Artırımın tescili ile o anda mevcut pay sahipleri mevcut paylarının sermayeye oranına göre bedelsiz payları kendiliğinden iktisap ederler.

SPKn md. 19 uyarınca, halka açık ortaklıkların sermaye artırımlarında, bedelsiz paylar artırım tarihindeki mevcut paylara dağıtılır.

Tasfiyeden Pay Alma Hakkı (TTK md. 507):

TTK md. 507 uyarınca, Şirket'in sona ermesi halinde her pay sahibi, Esas Sözleşme'de sona eren Şirket'in mal varlığının kullanılmasına ilişkin başka bir hüküm bulunmadığı takdirde, tasfiye sonucunda kalan tutara payı oranında katılır.


İSMAİL DEMİR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.

12 Şubat 2021


YATIRIM FİNANSMAN
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Genel Kurula Davet ve Katılma Hakkı (SPKn md. 29, 30, TTK md. 414, 415, 419, 425, 1527, II-30.1 sayılı Vekaleten Oy Kullanılması ve Çağrı Yoluyla Vekalet Toplanması Tebliği):

TTK md. 414 uyarınca, (1) Genel kurul toplantıya, esas sözleşmede gösterilen şekilde, şirketin internet sitesinde ve Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde yayımlanan ilanla çağrılır. Bu çağrı, ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere, toplantı tarihinden en az iki hafta önce yapılır.

Pay defterinde yazılı pay sahipleriyle önceden şirkete pay senedi veya pay sahipliğini ispatlayıcı belge vererek adreslerini bildiren pay sahiplerine, toplantı günü ile gündem ve ilanın çıktığı veya çıkacağı gazeteler, iadeli taahhütlü mektupla bildirilir. (2) Sermaye Piyasası Kanununun 11 inci maddesinin altıncı fıkrası hükmü saklıdır.

TTK md. 415 uyarınca, (1) Genel kurul toplantısına, yönetim kurulu tarafından düzenlenen “hazır bulunanlar listesi”nde adı bulunan pay sahipleri katılabilir. (2) Hazır bulunanlar listesinde adı bulunan senede bağlanmamış payların, ilmuhaberlerin nama yazılı payların sahipleri ve Sermaye Piyasası Kanununun 10/A maddesi uyarınca kayden izlenen pay sahipleri veya anılanların temsilcileri genel kurula katılır. Gerçek kişilerin kimlik göstermeleri, tüzel kişilerin temsilcilerinin vekâletname ibraz etmeleri şarttır. (3) Hamiline yazılı pay senedi sahipleri, genel kurulun toplantı gününden en geç bir gün önce bu senetlere zilyet olduklarını ispatlayarak giriş kartı alırlar ve bu kartları ibraz ederek genel kurul toplantısına katılabilirler. Ancak, giriş kartının verilmesinden sonraki bir tarihte hamiline yazılı pay senedini devraldığını ispatlayan pay sahipleri de genel kurula katılabilirler. (4) Genel kurula katılma ve oy kullanma hakkı, pay sahibinin payların sahibi olduğunu kanıtlayan belgeleri veya pay senetlerini şirkete bir kredi kuruluşuna veya başka bir yere depo edilmesi şartına bağlanamaz.

TTK md. 419 uyarınca, (1) Esas sözleşmede aksine herhangi bir düzenleme yoksa, toplantıyı, genel kurul tarafından seçilen, pay sahibi sıfatını taşıması şart olmayan bir başkan yönetir. Başkan tutanak yazmanı ile gerek görürse oy toplama memurunu belirleyerek başkanlığı oluşturur. Gereğinde başkan yardımcısı da seçilebilir. (2) Anonim şirket yönetim kurulu, genel kurulun çalışma esas ve usullerine ilişkin kuralları içeren, Gümrük ve Ticaret Bakanlığı tarafından, asgari unsurları belirlenecek olan bir iç yönerge hazırlar ve genel kurulun onayından sonra yürürlüğe koyar. Bu iç yönerge tescil ve ilan edilir.

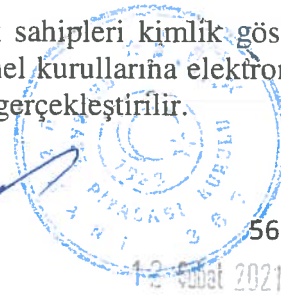
TTK md. 425 uyarınca, pay sahibi, paylarından doğan haklarını kullanmak için, genel kurula kendisi katılabileceği gibi, pay sahibi olan veya olmayan bir kişiyi de temsilcisi olarak genel kurula yollayabilir.

TTK md. 1527 uyarınca, anonim şirketlerde genel kurullara elektronik ortamda katılma, öneride bulunma, görüş açıklama ve oy verme, fizikî katılmanın ve oy vermenin bütün hukuki sonuçlarını doğurur.

SPKn md. 29 uyarınca, halka açık ortaklıklar genel kurullarını, toplantıya, esas sözleşmede gösterilen şekilde, ortaklığın internet sitesi ve KAP ile Kurulca belirlenen diğer yerlerde yayımlanan ilanla çağırmak zorundadırlar. Bu çağrı, ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere, toplantı tarihinden en az üç hafta önce yapılır.

SPKn md. 30 uyarınca, genel kurula katılma ve oy kullanma hakkı, pay sahibinin paylarını herhangi bir kuruluş nezdinde depo etmesi şartına bağlanamaz. Payları kayden izlenen halka açık ortaklıkların genel kurul toplantılarına, yönetim kurulu tarafından MKK’dan sağlanan pay sahipleri listesi dikkate alınarak oluşturulan hazır bulunanlar listesinde adı yer alan pay sahipleri katılabilir.

Bu listede adı bulunan hak sahipleri kimlik göstererek genel kurula katılırlar. Payları kayden izlenen anonim ortaklık genel kurullarına elektronik ortamda katılım, MKK tarafından sağlanan elektronik ortam üzerinden gerçekleştirilir.


ZEYNEP DEMİR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.

56
12 Şubat 2021


YILMAZ FINİSMAN
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Genel Kurul'da Müzakerelere Katılma Hakkı (TTK md. 407, 409, 417):

TTK md. 407 uyarınca, pay sahipleri şirket işlerine ilişkin haklarını genel kurulda kullanırlar. Kanuni istisnalar saklıdır.

TTK md. 409 uyarınca, genel kurullar olağan ve olağanüstü toplanır. Olağan toplantı her faaliyet dönemi sonundan itibaren üç ay içinde yapılır.

Bu toplantılarda, organların seçimine, finansal tablolara, yönetim kurulunun yıllık raporuna, kârın kullanım şekline, dağıtılacak kâr ve kazanç paylarının oranlarının belirlenmesine, yönetim kurulu üyelerinin ibraları ile faaliyet dönemini ilgilendiren ve gerekli görülen diğer konulara ilişkin müzakere yapılır, karar alınır. Gerektiği takdirde genel kurul olağanüstü toplantıya çağırılır.

TTK md. 417 uyarınca, yönetim kurulu, SPKn'nin 30. maddesi 2. fıkrası uyarınca genel kurula katılabilecek kayden izlenen payların sahiplerine ilişkin listeyi, MKK'dan sağlayacağı "pay sahipleri çizelgesi"ne göre düzenler.

Oy Hakkı (SPKn md. 30 ve TTK md. 432, 433, 434, 435, 436):

TTK md. 434 uyarınca, her pay sahibi sadece bir paya sahip olsa da en az bir oy hakkını haizdir. Pay sahipleri, oy haklarını genel kurulda, paylarının toplam itibarî değeriyle orantılı olarak kullanır.

TTK md. 432 uyarınca, bir pay, birden çok kişinin ortak mülkiyetindeyse, bunlar içlerinden birini veya üçüncü bir kişiyi, genel kurulda paydan doğan haklarını kullanması için temsilci olarak atayabilirler. Bir payın üzerinde intifa hakkı bulunması hâlinde, aksi kararlaştırılmamışsa, oy hakkı, intifa hakkı sahibi tarafından kullanılır.

Ancak, intifa hakkı sahibi, pay sahibinin menfaatlerini hakkaniyete uygun bir şekilde göz önünde tutarak hareket etmemiş olması dolayısıyla pay sahibine karşı sorumludur.

TTK md. 433 uyarınca, oy hakkının kullanılmasına ilişkin sınırlamaları dolanmak veya herhangi bir şekilde etkisiz bırakmak amacıyla, payların veya pay senetlerinin devri ya da pay senetlerinin başkasına verilmesi geçersizdir.

TTK md. 435 uyarınca, oy hakkı, payın, kanunen veya esas sözleşmeyle belirlenmiş bulunan en az miktarının ödenmesiyle doğar.

TTK md. 436 uyarınca, pay sahibi kendisi, eşi, alt ve üstsoyu veya bunların ortağı oldukları şahıs şirketleri ya da hâkimiyetleri altındaki sermaye şirketleri ile şirket arasındaki kişisel nitelikte bir işe veya işleme veya herhangi bir yargı kurumu ya da hakemdeki davaya ilişkin olan müzakerelerde oy kullanamaz.

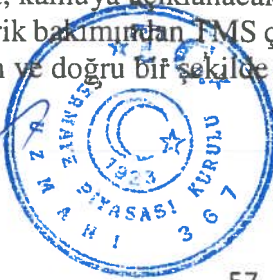
Şirket yönetim kurulu üyeleriyle yönetimde görevli imza yetkisini haiz kişiler, yönetim kurulu üyelerinin ibra edilmelerine ilişkin kararlarda kendilerine ait paylardan doğan oy haklarını kullanamaz.

SPKn md. 30 uyarınca, halka açık ortaklık genel kuruluna katılma ve oy kullanma hakkı, pay sahibinin paylarını herhangi bir kuruluş nezdinde depo etmesi şartına bağlanamaz.

Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı (SPKn md. 14, TTK md. 437, II-14.1 sayılı Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği):

SPKn md. 14 uyarınca, Şirket, kamuya açıklanacak veya gerektiğinde Kurulca istenecek finansal tablo ve raporları, şekil ve içerik bakımından FMS çerçevesinde Kurulca belirlenen düzenlemelere uygun olarak, zamanında, tam ve doğru bir şekilde hazırlamak ve ibraz etmek zorundadır.


MUSTAFA DEMİR ÇELİK
ANAYİ A.Ş.



57

12.06.2021


MUSTAFA DEMİR ÇELİK
ANAYİ A.Ş.

TTK md. 437 uyarınca, finansal tablolar, konsolide finansal tablolar, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu, denetleme raporları ve yönetim kurulunun kâr dağıtım önerisi, genel kurulun toplantısından en az üç hafta önce, Şirket'in merkez ve şubelerinde, pay sahiplerinin incelemesine hazır bulundurulur.

Bunlardan finansal tablolar ve konsolide tablolar bir yıl süre ile merkezde ve şubelerde pay sahiplerinin bilgi edinmelerine açık tutulur. Her pay sahibi, gideri Şirket'e ait olmak üzere gelir tablosuyla bilançonun bir suretini isteyebilir. Pay sahibi genel kurulda, yönetim kurulundan, Şirket'in işleri; denetçilerden denetimin yapılma şekli ve sonuçları hakkında bilgi isteyebilir. Bilgi verme yükümü, Şirket'in bağlı şirketlerini de kapsar. Verilecek bilgiler, hesap verme ve dürüstlük ilkeleri bakımından özenli ve gerçeğe uygun olmalıdır.

İptal Davası Açma Hakkı (TTK md. 445-451, SPKn md. 18/6, 20/2):

SPKn md. 18/6 uyarınca, yönetim kurulunun kayıtlı sermaye sistemine ilişkin esaslar çerçevesinde aldığı kararlar aleyhine, genel kurul kararlarının iptaline ilişkin hükümler çerçevesinde yönetim kurulu üyeleri veya hakları ihlal edilen pay sahipleri, kararın ilanından itibaren otuz gün içinde ortaklık merkezinin bulunduğu yer ticaret mahkemesinde iptal davası açabilirler.

SPKn md. 20/2 uyarınca, kusurlarına ve durumun gereklerine göre zararlar şahsen kendilerine yükletilebildiği ölçüde yönetim kurulu üyeleri ve hazırladıkları raporlarla sınırlı olarak bağımsız denetimi yapanlar, ara dönem finansal tablolarının gerçeği dürüst bir şekilde yansıtmamasından veya mevzuat ile muhasebe ilke ve kurallarına uygun olarak düzenlenmemiş olması nedeniyle dağıtılan kâr payı avansının doğru olmamasından doğan zararlar için ortaklığa, pay sahiplerine, ortaklık alacaklılarına ve ayrıca doğrudan doğruya olmak üzere kâr payı avansının kararlaştırıldığı veya ödendiği hesap dönemi içinde pay iktisap etmiş bulunan kişilere karşı sorumludurlar. Hukuki sorumluluk doğuran hâllerin varlığı hâlinde, pay sahipleri ve yönetim kurulu üyeleri tarafından kararın ilanından itibaren otuz gün içinde, iptal davası açılabilir.

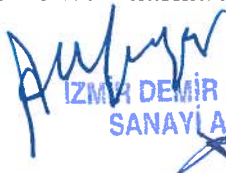
TTK md. 445 ve 446 uyarınca, genel kurul toplantısında hazır bulunup da karara olumsuz oy veren ve bu muhalefeti tutanağa geçiren, toplantıda hazır bulunsun veya bulunmasın, olumsuz oy kullanmış olsun ya da olmasın; çağrının usulüne göre yapılmadığını, gündemin gereği gibi ilan edilmediğini, genel kurula katılma yetkisi bulunmayan kişilerin veya temsilcilerinin toplantıya katılıp oy kullandıklarını, genel kurula katılmasına ve oy kullanmasına haksız olarak izin verilmediğini ve yukarıda sayılan aykırılıkların genel kurul kararının alınmasında etkili olduğunu ileri süren pay sahipleri, kanun veya esas sözleşme hükümlerine ve özellikle dürüstlük kuralına aykırı olan genel kurul kararları aleyhine, karar tarihinden itibaren üç ay içinde iptal davası açabilirler.

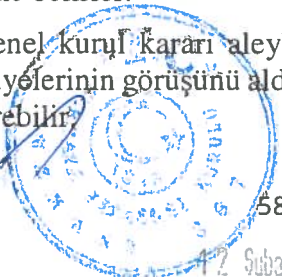
TTK md. 447 uyarınca, genel kurulun, özellikle, pay sahibinin, genel kurula katılma, asgari oy, dava ve kanundan kaynaklanan vazgeçilemez nitelikteki haklarını sınırlandıran veya ortadan kaldıran; pay sahibinin bilgi alma, inceleme ve denetleme haklarını, kanunen izin verilen ölçü dışında sınırlandıran veya anonim şirketin temel yapısını bozan veya sermayenin korunması hükümlerine aykırı olan kararları batıldır.

TTK md. 448 uyarınca, Yönetim kurulu iptal veya butlan davasının açıldığını ve duruşma gününü usulüne uygun olarak ilan eder ve şirketin internet sitesine koyar. İptal davasında üç aylık hak düşüren sürenin sona ermesinden önce duruşmaya başlanamaz.

Birden fazla iptal davası açıldığı takdirde davalar birleştirilerek görülür. Mahkeme, şirketin istemi üzerine muhtemel zararlarına karşı davacıların teminat göstermesine karar verebilir. Teminatın nitelik ve miktarını mahkeme belirler.

TTK md. 449 uyarınca, genel kurul kararı aleyhine iptal veya butlan davası açıldığı takdirde mahkeme, yönetim kurulu üyelerinin görüşünü aldıktan sonra, dava konusu kararın yürütülmesinin geri bırakılmasına karar verebilir.


İSMAİL DEMİR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.




İSMAİL DEMİR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.

TTK md. 450 uyarınca, genel kurul kararının iptaline veya butlanına ilişkin mahkeme kararı, kesinleştikten sonra bütün pay sahipleri hakkında hüküm ifade eder. Yönetim kurulu bu kararın bir suretini derhâl ticaret siciline tescil ettirmek ve internet sitesine koymak zorundadır.

TTK md. 451 uyarınca, genel kurulun kararına karşı, kötüniyetle iptal veya butlan davası açıldığı takdirde, davacılar bu sebeple Şirket'in uğradığı zararlardan müteselsilen sorumludurlar.

Azınlık Hakları (TTK md. 411, 412, 420, 439, 531, 559, SPKn md. 27):

TTK md. 411 uyarınca, sermayenin en az yirmide birini oluşturan pay sahipleri, yönetim kurulundan, yazılı olarak gerektirici sebepleri ve gündemi belirterek, genel kurulu toplantıya çağırmasını veya genel kurul zaten toplanacak ise, karara bağlanmasını istedikleri konuları gündeme koymasını isteyebilirler.

TTK md. 412 uyarınca, pay sahiplerinin çağrı veya gündeme madde konulmasına ilişkin istemleri yönetim kurulu tarafından reddedildiği veya isteme yedi iş günü içinde olumlu cevap verilmediği takdirde, aynı pay sahiplerinin başvurusu üzerine, genel kurulun toplantıya çağırılmasına şirket merkezinin bulunduğu yerdeki asliye ticaret mahkemesi karar verebilir.

TTK md. 420 uyarınca, finansal tabloların müzakeresi ve buna bağlı konular, sermayenin en az yirmide birine sahip pay sahiplerinin istemi üzerine, genel kurulun bir karar almasına gerek olmaksızın, toplantı başkanının kararıyla bir ay sonraya bırakılır.

TTK md. 439 uyarınca, genel kurulun özel denetim istemini reddetmesi hâlinde, sermayenin en az yirmide birini oluşturan pay sahipleri veya paylarının itibarî değeri toplamı en az bir milyon Türk Lirası olan pay sahipleri üç ay içinde şirket merkezinin bulunduğu yer asliye ticaret mahkemesinden özel denetçi atamasını isteyebilir.

TTK md. 531 uyarınca, haklı sebeplerin varlığında, sermayenin en az onda birini ve halka açık şirketlerde yirmide birini temsil eden payların sahipleri, şirketin merkezinin bulunduğu yerdeki asliye ticaret mahkemesinden şirketin feshine karar verilmesini isteyebilirler.

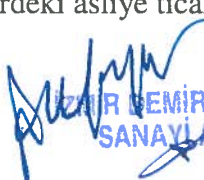
TTK md. 559 uyarınca, kurucuların, yönetim kurulu üyelerinin, denetçilerin, Şirket'in kuruluşundan ve sermaye artırımından doğan sorumlulukları, Şirket'in tescili tarihinden itibaren dört yıl geçmedikçe sulh ve ibra yoluyla kaldırılamaz. Bu sürenin geçmesinden sonra da sulh ve ibra ancak genel kurulun onayıyla geçerlilik kazanır. Bununla beraber, esas sermayenin onda birini, halka açık şirketlerde yirmide birini temsil eden pay sahipleri sulh ve ibranın onaylanmasına karşı iseler, sulh ve ibra genel kurulca onaylanmaz.

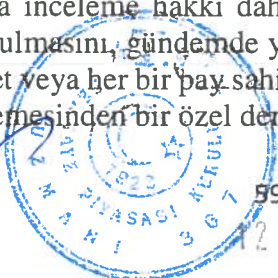
SPKn md. 27 uyarınca, ortaklıktan çıkarma hakkının doğduğu durumlarda, azınlıkta kalan pay sahipleri açısından satma hakkı doğar. Bu pay sahipleri Kurulca belirlenen süre içinde, paylarının adil bir bedel karşılığında satın alınmasını oy haklarının Kurulca belirlenen orana veya daha fazlasına sahip olan gerçek veya tüzel kişilerden ve bunlarla birlikte hareket edenlerden talep edebilirler.

Özel Denetim İsteme Hakkı (TTK md.207, 438, 439):

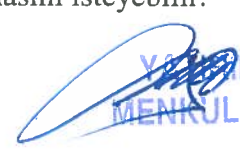
TTK md. 207 uyarınca; Denetçi, özel denetçi, riskin erken saptanması ve yönetimi komitesi; bağlı şirketin, hâkim şirketle veya diğer bağlı bir şirketle ilişkilerinde hilenin veya dolanın varlığını belirtir şekilde görüş bildirmişse, bağlı şirketin her pay sahibi, bu konunun açıklığa kavuşturulması amacıyla, şirket merkezinin bulunduğu yerdeki asliye ticaret mahkemesinden özel denetçi atanmasını isteyebilir.

TTK md. 438 uyarınca, her pay sahibi, pay sahipliği haklarının kullanılabilmesi için gerekli olduğu takdirde ve bilgi alma veya inceleme hakkı daha önce kullanılmışsa, belirli olayların özel bir denetimle açıklığa kavuşturulmasını, gündemde yer almasa bile genel kuruldan isteyebilir. Genel kurul istemi onaylarsa, şirket veya her bir pay sahibi otuz gün içinde, şirket merkezinin bulunduğu yerdeki asliye ticaret mahkemesinden bir özel denetçi atanmasını isteyebilir.


ZEYNEP CEMİR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.



59
12. Subat 2021


YILMAZ FİNANSMAN
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

TTK md. 439 uyarınca, genel kurulun özel denetim istemini reddetmesi hâlinde, sermayenin en az yirmide birini oluşturan pay sahipleri veya paylarının itibarî değeri toplamı en az birmilyon Türk Lirası olan pay sahipleri üç ay içinde şirket merkezinin bulunduğu yer asliye ticaret mahkemesinden özel denetçi atamasını isteyebilir.

Dilekçe sahiplerinin, kurucuların veya şirket organlarının, kanunu veya esas sözleşmeyi ihlal ederek, şirketi veya pay sahiplerini zarara uğrattıklarını, ikna edici bir şekilde ortaya koymaları hâlinde özel denetçi atanır.

Ortaklıktan Ayrılma Hakkı (SPKn md. 24, II- 23.3 sayılı Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği):

SPKn. md. 24 uyarınca, önemli nitelikteki işlemlere ilişkin genel kurul toplantısına katılıp da olumsuz oy kullanan ve muhalefet şerhini toplantı tutanağına işleyen pay sahipleri, paylarını şirkete satarak ayrılma hakkına sahiptir. Payları borsada işlem gören ortaklıklarda ayrılma hakkı kullanım fiyatı, Tebliğ'in 11 inci maddesinin ikinci fıkrası uyarınca belirlenen tarih itibarıyla payları Yıldız Pazarda işlem gören ortaklıklar için bu tarihten önceki son bir aylık, diğer ortaklıklar için ise bu tarihten önceki son altı aylık dönem içinde borsada oluşan günlük düzeltilmiş ağırlıklı ortalama fiyatların aritmetik ortalamasıdır. Bu fıkranın uygulanmasında bir ay otuz gün olarak dikkate alınır. Pay sahibinin önemli nitelikteki işlemlere ilişkin genel kurul toplantısına katılmasına haksız bir biçimde engel olunması, genel kurul toplantısına usulüne uygun davet yapılmaması veya gündemin usulüne uygun bir biçimde ilan edilmemesi hâllerinde, genel kurul kararlarına muhalif kalma ve muhalefet şerhini tutanağa kaydetme şartı aranmaksızın birinci fıkra hükmü uygulanır.

Ayrılma hakkının doğmadığı hâller ile bu hakkın kullanımına ve payları borsada işlem görmeyen ortaklıklarda satım fiyatının hesaplanmasına ilişkin usul ve esaslar Kurul tarafından II- 23.3 sayılı Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği'nde düzenlenmektedir.

Ortaklıktan Çıkarma ve Satma Hakkı (SPKn md. 27, II-27.3 sayılı Ortaklıktan Çıkarma ve Satma Hakları Tebliği):

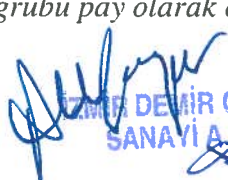
SPKn md. 27 uyarınca, pay alım teklifi sonucunda veya birlikte hareket etmek de dâhil olmak üzere başka bir şekilde sahip olunan payların şirketin oy haklarının Kurulca belirlenen orana veya daha fazlasına ulaşması durumunda, paya sahip olan bu kişiler açısından azınlıkta kalan pay sahiplerini şirketten çıkarma hakkı doğar. Bu kişiler, SPK tarafından belirlenen süre içinde, azınlıkta kalan ortakların paylarının iptalini ve bunlar karşılığı çıkarılacak yeni payların kendilerine satılmasını şirketten talep edebilirler.

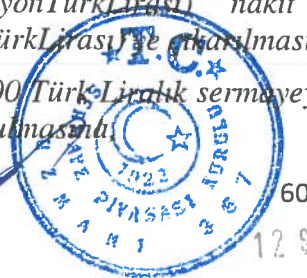
23.6. Payların ihracına ilişkin yetkili organ kararları:

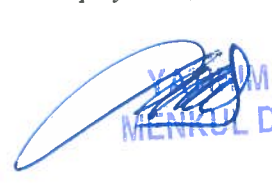
Şirket Yönetim Kumlu'nun 28.10.2020 tarihli toplantısında alınan karar aşağıdaki gibidir:

1- Şirket esas sözleşmesinin 6. maddesinin vermiş olduğu yetkiye istinaden, Şirketimizin her biri 1 (bir) Kr itibari değerinde 150.000.000.000 (yüzellimilyar) paya bölünmüş 1.500.000.000 TL (BirMilyarBeşyüzmilyonTürkLirası) olarak belirlenen kayıtlı sermaye tavanı içerisinde, Şirketimizin her biri 1 (bir) Kr itibari değerinde 37.500.000.000 (otuzyedimilyarbeşyüz milyon) adet 375.000.000 TL (ÜçyüzyetmişbeşmilyonTürkLirası) değerinde olan çıkarılmış sermayesinin tamamı nakden karşılanmak suretiyle, % 300 oranında 1.125.000.000 TL (BirmilyaryüzirmibeşmilyonTürkLirası) nakit (bedelli) artırılarak, 1.500.000.000 TL (BirmilyarbeşyüzmilyonTürkLirası) ile çıkarılmasına,

2- Arttırılan 1.125.000.000 Türk Lirası sermayeyi temsil eden payların, tamamının imtiyazsız B grubu pay olarak oluşturulmasına,


EMİN DEMİR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.




YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

3- Sermaye artırımını nedeniyle çıkarılacak payların şirket ortaklarına SPK ve MKK'nın kaydileştirme ile ilgili düzenlemeleri çerçevesinde kaydi pay olarak dağıtılmasına ve yeni pay alma haklarının kaydileştirme esasları çerçevesinde kullandırılmasına,

4- Mevcut ortakların yeni pay alma haklarının (rüçhan hakkının) kısıtlanmamasına ve hali hazırda mevcut itibari değeri 1 Kr olan payların yeni pay alma hakları, 1 lot payın nominal değeri olan 1,00 TL üzerinden kullandırılmasına,

5- Yeni pay alma hakkı kullanım süresinin 60 (Altmış) gün olarak belirlenmesine, bu sürenin son gününün resmî tatile rastlaması halinde, yeni pay alma hakkının kullanım süresinin, izleyen iş günü akşamı sona ermesine,

6- Yeni Pay alma haklarının kullandırılmasından sonra kalan payların 2 iş günü süreyle 1,00 TL değerden düşük olmamak üzere Borsa İstanbul A.Ş. Birincil Piyasada oluşacak fiyattan Borsada satılmasına,

7- Sermaye artırımını işlemleri kapsamında Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş.'nin aracı kurum olarak belirlenmesine,

8- Sermaye artırımını işlemlerinin gerçekleştirilmesi amacıyla gerekli başvuruların yapılması, izinlerin alınması ve işlemlerin yerine getirilmesi için Sermaye Piyasası Kurulu, Borsa İstanbul A.Ş., Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş., Ticaret Bakanlığı ve ilgili diğer tüm resmi kurum ve kuruluşlar nezdinde gerekli her türlü işlemlerin yapılmasına,

oybirliği ile karar verilmiştir.

23.7. Halka arz edilecek paylar üzerinde, payların devir ve tedavülünü kısıtlayıcı veya pay sahibinin haklarını kullanmasına engel olacak kayıtların bulunup bulunmadığına ilişkin bilgi:

Yapılacak sermaye artırımında A Grubu imtiyazlı pay sahiplerine ve B Grubu imtiyazsız pay sahiplerine, B Grubu imtiyazsız pay verilecektir. Halka arz edilecek payların tamamı B grubu nama yazılıdır. Bu payların üzerinde devir ve tedavülünü kısıtlayıcı veya pay sahibinin haklarını kullanmasına engel olacak kayıtlar yoktur.

24. HALKA ARZA İLİŞKİN HUSUSLAR

24.1. Halka arzın koşulları, halka arza ilişkin bilgiler, tahmini halka arz takvimi ve halka arza katılmak için yapılması gerekenler;

24.1.1. Halka arzın tabi olduğu koşullar:

Sermaye artırımına ilişkin izahname Sermaye Piyasası Kurulu'nun onayına tabi olup, başka bir kurum onayına tabi değildir.

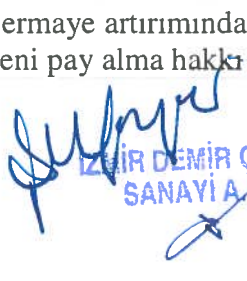
24.1.2. Halka arz edilen payların nominal değeri:

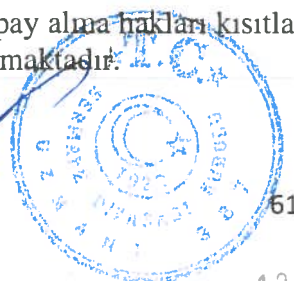
Şirket'in 1.500.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde, 375.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesi %300 oranında artırılarak tamamı nakit karşılığı olmak üzere 1.125.000.000 TL' ye çıkarılacaktır.

İhraç edilecek ve tamamı B grubu toplam payların nominal değeri 1.125.000.000-TL olup, sermayeye oranı %300'dür.

İhraç edilecek tüm payların pay başına nominal değeri 1 kuruş olup, paylar 100 pay=1 lot olarak satışa çıkarılacaktır.

Sermaye artırımında yeni pay alma hakları kısıtlanmamış olup, mevcut ortakların %300 oranında yeni pay alma hakkı bulunmaktadır.


İZZET DEMİR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.




YATIRIM FİNANSMAN
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

12 Şubat 2021

24.1.3. Halka arz süresi ile halka arza katılım hakkında bilgi:

24.1.3.1. Halka arz süresi ve tahmini halka arz takvimi:

Şirket ortaklarının yeni pay alma hakkı çerçevesinde nakit sermaye artırımını yoluyla çıkarılacak paylardan sahip oldukları paylar oranında ve pay başına 1 kuruş nominal değer üzerinden 100 adet = 1 lot için 1 TL ödeyerek yeni pay alma hakkına katılabilecektir.

Yeni pay alma haklarının kullanılmasına izahnamenin ilanını takip eden 10 gün içinde başlanacak olup yeni pay alma kullanım hakkı kullanım süresi 60 gün olacaktır. Bu sürenin son gününün resmi tatile rastlaması halinde yeni pay alma hakkı kullanım süresi izleyen iş günü akşamı sona erecektir.

Yeni pay alma hakkının başlangıç ve bitiş tarihleri KAP aracılığı ile kamuya duyurulacaktır.

Yeni pay alma hakları kullanıldıktan sonra kalan payların tasarruf sahiplerine satış süresi 2 iş günü süreyle, Borsa İstanbul A.Ş.' de satışa sunulacaktır. Satışa sunulacak payların nominal tutarı ve halka arz tarihleri Tasarruf Sahiplerine Satış Duyurusu ile Şirket'in kurumsal internet sitesinde (www.izdemir.com.tr), KAP'da (www.kap.org.tr) ve Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş.'nin (www.yf.com.tr) internet sitesinde ilan edilecektir.

24.1.3.2. Halka arza başvuru süreci

a) Satış yöntemi ve başvuru şekli:

Yeni pay alma hakkını kullanmak isteyen ve payları MKS'de aracı kuruluşlar nezdinde yatırım hesaplarında muhafaza ve takip edilen pay sahipleri, yeni pay tutarını, ilan edilen kullanım süresi içerisinde hesabının bulunduğu aracı kuruma başvurarak kullanabilirler.

İhraç edilecek paylar, yeni pay alma hakkının kullanımında 1.-TL nominal değerli 100 adet pay için 1 TL fiyattan, yeni pay alma haklarının kullanımından sonra kalan paylar ise pay başına 1TL/lot değerinin altında kalmamak kaydıyla BİAŞ Birincil Piyasada oluşacak fiyattan satılacaktır.

Mevcut pay sahipleri, yeni pay alma haklarını 1.-TL nominal değerden kullanılacağından 100 adet paya karşılık gelen 1 lot pay için 1 TL değer üzerinden kullanacaklardır. Borsa'da işlem birimi 1.-TL/1 Lot olup 100 adet Şirket payına denk gelmektedir.

Tasarruf sahiplerine satışta, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-5.2 sayılı "Sermaye Piyasası Araçlarının Satışı Tebliği"nde yer alan "Borsa'da satış" yöntemi kullanılacaktır. Bu sermaye artırımında pay almak suretiyle ortak olmak isteyen tasarruf sahiplerinin satış süresi içindeki Borsa İstanbul'da işlem yapmaya yetkili aracı kurumlardan oluşan borsa üyelerinden birine başvurmaları gerekmektedir.

b) Pay bedellerinin ödenme yeri ve şekli ve süresine ilişkin bilgi:

Nakit ödenen pay bedelleri Türkiye Garanti Bankası İzmir Ticari Şubesi nezdinde münhasıran bu sermaye artırımında kullanılmak üzere açılan TR95 0006 2000 1000 0006 2934 23 numaralı banka hesabına yatırılacaktır.

c) Başvuru yerleri:

Borsa İstanbul'da işlem yapmaya yetkili tüm aracı kurumlar olup, mevcut pay sahipleri İzmir Demir Çelik paylarının bulunduğu aracı kurumlara başvurarak yeni pay alma hakkına katılabilirler. Yetkili aracı kurumların listesi Borsa İstanbul A.Ş.'nin İnternet Sitesi www.borsaistanbul.com "Üyeler" başlıklı bölümünde yer almaktadır.

Borsa İstanbul A.Ş.'nin telefon numarası (0212) 298 21 00, yatırımcı danışma hattı telefon numaraları (0212) 298 23 59- 298 23 48- 298 22 95- 298 25 58'dir.


İZMİR DEMİR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.




YATIRIM FİNANSMAN
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

d) Payların dağıtım zamanı ve yeri:

Halka arzdan pay alan ortaklarımızın söz konusu payları Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde MKK nezdinde hak sahipleri bazında kayden izlenmeye başlanacaktır.

24.1.4. Halka arzın ne zaman ve hangi şartlar altında iptal edilebileceği veya ertelenebileceği ile satış başladıktan sonra iptalin mümkün olup olmadığına dair açıklama:

SPK'nın II-5.1 sayılı İzahname ve İhraç Belgesi Tebliği'nin 24 üncü maddesi gereği, izahname ile kamuya açıklanan bilgilerde satışa başlamadan önce veya satış süresi içerisinde yatırımcıların yatırım kararını etkileyebilecek değişikliklerin veya yeni hususların ortaya çıkması hâlinde, bu durum İhraççı tarafından yazılı olarak Kurul'a bildirilir. Değişiklik gerektiren veya yeni hususların ortaya çıkması hâlinde, ihraççı veya yetkili kuruluşlar tarafından durdurulmaz ise gerekli görülmesi durumunda Kurulca satış sürecinin durdurulmasına karar verilebilir.

Ayrıca II-5.2 sayılı Sermaye Piyasası Araçlarının Satışı Tebliği'nin 5 inci maddesinin yedinci fıkrası uyarınca, Kurul tarafından gerekçesi belirtilmek suretiyle ihraç edilen sermaye piyasası araçlarının satış işlemlerinin geçici veya sürekli olarak durdurulmasına karar verilmesi durumunda da satışın derhal durdurulması gerekmektedir.

25 Şubat 2020 tarihinde yürürlüğe giren 7222 sayılı 'Bankacılık Kanunu ile Bazı Kanunlarda Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun'un 35. Maddesi gereği (Söz konusu Kanun ile SPKn'nun 91. Maddesine eklenen 3. Fıkra) ; İzahnamede yer alan yatırımcıların yatırım kararını etkileyecek nitelikteki taahhüt ve açıklamalara aykırı davranılması veya taahhütlerin makul süre içerisinde yerine getirilmemesi ve Kurulun ilgili düzenlemelerine uygun olarak taahhüt ve açıklamalarda değişiklik yapılmamış olması hâlinde, her türlü hukuki ve cezai sorumluluk saklı kalmak kaydıyla, Kurul, ilgililerden aykırılıkların Kurulca belirlenen bir sürede giderilmesini ya da öngörülen işlemleri yapmasını istemeye, taahhüt ve açıklamalarda değişiklik yapıp yapılmadığından bağımsız olarak, Kurula bu durumun makul bir ekonomik veya finansal gerekçeye dayandığını gösterir belge ve/veya açıklama sunulmadığı takdirde, ihraçtan elde edilen nakit veya diğer varlıkların kullanılmasını engellemek amacıyla kamuyu aydınlatma belgesinde yer alan taahhüt ve açıklamalara aykırı olarak gerçekleştirilen iş ve işlemler için her türlü harç ve teminattan muaf olarak ihtiyati tedbir ve ihtiyati haciz istemeye ya da öngöreceği diğer her türlü tedbiri almaya yetkilidir. Kurul, ihraçtan elde edilen tutarın izahnameye aykırı olarak kullanılması sonucunu doğurduğu tespit edilen iş ve işlemlerin iptali ve elde edilen nakit ve diğer varlıkların izahnameyi yayımlayan ortaklığa veya kolektif yatırım kuruluşuna iadesi için tespit tarihinden itibaren üç ay ve herhâlde izahnamenin onay tarihinden itibaren iki yıl içerisinde izahnameye aykırı olarak gerçekleştirilen işlemin iptali için dava açmaya da yetkilidir.

24.1.5. Karşılanamayan taleplere ait bedeller ile yatırımcılar tarafından satış fiyatının üzerinde ödenen tutarların iade şekli hakkında bilgi: Yoktur.

24.1.6. Talep edilebilecek asgari ve/veya azami pay miktarları hakkında bilgi:

Yeni pay alma (Rüçhan) hakkı kullanımında ortaklar Şirkette sahip oldukları pay oranında yeni pay alma haklarını kısmen veya tamamen kullanabilecektir.

24.1.7. Yatırımcıların satın alma taleplerinden vazgeçme haklarına ilişkin bilgi:

SPKn'nin 8 inci maddesi uyarınca, izahname ile kamuya açıklanan bilgilerde, satışa başlamadan önce veya satış süresi içinde yatırımcıların yatırım kararını etkileyebilecek değişiklik veya yeni hususların ortaya çıkması hâlinde, durum, Şirket tarafından en uygun haberleşme vasıtasıyla derhâl Kurula bildirilir.

Değişiklik gerektiren veya yeni hususların ortaya çıkması hâlinde, satış süreci durdurulabilir.


İSMAİL DEMİR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.




YILMAZ FINANSİYER
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Değiştirilecek veya yeni eklenecek hususlar bildirim tarihinden itibaren yedi iş günü içinde Sermaye Piyasası Kanunu'nda yer alan esaslar çerçevesinde Kurulca onaylanır ve izahnamenin değişen veya yeni eklenen hususlara ilişkin kısmı yayımlanır.

Değişiklik veya yeni hususların yayımlanmasından önce pay satın almak için talepte bulunmuş olan yatırımcılar, izahnamede yapılan ek ve değişikliklerin yayımlanmasından itibaren iki iş günü içinde taleplerini geri alma hakkına sahiptirler.

24.1.8. Payları teslim yöntemi:

İhraç edilecek paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde MKK tarafından hak sahipleri bazında kayden izlenecek olup, payların fiziki teslimi yapılmayacaktır.

Kaydi paylar Kurulun sermaye piyasası araçlarının satışına ilişkin düzenlemelerinde yer alan esaslar çerçevesinde dağıtım listesinin kesinleştiği günü takip eden azami 2 (iki) iş günü içerisinde teslim edilecektir.

24.1.9. Halka arz sonuçlarının ne şekilde kamuya duyurulacağı hakkında bilgi:

Halka arz sonuçları, Kurul'un sermaye piyasası araçlarının satışına ilişkin düzenlemelerinde yer alan esaslar çerçevesinde dağıtım listesinin kesinleştiği günü takip eden iki iş günü içerisinde Kurul'un özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeleri uyarınca kamuya duyurulur.

24.1.10. Yeni Pay Alma Hakkına İlişkin Bilgiler

a) Yeni pay alma haklarının kısıtlanıp kısıtlanmadığı, kısıtlandıysa kısıtlanma nedenlerine ilişkin bilgi:

Yeni pay alma hakları kısıtlanmamıştır.

b) Belli kişilere tahsis edilen payların ayrı ayrı nominal değer ve sayısı:

Yoktur.

c) Yeni pay alma hakkının kullanılmasından sonra kalan paylar için tahsis kararı alınıp alınmadığı:

Yeni pay alma hakkının kullanılmasından sonra kalan paylar için tahsis kararı alınmamış olup, kalan paylar halka arz edilecektir.

d) Yeni pay alma hakları, aşağıda belirtilen başvuru yerlerinde Şirket tarafından daha sonra KAP (www.kap.org.tr) aracılığıyla kamuya duyurulacak tarihler arasında, 60 gün süreyle kullandırılacaktır. Bu sürenin son gününün resmi tatile rastlaması halinde, yeni pay alma hakkı kullanım süresi, izleyen iş günü akşamı sona erecektir.

Bir payın nominal değeri 1 kuruş olup, 1 lot (100 Adet) pay, 1 TL fiyattan satışa sunulacaktır.

e) Ortakların, çıkarılmış sermayedeki mevcut paylarına göre yeni pay alma oranı:

Bedelli sermaye artırımla dolasıyla tüm ortakların mevcut paylarına göre %300 oranında yeni pay alma hakkı vardır.

f) Pay bedellerinin ödenme yeri ve şekline ilişkin bilgi:

Pay bedelleri Türkiye Garanti Bankası İzmir Ticari Şubesi nezdinde münhasıran bu sermaye artırımında kullanılmak üzere açılan TR950006200010000006293423 numaralı banka hesabına yatırılacaktır.


ZMİR DEMİR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.


12. Şubat 2021 64


ZMİR DEMİR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.

Yeni Pay alma haklarını kullanmak isteyen ve payları MKS’de yatırım kuruluşları nezdinde yatırım hesaplarında muhafaza ve takip edilen ortaklarımız, yeni pay tutarını, yukarıda belirtilen banka şubesinde açılan hesaba MKK tarafından aktarılmak üzere, yeni pay alma hakkı kullanım süresi içinde tam ve nakit olarak yatırım kuruluşları nezdindeki yatırım hesaplarına yatıracaktırlar.

g) Başvuru şekli ve payların dağıtım zamanı ve yeri:

- i) Yeni pay alma haklarını kullanmak isteyen ortaklarımızdan,
 - a. Payları dolaşımında olmayanlar yeni pay tutarını hesaplarının bulunduğu aracı kurumlar veya ihraççı aracılığıyla
 - b. Payları dolaşımında olanlar ise yeni pay tutarını hesaplarının bulunduğu aracı kurumlar aracılığıyla yeni pay alma hakkı kullanım süresi içinde tam ve nakit olarak yatıracaktırlar.
- ii) Belirtilen yeni pay alma hakkı kullanım süresi içinde pay bedellerinin ödenmemesi halinde, yeni pay alma hakkı kullanılamayacaktır.
- iii) Bu sermaye artırımında yeni pay alma hakkını kullanmak istemeyen ortaklarımız, yeni pay alma hakkı kullanım süresi içinde bu hakkını satabilirler.

h) Kullanılmayan yeni pay alma haklarının nasıl değerlendirileceğine ilişkin bilgi:

Sermaye artırımında yeni pay alma hakkını kullanmak istemeyen pay sahipleri, yeni pay alma hakkı kullanım süresi içinde bu hakkını satabilirler.

Yeni pay alma haklarının kullanılmasından sonra kalan B grubu paylar, 2 (iki) iş günü süreyle, 1 TL değerden düşük olmamak üzere Borsa İstanbul Birincil Piyasası’nda oluşacak fiyattan Borsa İstanbul Birincil Piyasası’nda satışa sunulacaktır. 2 (iki) iş günlük sürenin başlangıç ve bitiş tarihleri, tasarruf sahiplerine satış duyurusu ile Şirket’in kurumsal internet sitesinde (www.izdemir.com.tr), aracı kurumun www.yf.com.tr internet adresinde ve KAP’ta ilan edilecektir.

Yeni pay alma haklarının kullanılmasından sonra kalan paylar yeni pay alma için saptanan sürenin bitimini takip eden 2 iş günü içinde 1 TL değerinin altında olmamak üzere Borsa’da oluşacak fiyattan 2 gün süreyle halka arz edilecektir. Halka arzın başlangıç ve bitiş tarihleri Şirket tarafından daha sonra KAP (www.kap.org.tr) aracılığıyla kamuya duyurulacaktır.

24.1.11. Satın alma taahhüdünde bulunan gerçek ve/veya tüzel kişilerin adı, iş adresleri ve bir payın satın alma fiyatı ile bu kişilerin ihraççı ile olan ilişkisi hakkında bilgi: Yoktur.

24.1.12. Varsa tasarruf sahiplerine satış duyurusunun ilan edileceği gazeteler:

Tasarruf sahiplerine satış duyurusu, KAP’ta (www.kap.org.tr), Şirket internet sitesinde (www.izdemir.com.tr) ve Yatırım Finansman’ın internet sitesinde (www.yf.com.tr) ilan edilecektir.

24.1.13. Halka arz nedeniyle toplanan bedellerin nemalandırılıp nemalandırılmayacağı, nemalandırılacaksa esasları:

Nemalandırılmayacaktır.




İSMAİL DEMİR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.


YABANCI FİNANSMAN
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

24.1.14. Halka arzda içsel bilgiye ulaşabilecek konumdaki kişilerin listesi:

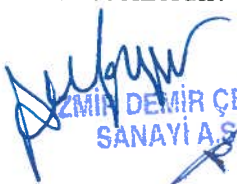
Adı Soyadı	Görevi	Kurum Adı
Halil ŞAHİN	Yönetim Kurulu Başkanı	İzmir Demir Çelik
Nuri ŞAHİN	Y.K. Başkan Yrd., İcra Kurulu Başkanı	İzmir Demir Çelik
Ahmet BAŞTUĞ	Yönetim Kurulu Üyesi	İzmir Demir Çelik
Mahmut Nedim KOÇ	Yönetim Kurulu Üyesi	İzmir Demir Çelik
Halis MÜLAYİM	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	İzmir Demir Çelik
Hakkı Civan POYRAZOĞLU	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	İzmir Demir Çelik
Serkan ŞAHİN	İcra Kurulu Üyesi	İzmir Demir Çelik
Hüseyin BAŞTUĞ	İcra Kurulu Üyesi	İzmir Demir Çelik
Selin ŞAHİN	İcra Kurulu Üyesi	İzmir Demir Çelik
Feyyaz YAZAR	Genel Müdür Yardımcısı (Mali İşler) ve Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi	İzmir Demir Çelik
Tolga YOLDAŞ	Finansman Müdürü	İzmir Demir Çelik
Burcu USLULAR	Muhasebe Müdürü	İzmir Demir Çelik
Özcan KILIÇ	Bütçe Planlama ve Raporlama Müdürü	İzmir Demir Çelik
Remzi Okan GÖKDEMİR	Yatırımcı İlişkileri ve Teşvik Uygulama Şefi	İzmir Demir Çelik
İsmail Önder ÜNAL	Sorumlu Ortak Baş Denetçi	KPMG Bağımsız Denetim Ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.
Gökhan ATILGAN	Sorumlu Ortak Baş Denetçi	KPMG Bağımsız Denetim Ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.
Cem UÇARLAR	Sorumlu Ortak Baş Denetçi	Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.
Ömer ERYILMAZ	Genel Müdür	Yatırım Finansman A.Ş.
Emre Murat ÜNAL	Genel Müdür Yrd.	Yatırım Finansman A.Ş.
Levent DURUSOY	Genel Müdür Yrd.	Yatırım Finansman A.Ş.
Zeki DAVUT	Genel Müdür Yrd.	Yatırım Finansman A.Ş.
Pervin BAKANKUŞ	Müdür	Yatırım Finansman A.Ş.
Mehmet Ali SUKUŞU	Müdür	Yatırım Finansman A.Ş.

24.2. Dağıtım ve tahsis planı:

24.2.1. İhraççının bildiği ölçüde, ihraççının ana hissedarları veya yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi kişilerin yapılacak halka arzda iştirak taahhüdünde bulunma niyetinin olup olmadığı veya herhangi bir kişinin halka arz edilecek payların yüzde beşinden fazlasına taahhütte bulunmaya niyetli olup olmadığına ilişkin bilgi: Yoktur.

24.2.2. Talepte bulunan yatırımcılara, halka arzdan aldıkları kesinleşmiş pay miktarının bildirilme süreci hakkında bilgi:

Kullanılmayan yeni pay alma hakkı karşılığı pay olması durumunda B grubu paylar "Borsa'da satış yöntemi kullanılarak 1 TL değerinin altında olmamak üzere BİAŞ Birincil Piyasa'da oluşacak fiyattan satışa sunulacaktır. Halka arzdan talepte bulunan yatırımcılar, halka arzdan aldıkları kesinleşmiş pay miktarını halka arzdan pay almak için başvurmuş oldukları Aracı Kurumdan öğrenebileceklerdir.


İZMİR DEMİR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.




YATIRIM FİNANSMAN
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

24.3. Payların fiyatının tespitine ilişkin bilgi

24.3.1. 1,00 TL nominal değerli bir payın satış fiyatı ile talepte bulunan yatırımcının katlanacağı maliyetler hakkında bilgi:

Yeni pay alma hakları 1 kuruş nominal değerli her 100 adet pay için 1,00 TL üzerinden kullanılacaktır. Yeni pay alma haklarının kullanımından sonra kalan paylar ise 1,00 TL'nin altında kalmamak kaydıyla BİAŞ Birincil Piyasada oluşacak fiyattan satılacaktır.

Yatırımcılar, Aracı Kurumların ücretlendirme politikalarına tabi olacaklardır. MKK tarafından Aracı Kuruluşlara tahakkuk ettirilen tutarlar ve pay tutarı üzerinden hesaplanan aracılık komisyonu gibi hizmet bedelleri Aracı Kurumların uygulamalarına istinaden yatırımcılardan tahsil edilebilir.

24.3.2. Halka arz fiyatının tespitinde kullanılan yöntemler ile satış fiyatının belirli olmaması durumunda halka arz fiyatının kamuya duyurulması süreci ile halka arz fiyatının veya fiyat tespitindeki kriterlerin belirlenmesinde kimin sorumlu olduğuna dair bilgi:

Yeni pay alma hakları 1 kuruş nominal değerli 100 adet pay için 1 TL'dir. Yeni pay alma haklarının kullanılmasından sonra kalan 2 iş günü süre ile nominal değerinin altında olmamak kaydıyla Borsa'da oluşacak fiyattan Borsa İstanbul'da satılacaktır.

24.3.3. Yeni pay alma hakkı kısıtlanmışsa yeni pay alma hakkının kısıtlanmasından dolayı menfaat sağlayanlar hakkında bilgi: Yoktur.

24.4. Aracılık Yüklenimi ve Halka Arza Aracılık

24.4.1. Halka arza aracılık edecek yetkili kuruluşlar hakkında bilgi:

Şirketimiz ile Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş. arasında 30.10.2020 tarihinde Aracılık Sözleşmesi imzalanmıştır.

Aracı Kurum;

Adresi: Meclis-i Mebusan Cad. No:81 34427 Fındıklı İstanbul

Tel: (212) 317 69 00 ; Faks: (212) 282 15 50-51 ; İnternet Sitesi: www.yf.com.tr

24.4.2. Halka arzın yapılacağı ülkelerde yer alan saklama ve ödeme kuruluşlarının isimleri:

Halka arz sadece Türkiye Cumhuriyeti'nde gerçekleştirileceğinden, payların saklama, takas ve ödeme işlemleri İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş. (Takasbank) ve MKK tarafından gerçekleştirilecektir.

24.4.3. Aracılık türü hakkında bilgi:

Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş. satışa "en iyi gayret aracılığı" ile aracılık edecektir. Yüklenimde bulunulan pay yoktur.

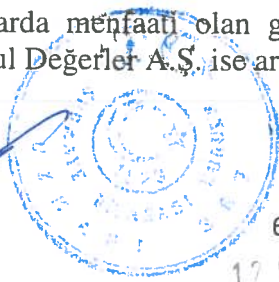
24.4.4. Aracılık sözleşmesi hakkında bilgi:

Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş. ile 30.10.2020 tarihinde "Bedelli Sermaye Artırımı Aracılık Sözleşmesi" imzalanmıştır. Sermaye artırım süresi içerisinde ortaklarca kullanılmayan yeni pay alma haklarının BİAŞ'da satışı aracı kurum tarafından gerçekleştirilecektir. Kurum bu Aracılık Sözleşmesi ile aynı zamanda danışman olarak da hizmet verecektir.

24.5. Halka arza ilişkin ilgili gerçek ve tüzel kişilerin menfaatleri:

Halka arzdan önemli tutarda menfaati olan gerçek veya tüzel kişi yoktur. Şirket özkaynak, Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş. ise aracılık komisyonu elde edecektir.


MUSTAFA DEMİR ÇELİK
YATIRIM FİNANSMAN
MENKUL DEĞERLER A.Ş.



67
12 Şubat 2021


YATIRIM FİNANSMAN
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

25. BORSADA İŞLEM GÖRMEYE İLİŞKİN BİLGİLER

25.1. Payların Borsada işlem görmesi için başvuru yapıp yapılmadığı ve biliniyorsa en erken işlem görme tarihleri:

Sermaye artırımında ihraç edilecek B grubu paylar, yeni pay alma haklarının kullanılmasına veya halka arz süresi içerisinde satın alınmasına ve MKK'da gerekli işlemlerin yapılmasına müteakip Borsa düzenlemeleri çerçevesinde BİST'te Alt Pazar'da işlem görmeye başlayacaktır.

25.2. İhraççının aynı grup paylarının borsaya kote olup olmadığına/borsada işlem görüp görmediğine veya bu hususlara ilişkin bir başvurusunun bulunup bulunmadığına ilişkin bilgi:

Şirket'in mevcut B grubu payları Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görmektedir. İşbu izahname konusu sermaye artırımına ilişkin B grubu paylar da MKK işlemlerinin ardından Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görecektir.

25.3. Borsada işlem görmesi amaçlanan paylarla eş zamanlı olarak;

- Söz konusu paylarla aynı grupta yer alanların tahsisli/nitelikli yatırımcılara satışa konu edilmesi veya satın alınmasının taahhüt edilmesi veya,
- İhraççının başka bir grup payının veya sermaye piyasası araçlarının tahsisli/nitelikli yatırımcılara satışa ya da halka arzı konu edilmesi durumunda bu işlemlerin mahiyeti ve bu işlemlerin ait olduğu sermaye piyasası araçlarının sayısı, nominal değeri ve özellikleri hakkında ayrıntılı bilgi: Yoktur.

25.4. Piyasa yapıcı ve piyasa yapıcılığın esasları: Yoktur.

26. MEVCUT PAYLARIN SATIŞINA İLİŞKİN BİLGİLER İLE TAAHHÜTLER

Yoktur.

27. HALKA ARZ GELİRİ VE MALİYETLERİ

27.1. Halka arzı ile ilgili ihraççının elde edeceği net gelir ile katlanacağı tahmini toplam ve pay başına maliyet:

Sermaye artışı sonucu sağlanacak tahmini brüt nakit girişi: 1.125.000.000.- TL. Halka arzla ilgili tahmini ihraç maliyetleri aşağıdaki tabloda belirtilmiştir.

Halka Arz Tahmini Masraflar	TL
SPK Kurul Kayıt Ücreti (% 0.2)	2.250.000
Borsa Kota Alma Ücreti (%0.03 + BSMV)	354.375
MKK İhraççı Hizmet Bedeli (%0.005 + BSMV)	59.063
Aracılık Komisyonu (BSMV dahil)	78.750
Sermaye Artırımı Rekabet Kurumu Payı (%0.04)	450.000
Diğer Masraflar*	50.000
Toplam Maliyet	3.242.188
Elde Edilecek Net Fon Miktarı	1.121.757.812
Satışa Sunulan Pay Adedi	1.125.000.000
Pay Başına Düşen Maliyet	0,0029

*Diğer masraflar; tasdik ve onay giderleri, idari giderleri, satılmayan payların borsa satışı sırasında oluşacak borsa işlem komisyonları vb. giderler için tahmin edilen tutardır.


EMİR DEMİR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.




YILMAZ FINANSMAN
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Halka arza ilişkin olarak tahmini toplam maliyetin 3.242.188 TL olması beklenmektedir. Sermaye artışı sonucunda sağlanacak olan tahmini net nakit girişi: 1.121.757.812 TL'dir. Pay başına maliyet ise 0,0029 TL'dir. Pay başına maliyet hesalanırken, tüm pay sahiplerinin yeni pay alma hakkını kullandığı varsayımı yapılmıştır. Kullanılmayan yeni pay alma hakları. BİST Birincil piyasada oluşan fiyattan satılacağından pay başına maliyet düşüş gösterebilir.

Talepte bulunan yatırımcılar başvurdıkları aracı kurumların ücretlendirme politikalarına tabi olacaklardır.

27.2. Halka arzın gerekçesi ve halka arz gelirlerinin kullanım yerleri:

Şirketimiz, 1.500.000.000.-TL olan kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 375.000.000.-TL olan çıkarılmış sermayesinin tamamı nakit karşılığı olmak üzere 1.125.000.000.-TL artışla 1.500.000.000.-TL'ye artırılmasına karar vermiştir.

3.242.188 TL olarak hesaplanan tahmini maliyetler düşüldükten sonra elde edilecek tahmini net gelirin 1.121.757.812 TL olarak gerçekleşmesi beklenmektedir. Bu fonun kullanım yerleri aşağıdaki tabloda belirtilmiştir.

KAP'ta duyurusu yapılan Çelikhane yatırımında	175.000.000
Kredi ödemeleri	946.757.812
Tahmini sermaye artırım maliyetleri	3.242.188
Toplam	1.125.000.000

Şirketimizin % 58,13 oran ile ana pay sahiplerinden Şahin - Koç Çelik Sanayi A.Ş. tarafından 04.01.2020 tarihinde, planlanan bedelli sermaye artırımının gerçekleşmesi halinde ortaya çıkacak nakit sermaye koyma borcundan mahsup edilmek üzere 435.419.600 TL, Şirketimize sermaye avansı olarak transfer edilmiştir. Söz konusu tutardan 11.01.2021 tarihinde 96.776.999 TL tutarlık kadar kısmı, 21.01.2021 tarihinde 76.419.506 TL tutarlık kadar kısmı ile 04.02.2021 tarihinde 51.103.021 TL olmak üzere toplam 224.299.526 TL tutarlık kadar kısım yukarıda yer alan kredilerin ödenmesinde kullanılmıştır.

28. SULANMA ETKİSİ

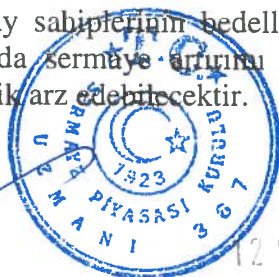
28.1. Halka arzdan kaynaklanan sulanma etkisinin miktarı ve yüzdesi:

Sulanma Etkisi	Sermaye Artırım Öncesi	Sermaye Artırım Sonrası
Özkaynaklar (Defter Değeri) (30.06.2020)	-136,487,319	985,220,494
Nakit Sermaye Artışı	-	1,125,000,000
Sermaye Artırım Masraflar		3,292,188
Ödenmiş Sermaye	375,000,000	1,500,000,000
Pay Başına Defter Değeri (1 TL nominal değerli 1 lot paya karşılık gelen 100 adet pay için)	-0.36	0.66
Halka arz fiyatı (1 lot =100 adet pay için)	-	1.00
Sulanma Etkisi	1.02	0.34
Sulanma Etkisi %	280.46%	34.32%

Mevcut ortakların pay alma haklarını tamamen kullanmaları halinde sulanma etkisi pozitif 1,02 TL/Lot olup, sulanma etkisi %280,48 olacaktır. Yeni ortaklar için de sulanma etkisi pozitif 0,34 TL/Lot olup, sulanma etkisi pozitif %34,3 olacaktır.

İş bu hesaplama tüm pay sahiplerinin bedelli sermaye artırımına katılacakları varsayımı ile yapılmıştır. Bu doğrultuda sermaye artırım sonuçlandırıldığında sulanma etkisi gerçek katılım rakamlarına göre değişiklik arz edilecektir.


ŞAHİN - KOÇ ÇELİK
SANAYİ A.Ş.



69
12.06.2021


YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

28.2. Mevcut hissedarların halka arzdan pay almamaları durumunda (yeni pay alma haklarını kullanmamaları durumunda) sulanma etkisinin tutarı ve yüzdesi:

Bu hesaplamada; Mevcut ortakların halka arzda yeni pay alma haklarını kullanmadıkları varsayımı ile. sulanma etkisinin miktarı ve yüzdesinin hesaplamasına ilişkin olarak hazırlanmış çalışma aşağıda sunulmaktadır. Varsayımlar üzerine hazırlanmış bir hesaplama olduğundan nihai durumda değişiklik arz edebilecektir.

Şirket'in 05.01.2021 tarihi itibarıyla kapanış fiyatı 10,63 TL'dir. Bu fiyattan bedelli sermaye artırımına göre en yakın fiyat adımı yuvarlatılmış düzeltilmiş fiyatı 3,41 TL'dir. ((10,63 TL+3 TL)/4= 3,41 TL)

Sulanma Etkisi	Sermaye Artırım Öncesi	Sermaye Artırım Sonrası
Özkaynaklar (Defter Değeri)(31.12.2019)	-136.487.319	985.220.494
Nakit Sermaye Artışı	-	1.125.000.000
Hisse Düzeltilmiş Fiyatı	-	3,41
Emisyon Primi	-	3.833.437.500
Sermaye Artırım Masraflar	-	3.292.188
Artırım Sonrası Şirket Özkaynakları (Defter Değeri)	-	4.818.657.994
Ödenmiş Sermaye	375.000.000	1.500.000.000
Pay Başına Defter Değeri (1 TL nominal değerli paya karşılık gelen 1 lot pay için)	-0,36	3,21
Sulanma Etkisi	3,58	-0,20
Sulanma Etkisi %	-98,62%	-5,72%

29. UZMAN RAPORLARI VE ÜÇÜNCÜ KİŞİLERDEN ALINAN BİLGİLER

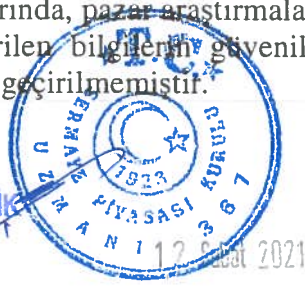
29.1. Halka arz sürecinde ihraççıya danışmanlık yapanlar hakkında bilgiler:

Yatırım Finansman, İzmir Demir Çelik'e sermaye artırımı ve halka arzla ilgili olarak her türlü aracılık ve danışmanlık hizmeti vermektedir. Danışmanlık kapsamında Yatırım Finansman; Halka arz ile ilgili olarak. SPK Tebliğleri uyarınca hazırlanacak izahname. tasarruf sahipleri satış duyurusunun Şirket ile birlikte imzalanması. bu belgelerin SPK tebliğlerine uygun şekilde ve Şirket'in talepleri doğrultusunda ilan edilmesi ve bunlarla sınırlı kalmaksızın bu Halka Arz ilgili olarak Şirket'e her türlü danışmanlık hizmetinin verilmesini. sermaye artırım işleminin tüm aşamalarında başından sonuna kadar sahip olduğu bilgi, birikim, tecrübe ve uzmanlık çerçevesinde gerekli takip. organizasyon ve koordinasyonu sağlayacak. bu kapsamda hazırlanması gereken her türlü belge. evrak. beyan da dahil tüm başvuru dosyasının hazırlanması için Şirket'e yardımcı olacak ve gerekli yönlendirmeleri yapacaktır. İzahname onayını müteakip MKK. Takasbank ve BİST başvurularında da Şirket'e danışmanlık verecektir. Sermaye artırımını tamamlanuncaya kadar gerekli tüm işlemlerde Şirket'e yol gösterecek ve satılamayan payların satışını yaparak işlemleri bitirecektir.

29.2. Uzman ve bağımsız denetim raporları ile üçüncü kişilerden alınan bilgiler:

Bu İzahname'de sektör yayınlarından. pazar araştırmalarından ve herkese açık diğer bilgi kaynaklarından elde edilmiş tarihsel pazar verilerine ve öngörülere yer verilmektedir. İzahnamede üçüncü şahıs bilgilerinin kullanıldığı yerlerde. o bilgilerin kaynağı da belirtilmiştir. Bu gibi üçüncü şahıs bilgilerinin doğru bir biçimde aktarılmış olduğunu teyit ederiz. Bununla birlikte; sektör yayınlarında, pazar araştırmalarında veya diğer herkese açık bilgi kaynaklarında üçüncü şahıslarca verilen bilgilerin güvenilir olduğu düşünülmeyle birlikte, bağımsız bir doğrulama işleminden geçirilmemiştir.


İZİR DEMİR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.




YATIRIM FİNANSMAN
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

İş bu izahname hazırlanırken edinilen ve üçüncü şahıslardan alınan bilgilerin aynen alındığı ve Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş.'nin bildiği veya ilgili üçüncü şahsın yayınladığı bilgilerden kanaat getirebildiği kadarıyla açıklanan bilgilerin yanlış veya yanıltıcı hale getirecek herhangi bir eksikliğin bulunmadığını beyan ederiz.

Bu izahnamede İhraççının içinde bulunduğu sektöre ilişkin olarak görüşleri sunulan uzman kişi veya kuruluşların İhraççı ve/veya ilişkili şirketleri ile hiçbir ilişkisi olmadığı gibi İhraççı ve/veya ilişkili şirketleri tarafından ihraç edilen menkul kıymetlere veya bunları elde etme hakkı veren ya da taahhüt eden opsiyonlara sahip değildirler. Aynı kişiler, İhraççı tarafından daha önce istihdam edilmemişler ya da İhraççıdan herhangi bir ücret almamışlardır.

İhraççının yönetim ve denetim organlarından herhangi birinde üye olmamışlardır. Ayrıca, bu kişi veya kuruluşların payların halka arzına aracılık edecek aracı kurum ile de herhangi bir bağlantıları bulunmamaktadır.

Dönem	Bağımsız Denetim Şirketi	Üyesi Olunan Kuruluş	Sorumlu Ortak Başdenetçi	Adres
2017	KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.	KPMG	İsmail Önder Ünal	İş Kuleleri, Kule 3, Kat:2-9 Levent, İstanbul
2018	KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.	KPMG	Gökhan Atılğan	İş Kuleleri, Kule 3, Kat:2-9 Levent, İstanbul
2019	KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.	KPMG	Gökhan Atılğan	İş Kuleleri, Kule 3, Kat:2-9 Levent, İstanbul
2020/6	Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.	Ernst & Young	Cem Uçarlar	Maslak Mah. Eski Büyükdere Cad. Orjin Plaza No: 27 K:2-3-4 Sarıyer İstanbul

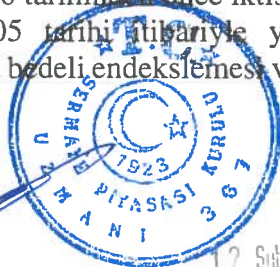
30. PAYLAR İLE İLGİLİ VERGİLENDİRME ESASLARI

30.1.Hisse Senetlerinin Elden Çıkarılması Karşılığında Sağlanan Kazançların Vergilendirilmesi

01.01.2006 tarihinden itibaren menkul kıymet ve diğer sermaye piyasası araçlarından elde edilen gelirlerin vergilendirilmesine yönelik hükümler GVK'nun Geçici 67 nci maddesinde düzenlenmiştir. GVK Geçici 67 nci maddesi. 01.01.2006 tarihinden sonra ihraç edilen her nevi tahvil ve hazine bonoları ile Toplu Konut İdaresi ve Özelleştirme İdaresince çıkarılan menkul kıymetler ile 01.01.2006 tarihinden sonra iktisap edilen diğer menkul kıymet ve diğer sermaye piyasası araçlarından elde edilen kazançların vergilendirilme esaslarını düzenlemektedir.

Maddenin yürürlüğü 31.12.2015 tarihi itibarıyla sona erecek iken, 01.01.2016 tarih ve 29580 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 6655 sayılı Kanunun 2 nci maddesiyle yürürlük tarihi 31.12.2020 tarihine kadar uzatılmıştı. Son olarak maddenin yürürlük tarihi 23.12.2020 tarih ve 313433 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 6655 sayılı Kanunun 2 nci maddesiyle 31.03.2021 tarihine kadar uzatılmıştır. 01.01.2006 tarihinden önce iktisap edilen menkul kıymet ve diğer sermaye piyasası araçları için 31.12.2005 tarihi itibarıyla yürürlükte bulunan GVK hükümleri geçerliliğini koruyacak olup, maliyet bedeli endekslemesi ve istisna uygulamasından sonra kalan tutar ne olursa olsun beyan edilir.

İsmail Önder Ünal
YATIRIM FİNANSMAN
MENKUL DEĞERLER A.Ş.



71

12 Şubat 2021

YATIRIM FİNANSMAN
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

GVK Geçici 67 nci maddenin birinci fıkrası uyarınca, bankalar ve aracı kurumlar ile saklamacı kuruluşlar, takvim yılının üçer aylık dönemleri itibarıyla;

- Alım satımına aracılık ettikleri menkul kıymetler ile diğer sermaye piyasası araçlarının alış ve satış bedelleri arasındaki fark,
 - Alımına aracılık ettikleri menkul kıymet veya diğer sermaye piyasası araçlarının itfası halinde alış bedeli ile itfa bedeli arasındaki fark,
 - Menkul kıymetlerin veya diğer sermaye piyasası araçlarının tahsiline aracılık ettikleri dönemsel getirileri,
 - Aracılık ettikleri menkul kıymetlerin veya diğer sermaye piyasası araçlarının ödünç işlemlerinden sağlanan gelirler,
- üzerinden tevkifat yaparlar.

Ancak, GVK Geçici 67 nci maddesinin birinci fıkrasının 6'ncı paragrafı uyarınca; tam mükellef kurumlara ait olup Borsa İstanbul'da (BİST'te) işlem gören ve bir yıldan uzun süre elde tutulan hisse senetlerinin elden çıkarılmasında, GVK Mükerrer 80 inci madde hükümleri de uygulanmayacak olup, bu gelirler için değer artışı kazancı kapsamında yıllık beyanname de verilmeyecektir.

Pay Senetleri (Hisse Senetleri) sahipleri temel olarak iki tür gelir elde ederler: Kar Payı ve Sermaye Kazancı. Kar payı gelirleri GVK'nun 75 inci maddesinin ikinci fıkrasının birinci bendi uyarınca menkul sermaye iradı iken, sermaye kazancı GVK Mükerrer 80 inci maddesinin birinci fıkrası uyarınca değer artışı kazancıdır.

Hisse senedi kar payları GVK'nun 22.75.94 ve Geçici 62 nci madde hükümleri ile KVK'nun 15 ve 30 uncu madde hükümleri uyarınca vergilendirilir.

Sermaye kazançları ise, GVK Geçici 67 nci maddesinin birinci fıkrası kapsamında vergilendirilir. Dolayısıyla uygulanacak tevkifat oranı (menkul kıymet yatırım ortaklıkları hisse senetleri hariç) 2017/10840 sayılı BKK uyarınca %0'dır.

Ancak, GVK Geçici 67 nci maddesinin birinci fıkrasının 6'ncı paragrafı uyarınca; tam mükellef kurumlara ait olup Borsa İstanbul'da (BİST'te) işlem gören ve bir yıldan uzun süre elde tutulan hisse senetlerinin elden çıkarılmasında, GVK Mükerrer 80 inci madde hükümleri de uygulanmayacak olup, bu gelirler için değer artışı kazancı kapsamında yıllık beyanname de verilmeyecektir.

30.2 Hisse Senetlerinden Elde Edilen Gelirler Üzerinden Tevkif Edilecek Verginin Matrahının tespiti

Elden çıkarma bedelinden, kıymetin satın alma bedeli dışında, banka veya aracı kuruma ödenen komisyon ile BSMV indirim konusu yapılır. Bunların dışında matrahtan indirilecek bir başka gider veya maliyet unsuru yoktur. Ayrıca;

-Komisyon iadelerinde iade edilen komisyon tutarının yatırımcıya ödendiği tarihteki dönem matrahına ilave edilir.

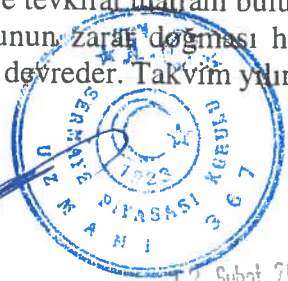
-Aynı hisse senedinin farklı tarihlerde satın alınıp daha sonra elden çıkarılmasında "ilk giren ilk çıkar" yöntemi kullanılmak suretiyle tevkifat matrahının tespitinde dikkate alınacak alış bedeli belirlenir.

-Gün içindeki alım satım işlemlerinde ağırlıklı ortalama fiyat bilgisi esas alınır.

-Alım satım işleminin bir kısmının zararla bir kısmının da karla sonuçlanması durumunda; menkul kıymetin aynı türden olması kaydıyla, üç aylık dönem içerisinde yapılan işlemlerde zararlar kardan mahsup edilmek suretiyle tevkifat matrahı bulunur.

Üç aylık dönem sonucunun zarar doğması halinde bu zarar, takvim yılı aşılmamak kaydıyla izleyen üç aylık döneme devreder. Takvim yılının son üç aylık döneminde oluşan zararın ise devri mümkün değildir.


İSMAIL DEMİR ÇELİKER
SARAYLAŞI



72

12 Subat 2021


İSMAIL DEMİR ÇELİKER
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

-Hisse senedinin teminat gösterilmesi veya ödünç işlemlerine konu edilmesi halinde. söz konusu kıymetler müşteri portföyü içerisinde değerlendirilir. Ancak. maliyet hesaplamasında ödünç işlemine konu edilen kıymetler portföy dışında, teminat gösterilen kıymetler ise portföy içinde varsayılır.

-Açığa satış işlemlerinde kıymetin elden çıkarıldıktan sonraki ilk alımındaki bedelin maliyet bedeli olarak dikkate alınması gerekir. (GVK 257 Seri No.lu Genel Tebliği)

-Sermaye ve kar yedeklerinin sermayeye eklenmesi dolayısıyla sahip olunan hisse senetlerinin alış tarihi olarak daha önceden sahip olunan hisse senetlerinin alış tarihi esas alınır. (GVK 257 Seri No.lu Genel Tebliği)

30.3 Tevkifata Tutulan Gelirlerin Beyan ve Mahsubu

GVK Geçici 67 nci maddesi kapsamında tevkifata tabi tutulan gelirler üzerinden ayrıca GVK 94 ve KVK 15 ve 30 uncu maddeleri uyarınca tevkifat yapılmayacaktır.

Gerçek kişilerin ticari nitelikte olmayan kazançları açısından Geçici 67 nci madde kapsamındaki vergilendirme nihai vergilendirme olarak öngörülmüştür.

Tevkif suretiyle Geçici 67 nci madde kapsamında vergilendirilen gelirler nedeniyle gerçek kişiler ve dar mükellef kurumlar tarafından yıllık veya özel veya münferit beyanname verilmez.

Söz konusu gelirler ticari faaliyet kapsamında elde edilmesi durumunda ticari kazancın tespitinde dikkate alınır. Tevkif suretiyle ödenmiş vergiler. genel hükümler çerçevesinde ticari kazançla ilgili olarak verilen beyanname üzerinden hesaplanan gelir vergisinden mahsup edilir. Mahsup sonrası arta kalan bir tutar bulunursa bu tutar genel hükümler çerçevesinde red ve iade edilir. Bu durum. kurumların kazançlarından Geçici 67 nci madde kapsamında tevkif edilen vergileri için de geçerlidir.

30.4 Hisse Senedi Kar Paylarının Vergilendirilmesi

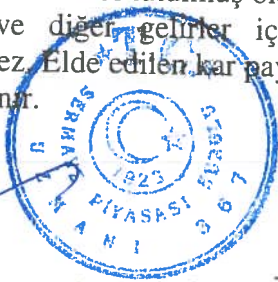
GVK'nun 22 nci maddesinin üçüncü fıkrası uyarınca. tam mükellef kurumlardan elde edilen hisse senedi kar paylarının yarısı gelir vergisinden müstesnadır. İstisna edilen tutar üzerinden GVK 94 üncü madde uyarınca tevkifat yapılır ve tevkif edilen verginin tamamı. kar payının yıllık beyanname ile beyan edilmesi durumunda yıllık beyanname üzerinden hesaplanan vergiden mahsup edilir. Dar mükellef kurumlardan elde edilen kar paylarında istisna söz konusu değildir.

Tam mükellef kurumlar tarafından. tam mükellef gerçek kişilere. gelir vergisi ve kurumlar vergisi mükellefi olmayanlara. bu vergiden muaf olanlara. dar mükellef gerçek kişilere ve gelir vergisinden muaf olan dar mükelleflere dağıtılan kar paylarından (istisna edilsin edilmesin) GVK'nun 94 üncü maddesinin 6/b-i ve 6/b-ii bentleri uyarınca tevkifat yapılır ve tevkif edilen verginin tamamı kar payının beyan edilmesi durumunda yıllık beyanname üzerinden mahsup edilir.

2009/14592 sayılı BKK ile tevkifat oranı %15 olarak belirlenmiştir. Diğer taraftan. tam mükellef kurumlar tarafından dar mükellef kurumlar ile kurumlar vergisinden muaf olan dar mükelleflere dağıtılan kar paylarından KVK'nun 30/3 üncü maddesi ve 2009/14593 sayılı BKK ile %15 oranında tevkifat yapılır.

GVK'nun 86 ncı maddesinin 1/c bendine göre. vergiye tabi gelir toplamının 103 üncü maddesinde yazılı tarifenin ikinci gelir diliminde yer alan tutarı (2020 takvim yılı için 49.000 TL) aşmaması koşulu ile Türkiye'de tevkifata tabi tutulmuş olan menkul sermaye iratları için yıllık gelir vergisi beyannamesi verilmez ve diğer gelirler için beyanname verilmesi halinde. bu gelirler beyannameye dahil edilmez. Elde edilen kar payının tespitinde. kar payının stopaj dahil olan brüt tutarının yarısı dikkate alınır.


İSMAIL DEMİR ÇELİK
SARAYLAŞ.



12 Şubat 2021

73


YILMAZ FINAŞMAN
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Dar Mükelleflerden Elde Edilen Kar Payları

Çifte vergilendirmeyi önleme anlaşmaları saklı kalmak kaydıyla, tam mükelleflerce dar mükellef kurumlardan elde edilen kar payları, GVK'nun 86/1-d maddesinde 2020 için belirlenen 2.600 TL tutar dikkate alınmak suretiyle beyan edilir.

30.3.Hisse Senetleri Kar Paylarının Temettü Avanslarının Vergilendirilmesi

30.3.1. Gerçek Kişiler

Tam Mükellef Gerçek Kişiler

GVK'nın 94.Madesinin 1. Fıkrasının (6) numaralı bendinin (b) alt bendinde 4842 sayılı Kanunla yapılan değişiklikle tevkifat karın dağıtılması aşamasına bırakılmıştır. Bu kapsamda GVK'nın 4842 sayılı kanunla değişik (94/6-b) maddesi uyarınca tam mükellef kurumlarca: "tam mükellef gerçek kişilere, gelir ve kurumlar vergisi mükellefi olmayanlara dar mükellef gerçek kişilere, dar mükellef kurumlara ve kurumlar vergisinden muaf olan dar mükellefe dağıtılan kar payları üzerinden Bakanlar Kurulunca belirlenen oranlarda tevkifat yapılacaktır. Halen bu oran %15'tir. Ancak KVK'nın 5/1d maddesinde kurumlar vergisinden istisna edilmiş olan ve aynı kanunun 15/3 maddesi uyarınca dağıtılsın veya dağıtılmasın kurum bünyesinde kesintiye tabi tutulan kazançların ortaklara dağıtımı halinde kar payı dağıtımına bağlı tevkifat yapılmayacaktır.

(KVK 1 Numaralı Genel Tebliği Bölüm 15.3.9) GVK'ya 4842 sayılı kanunla eklenen 22. Maddenin 2. Fıkrasının (1). (2) ve (3) numaralı bentlerinde yazılı kar paylarının yarısı gelir vergisinden müstesnadır. Vergiye tabi kar paylarının belli bir haddi aşmış olması halinde (2020 yılı için bu had 40.000TL'dir.). kar paylarının yıllık beyanname ile beyan edilmesi ve varsa kar payının tamamı üzerinden kesinti yoluyla ödenmiş olan vergilerin beyanname üzerinden hesaplanan vergiye mahsuben sonra kalan tutarın vergi dairesine ödenmesi gerekir. Diğer taraftan kurum kazançlarının sermayeye eklenmesi nedeniyle gerçek kişi ortaklara bedelsiz pay verilmesi kar dağıtımı sayılmadığı için tevkifata tabi olmadığı gibi bedelsiz hisse edinimi gerçek kişi ortaklar yönünden menkul sermaye iradı sayılmadığından, bunların beyan edilmesi söz konusu değildir. Temettü avansları da kar payları ile aynı esaslarda vergilendirilmektedir.

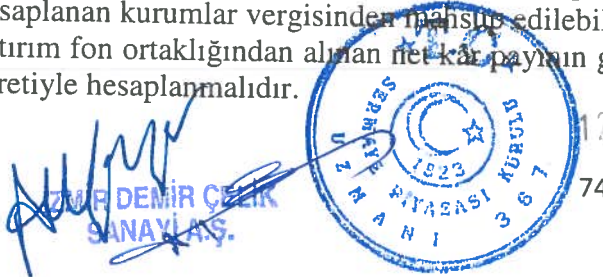
Dar Mükellef Gerçek Kişiler

Dar mükellef gerçek kişilere yapılan kar payı ödemelerin tevkifat yoluyla vergilendirilmesi tam mükellef gerçek kişiler için yapılan açıklamalar çerçevesinde yürütülmektedir. Dar mükellef gerçek kişilerin tevkifat yoluyla vergilendirilmiş menkul sermaye iradlarının Türkiye'de beyan edilmesine gerek bulunmamaktadır. (GVK. Md 86/2). Vergisi tevkif suretiyle alınmamış menkul sermaye iratlarının ise münferit beyanname ile 15 gün içinde vergi dairesine bildirilmesi gerekmektedir. (GVK. Md.101/5)

30.3.2. Kurumlar

Tam Mükellef Kurumlar ile Hisse Senetleri Türkiye'deki Bir İşyeri veya Daimi Temsilcisi vasıtasıyla Elinde Bulunduran Dar Mükellef Kurumlar

Adı geçen kurumlara, diğer bir tam mükellef tarafından yapılan kâr payı ödemeleri tevkifata tabi değildir. (KVK. Md.15/2 ve Md.30/3). Bu kurumları, diğer tam mükellef kurumdan aldıkları kâr payları, iştirak kazancı olarak kurumlar vergisinden istisnadır. (KVK. Md.5/1-a-1). Ancak iştirak kazancı istisnası yatırım fon ve ortakları dahil olmak üzere yatırım fon ve ortaklarından alınan kâr paylarının kurum kazancına dahil edilerek kurumlar vergisine tabi tutulması gerekmektedir. Kurumlar vergisi matrahına dahil edilen bu kâr payları için dağıtımı yapan yatırım fon ve ortaklığı bünyesinde ödenmiş olan vergi, alınan kâr payına isabet ettiği tutarda, yıllık beyanname hesaplanan kurumlar vergisinden mahsup edilebilir. (KVK. Md.34/2). Mahsup edilecek bu vergi, yatırım fon ortaklığından alınan net kâr payının geçerli kesinti oranı kullanılarak brütleştirilmesi suretiyle hesaplanmalıdır.



YATIRIM FİNANSMAN
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Diğer Dar Mükellef Kurumlar

Hisse senetlerini Türkiye’de bir işyeri veya daimi temsilcisi vasıtasıyla olmaksızın elinde bulunduran dar mükellef kurumlara yapılan kâr payı ödemeleri, tam mükellef gerçek kişilere ödenen kâr paylarına ilişkin yapılan açıklamalar çerçevesinden tevkifat uygulamasına konu olacaktır. Menkul sermaye iratları üzerinden tevkifat suretiyle alınmış vergiler, dar mükellef kurumlar açısından nihai vergi olup (KVK. Md.30/9) vergisi tevkifat yoluyla alınmamış menkul sermaye iratlarının beyan yoluyla vergilendirilmesi gerekmektedir.

Vergi tevkifatının ihraççı tarafından kesilmesi sorumluluğuna ilişkin açıklama:

Vergi mevzuatı uyarınca 01 Ocak 2006-31 Aralık 2020 döneminde ise hisse senetlerinin elden çıkarılması karşılığında elde edilen kazançlar için tevkifat bankalar, aracı kurumlar veya saklamacı kuruluşlarca pay kâr payları için tevkifat ise Ortaklıkça kesilecektir.

31. İHRAÇÇI VEYA HALKA ARZ EDEN TARAFINDAN VERİLEN İZİN HAKKINDA BİLGİ

31.1. İhraççı veya halka arz eden tarafından izahnamenin kullanılmasına ilişkin verilen izin ve izin verilen herhangi bir yetkili kuruluşun payların sonradan tekrar satışına dair kullandığı izahnamenin içeriğinden de ilgili kişilerin sorumlu olmayı kabul ettiklerine dair beyanları: Yoktur.

31.2. İzahnamenin kullanımına izin verilen süre hakkında bilgi: Yoktur.

31.3. Payların yetkili kuruluşlarca sonradan tekrar satışa sunulabileceği dönem hakkında bilgi: Yoktur.

31.4. Payların yetkili kuruluşlarca sonradan tekrar satışa sunulması kapsamında izahnamenin kullanılabileceği ülkeler hakkında bilgi: Yoktur.

31.5. İzahname kullanım izninin verilmesinin şartı olan diğer açık ve objektif koşullar hakkında bilgi: Yoktur.

31.6. Yetkili kuruluşlarca payların sonradan tekrar satışının gerçekleştirilmesi durumunda, satışın koşullarına ilişkin bilgilerin yetkili kuruluş tarafından satış esnasında yatırımcılara sunulacağına dair koyu harflerle yazılmış uyarı notu: Yoktur.

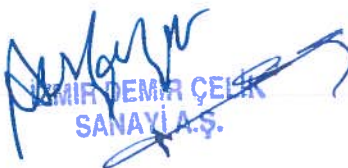
32A İZAHNAME KULLANIM İZNİNİN BELİRLENEN BİR VEYA DAHA FAZLA YETKİLİ KURULUŞA VERİLMESİ DURUMUNDA VERİLECEK İLAVE BİLGİLER

32A.1 İzahname kullanım izni verilen yetkili kuruluşların listesi ve kimlik bilgileri (ticaret unvanları ve adresleri): Yoktur.

32A.2 İzahname, arz programı izahnamesi veya arz programı sirküleri onay tarihi itibarıyla yetkili kuruluşlara dair belli olmayan yeni bilgilerin kamuya nasıl duyurulacağı ve ilgili bilgiye nereden ulaşılabileceği hakkında açıklama: Yoktur.

32B İZAHNAME KULLANIM İZNİNİN TÜM YETKİLİ KURULUŞA VERİLMESİ DURUMUNDA VERİLECEK İLAVE BİLGİLER

İzahnameyi kullanacak her bir yetkili kuruluşun kendi internet sitelerinde izahnameyi verilen izin ve koşullar dahilinde kullandıklarına dair beyanlarına yer vermeleri gerektiğine dair koyu harflerle yazılmış uyarı: Yoktur.


İSMİR DEMİR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.




YILMAZ FİNANSMAN
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

33. İNCELEMeye AÇIK BELGELER

Aşağıdaki belgeler ihraççının merkezi ve başvuru yerleri ile ihraççının internet sitesi (www.izdemir.com.tr) ile Kamuyu Aydınlatma Platformunda (KAP) (www.kap.org.tr) tasarruf sahiplerinin incelemesine açık tutulmaktadır:

- 1) İzahnamede yer alan bilgilerin dayanağını oluşturan her türlü rapor ya da belge ile değerlendirme ve görüşler (uzman faaliyet ve bağımsız denetim raporları ile yetkili kuruluşlarca hazırlanan raporlar, esas sözleşme, vb.)
- 2) İhraççının izahnamede yer alması gereken 2017, 2018, 2019 yıllarına ve 2020 yılı 6 aylık döneme ait finansal tabloları

34. EKLER

1- Bağımsız Denetimi Yapan Firmaların Sorumluluk Beyanları

2- Gayrimenkul Değerleme Yapan Firmaların Sorumluluk Beyanları



12 Şubat 2021


İZEMİR DEMİR ÇELİK
SANAYİ A.Ş.


YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

02/11/2020

Sermaye Piyasası Kurulu'na,

İzmir Demir Çelik Sanayi A.Ş.'ye ait ihraççı bilgi dokümanının bir parçası olan İzmir Demir Çelik Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları'nın 30.06.2020 dönemine ait 14.08.2020 tarihli sınırlı denetim raporunda yer alan bilgilerin, sahip olduğumuz tüm bilgiler çerçevesinde, tüm önemli yönleriyle, gerçeğe uygun olduğunu ve bu bilgilerin anlamını değiştirecek nitelikte bir eksik bulunmaması için her türlü makul özenin gösterilmiş olduğunu beyan ederiz.

Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.

(A member firm of Ernst & Young Global Limited)

GÜNEY BAĞIMSIZ DENETİM ve SERBEST MUHASEBECİ
MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.
Maslak Mahallesi Eski Büyükdere Cad. No:27
Daire:54-57-59 Kat:2-3-4 Sarıyer İSTANBUL
Ticaret Sicil No: 479920
Mersis No: 0-4350-3032-6000017

Cem Uçarlar, SMMM

Sorumlu Ortak



KPMG Bağımsız Denetim ve
Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.
Adalet Mah. Manas Bulvarı, No:39
Folkart Towers, B Kule, Kat: 35
Bayraklı 35530 İzmir
Tel +90 232 464 2045
Fax +90 232 464 2145
www.kpmg.com.tr

Sermaye Piyasası Kurulu
Ortaklıklar Finansmanı Dairesi Başkanlığı
Eskişehir Yolu 8. Km No:156
06530 Ankara

İşbu izahnamenin bir parçası olan bu raporlarda (İzmir Demir Çelik Sanayi A.Ş'nin 31 Aralık 2017 tarihinde sona eren hesap dönemine ait konsolide finansal tabloları ve bağımsız denetçi raporu) yer alan bilgilerin sahip olduğumuz tüm bilgiler çerçevesinde, tüm önemli yönleriyle, gerçeğe uygun olduğunu ve bu bilgilerin anlamını değiştirecek nitelikte bir eksiklik bulunmaması için her türlü makul özenin gösterilmiş olduğunu beyan ederiz.

KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.
A member of KPMG International Cooperative

İsmail Önder Ünal, SMMM
Sorumlu Denetçi
4 Kasım 2020
İstanbul, Türkiye



KPMG Bağımsız Denetim ve
Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.
İş Kuleleri Kule 3 Kat: 1-9
Levent 34330 İstanbul
Tel +90 212 316 6000
Fax +90 212 316 6060
www.kpmg.com.tr

Sermaye Piyasası Kurulu
Ortaklıklar Finansmanı Dairesi Başkanlığı
Eskişehir Yolu 8. Km No:156
06530 Ankara

İşbu izahnamenin bir parçası olan bu raporlarda (İzmir Demir Çelik Sanayi A.Ş'nin 31 Aralık 2019 ve 31 Aralık 2018 tarihlerinde sona eren hesap dönemine ait konsolide finansal tabloları ve bağımsız denetçi raporu ve 30 Haziran 2019 tarihinde sona eren altı aylık ara hesap dönemine ait özet konsolide finansal tablolar ve sınırlı denetim raporu) yer alan bilgilerin sahip olduğumuz tüm bilgiler çerçevesinde, tüm önemli yönleriyle, gerçeğe uygun olduğunu ve bu bilgilerin anlamını değiştirecek nitelikte bir eksiklik bulunmaması için her türlü makul özenin gösterilmiş olduğunu beyan ederiz.

KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.
A member of KPMG International Cooperative

Gökhan Atılğan, SMMM
Sorumlu Denetçi
4 Kasım 2020
İstanbul, Türkiye



LOTUS GAYRİMENKUL DEĞERLEME
VE DANIŞMANLIK A.Ş.

Gömeç Sok. No:37
Akgün İş Merkezi Kat 3/8
34718 Acıbadem / Kadıköy / İST

Telefon + 90 216 545 48 66 + 67
+ 90 216 545 95 29
+ 90 216 545 88 91
Faks + 90 216 339 02 81

ePosta bilgi@lotusgd.com

www.lotusgd.com

02/11/2020

SERMAYE PİYASASI KURULU BAŞKANLIĞI'NA

Mustafa Kemal Mahallesi
Dumlupınar Bulvarı (Eskişehir Yolu) No:156
ESKİŞEHİR YOLU, 8.KM, NO:156
06530/ANKARA

GAYRİMENKUL DEĞERLEME KURULUŞU SORUMLULUK BEYANI

Şirketimiz "Sermaye Piyasasında Faaliyette Bulunacak Gayrimenkul Değerleme Kuruluşları Hakkında Tebliğ (III-62.3)" çerçevesinde değerleme hizmeti vermek üzere Sermaye Piyasası Kurulu'nun 07.04.2005 tarih ve 14/462 sayılı kararı ile listeye alınmış olup, uluslararası alanda kabul görmüş değerleme standartları çerçevesinde hizmet vermektedir.

İzmir Demir Çelik Sanayi A.Ş. adına şirketimiz tarafından düzenlenen aşağıda tarih ve numaraları yazılı gayrimenkul değerleme raporlarının, SPK mevzuatına uygun olarak düzenlendiğini ve raporlarda yer alan bilgilerin, sahip olduğumuz tüm bilgiler çerçevesinde, gerçeğe uygun olduğunu ve bu bilgilerin anlamını değiştirecek nitelikte bir eksiklik bulunmaması için her türlü makul özenin gösterilmiş olduğunu beyan ederiz.

Rapor No	Tarihi:
2019/606	28.06.2019
2019/607	28.06.2019

Saygılarımızla,

M. Kivanç KILVAN
Yönetim Kurulu Bşk.
Sorumlu Değerleme Uzmanı

Uygar TOST
Yönetim Kurulu Bşk. Yrd.
Sorumlu Değerleme Uzmanı


LOTUS GAYRİMENKUL DEĞERLEME
VE DANIŞMANLIK A.Ş.
Gömeç Sok. No: 37
Akgün İş Merkezi Kat: 3/8
34718 Acıbadem, Kadıköy / İSTANBUL
Kadıköy V.D. 609 031 8479
İ.T.O. Sic. No: 542757/490339

02/11/2020

SERMAYE PİYASASI KURULU BAŞKANLIĞI'NA

Mustafa Kemal Mahallesi
Dumlupınar Bulvarı (Eskişehir Yolu) No:156
ESKİŞEHİR YOLU, 8.KM, NO:156
06530/ANKARA

GAYRİMENKUL DEĞERLEME KURULUŞU SORUMLULUK BEYANI

Şirketimiz "Sermaye Piyasasında Faaliyette Bulunacak Gayrimenkul Değerleme Kuruluşları Hakkında Tebliğ (III-62.3)" çerçevesinde değerleme hizmeti vermek üzere Sermaye Piyasası Kurulu'nun 01.04.2010 tarih ve 10/332 sayılı Kararı ile listeye alınmış olup, uluslararası alanda kabul görmüş değerleme standartları çerçevesinde hizmet vermektedir.

İzmir Demir Çelik Sanayi A.Ş. adına şirketimiz tarafından düzenlenen aşağıda tarih ve numaraları yazılı gayrimenkul değerleme raporlarının, SPK mevzuatına uygun olarak düzenlendiğini ve raporlarda yer alan bilgilerin, sahip olduğumuz tüm bilgiler çerçevesinde, gerçeğe uygun olduğunu ve bu bilgilerin anlamını değiştirecek nitelikte bir eksiklik bulunmaması için her türlü makul özenin gösterilmiş olduğunu beyan ederiz.

Rapor No	Tarihi:
OZEL-2019-00076	25.06.2019
OZEL-2019-00077	25.06.2019
ÖZEL-2019-00078	25.06.2019
ÖZEL-2019-00079	25.06.2019
ÖZEL-2019-00261	30.12.2019
ÖZEL-2019-00262	30.12.2019
ÖZEL-2019-00263	30.12.2019

Cengiz SAYALI
Yönetim Kurulu Bşk.
Sorumlu Değerleme Uzmanı

Şaheser ÖZDEMİR
Yönetim Kurulu Bşk. Yard.
Gayrimenkul Değerleme Uzmanı

ROTATD ROTA TAŞINMAZ DEĞERLEME VE DANIŞMANLIK A.Ş.
Mansuroğlu Mah. 286 Sok. No:35 Kat:7/18 Bayraklı/İZMİR
D.Ş. Gültelikler Sırtakçı Bina
Tel: 0232 459 09 45 Faks: 0232 463 14 83
Borçlusu V.D. 735 088 2817
Tic. Sic. No: 274000