

AKSA AKRİLİK KİMYA SANAYİİ ANONİM ŞİRKETİ'NİN
30.06.2025 TARİHİNDE YAPILAN OLAĞANÜSTÜ GENEL KURUL
TOPLANTI TUTANAĞI

AKSA AKRİLİK KİMYA SANAYİİ ANONİM ŞİRKETİ'nin Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı, 30.06.2025 tarihinde saat 10:30'da Şirket'in merkez adresi olan Merkez Mahallesi, Ali Raif Dinçkök Caddesi, No: 2, Taşköprü, Çiftlikköy, Yalova adresinde T.C. Ticaret Bakanlığı Yalova Ticaret İl Müdürlüğü'nün 16.06.2025 tarihli ve E-75115775-431.03-00110297646 sayılı yazısı ile görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Sayın YÜCEL EKMEKÇİ'nin gözetiminde yapılmıştır. Toplantıda, Şirketin Yönetim Kurulu Başkan Vekili Sayın İHSAN GÖKŞİN DURUSOY, Yönetim Kurulu Üyeleri Sayın CENGİZ TAŞ ve Sayın DİDEM TUNÇBİLEK ile Şirket denetçisi PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. adına Sayın ŞULE GÜRLEYEN hazır bulunmuşlardır.

Toplantıya ait çağrı; Kanun ve Esas Sözleşme'de öngörüldüğü gibi ve gündemi de ihtiva edecek şekilde, Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nin 04.06.2025 tarihli ve 11345 sayılı nüshasında, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda, Merkezi Kayıt Kuruluşu'nun (MKK) elektronik genel kurul portalında ve Şirketimizin kurumsal internet sitesi olan www.aksa.com adresinde ilân edilmek suretiyle süresi içinde yapılmıştır. Şirketimizin İştirak Modeliyle Kolaylaştırılmış Usulde Bölünmesine ilişkin Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") ve T.C. Ticaret Bakanlığı'nın ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde hazırlanan SPK onaylı Duyuru Metni, yeni kurulacak Akset Enerji Üretim Anonim Şirketi esas sözleşmesi, Bölünme Raporu, Bölünme Planı, son üç yıllık finansal raporlar Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde gerekli açıklamaları ve ilgili belgeleri içeren ayrıntılı Bilgilendirme Dokümanı olağanüstü genel kurul toplantı tarihinden 30 gün önce kanuni süresi içinde Şirket merkezimizde, www.aksa.com adresindeki Şirketin kurumsal internet sitesinde, MKK'nın elektronik genel kurul portalında ve www.kap.org.tr adresli Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) Sayın Pay Sahiplerinin incelemesine hazır bulundurulmuştur.

Hazır bulunanlar listesinin tetkikinde, Şirket paylarının 3.885.000.000,00-TL toplam itibari değerinden; toplam itibari değeri 2.736.771.613,85-TL olan 273.677.161.385-adet payın temsilen ve toplam itibari değeri 6.346.507,29-TL olan 634.650.729-adet payın asaleten olmak üzere toplam itibari değeri 2.743.118.121,14-TL olan 274.311.812.114-adet payın toplantıda temsil edildiği ve böylece gerek Kanun gerekse Esas Sözleşme'de öngörülen asgari toplantı nisabının mevcut olduğu tespit edilmiştir.

Yönetim Kurulu Başkan Vekili İHSAN GÖKŞİN DURUSOY tarafından fiziki ortamda oy kullanma şekli hakkında açıklamada bulunuldu. Bu çerçevede, gerek Kanun gerekse Şirket Esas Sözleşmesi ve İç Yönergesi'nde yer aldığı üzere ve elektronik ortamda oy kullanımı düzenlemeleri saklı kalmak kaydıyla, toplantı salonunda toplantıya fiziki olarak katılan pay sahipleri arasında oylamanın açık ve el kaldırmak suretiyle yapılacağı, red oyu kullanacak pay sahiplerinin red oyunu sözlü olarak beyan etmeleri gerektiği ve el kaldırmayan, ayağa kalkmayan veya herhangi bir şekilde sözlü beyanda bulunmayan pay sahiplerinin red oyu vermiş sayılacağı belirtilmiştir.

Türk Ticaret Kanunu'nun 1527. maddesi ile 28 Ağustos 2012 tarihli ve 28395 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanan "Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin Yönetmelik" uyarınca toplantının fiziki ve elektronik ortamda aynı anda açılabilmesi ve elektronik genel kurul sistemi üzerinden yapılabilmesi için ilgili mevzuattaki şartların yerine getirildiği Bakanlık Temsilcisi tarafından tespit edilmiştir.

Yönetim Kurulu Başkan Vekili İHSAN GÖKŞİN DURUSOY tarafından elektronik genel kurul uygulaması hakkında pay sahiplerinin kısaca bilgilendirilmesi amacı ile aşağıdaki hususları arz ederim:

- Görüşmeler ve oylama eş zamanlı başlatılacaktır.
- Toplantıya elektronik ortamda katılan hak sahipleri ve temsilcileri görüşlerini/sorularını yazılı olarak elektronik ortamda gönderebileceklerdir.
- Oy kullanma süresi iki dakikadır. Ancak, bu süre dolmadan tüm katılımcılar oyunu göndermiş ise, süre sonunu beklemeye gerek olmayacaktır.
- Elektronik ortamda tüm oylar geldikten sonra toplantı salonundaki toplam kabul ve red oylarının durumu sisteme girilecek ve nihai oylama sonucu sisteme bu şekilde kaydedildikten sonra diğer gündem maddesinin görüşülmesine geçilecektir.

Yönetim Kurulu Başkan Vekili İHSAN GÖKŞİN DURUSOY tarafından yukarıda belirtilen hususların pay sahiplerinin bilgisine arz edilmesini müteakiben toplantı fiziki ve elektronik ortamda aynı anda açılarak, gündem maddelerinin görüşülmesine geçilmeden önce Şirketin bugünkü Olağanüstü Genel Kurulu toplantısı gündeminde pay sahiplerinin onayına sunulacak olan iştirak modeliyle kolaylaştırılmış usulde kısmi bölünme işlemine ilişkin olarak aşağıdaki açıklama yapıldı:

"Sayın Ortaklarımız ve Değerli Paydaşlarımız,

Olağanüstü Genel Kurul toplantımıza hepiniz hoş geldiniz.

Toplantımızın ana gündem maddesi, Şirketimiz bünyesinde yer alan enerji iş biriminin, faaliyetlerini daha etkin, odaklı ve bağımsız bir yapıda sürdürebilmesini sağlamak amacıyla gerçekleştirilecek iştirak modeliyle kolaylaştırılmış usulde kısmi bölünme işlemidir.

Şirketimizin esas iş kolu olan elyaf üretimi ile enerji faaliyetlerinin stratejik yönelimi ve yatırım planlarının zamanla farklılaşması neticesinde, enerji iş biriminin stratejik odağını ve büyüme potansiyelini artıracak yeni bir yapılanmaya ihtiyaç duyulmuştur. Bu kapsamda, söz konusu enerji faaliyetlerinin, %100 sermayesi şirketimize ait olacak şekilde kurulacak olan Akset Enerji Üretim Anonim Şirketi'ne devredilmesi planlanmaktadır.

Bu yapılanma ile, enerji iş birimiz daha bağımsız bir yapıya kavuşarak, hem operasyonel verimliliğini artıracak hem de potansiyel büyüme fırsatlarını daha net şekilde değerlendirme imkânına sahip olacaktır.

Toplantımızda ilgili işlem çerçevesinde hazırlanan Bölünme Planı, Bölünme Raporu, esas sözleşme taslağı ve diğer belgeler sizlerin onayına sunulacaktır.

Toplantımıza katılımınızdan dolayı teşekkür eder, alınacak kararların Şirketimiz için hayırlı olmasını temenni ederim.

Saygılarımla”

Yukarıdaki açıklamaların arz edilmesini müteakiben Yönetim Kurulu Başkanı Vekili İHSAN GÖKŞİN DURUSOY tarafından gündem maddelerinin görüşülmesine geçildi.

I- Gündemin birinci maddesinin görüşülmesine geçildi.

Gündemin birinci maddesi ile ilgili olarak, pay sahiplerinden AKKÖK HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ temsilcisi tarafından söz alınarak; aşağıda metni yazılı önerge verildi ve önerge genel kurula okundu:

“Şirket’in 30.06.2025 tarihli Olağanüstü Genel Kurul Toplantısında Toplantı Başkanlığı’na Sayın NAZLI MİNE ARSLAN’ın seçilmesini öneririz.”

Önerge, pay sahiplerinin oylamasına sunuldu.

Yapılan oylama sonucunda, Şirket’in 30.06.2025 tarihli Olağanüstü Genel Kurul Toplantısında Toplantı Başkanlığı’na Sayın NAZLI MİNE ARSLAN’ın seçilmesine; toplantıya gerek elektronik ortamda ve gerekse fiziki ortamda katılan tüm pay sahiplerinin toplam 274.311.812.114 -adet olumlu oyu ve oybirliği ile karar verildi.

Toplantı Başkanı tarafından Tutanak Yazmanlığına ZEYNEP TEZCAN ile EGE DÖVENCİ ve Oy Toplama Memurluğuna ERDEM TATBUL tayin edilerek Toplantı Başkanlığı oluşturuldu. Elektronik genel kurul sistemindeki teknik işlemlerin toplantı anında yerine getirilmesi için Toplantı Başkanı tarafından Merkezi Kayıt Kuruluşu Elektronik Genel Kurul Sistemi Sertifikasını haiz FAHRETTİN AKAY, toplantı sırasında elektronik genel kurul sistemini kullanacak uzman olarak görevlendirildi.

Toplantı Başkanı tarafından toplantı gündemi genel kurula okundu.

Toplantı Başkanı tarafından genel kurula gündem maddelerinin görüşülme sırasına ilişkin bir değişiklik önerisi olup olmadığı soruldu. Pay sahiplerince gündem maddelerinin görüşülme sırasına ilişkin olarak herhangi bir değişiklik önerisinin bulunmadığının beyan edilmesi üzerine, Toplantı Başkanı tarafından gündemin diğer maddelerinin görüşülmesine devam edildi.

II- Gündemin ikinci maddesinin görüşülmesine geçildi.

Gündemin ikinci maddesi ile ilgili olarak, Şirketin Mali İşler Direktörü ERDİNÇ KAZAK tarafından pay sahiplerine aşağıdaki bilgi verildi:

“Şirketimiz Yönetim Kurulu’nun 11.11.2024 ve 26.12.2024 tarihli kararları ile; Şirket bünyesinde yer alan enerji ve yardımcı hizmetler iş biriminin stratejik odağını ve büyüme potansiyelini artırması amacıyla, ayrı bir anonim şirket olarak faaliyetlerine devam etmesi ve bu kapsamda Şirketimizin kısmi bölünmesiyle kurulacak yeni şirketin Şirketimizin %100 bağlı ortaklığı olmasına, bölünme takvimi dikkate alınarak, kısmi bölünme işleminin Şirketimizin 31.12.2024 tarihli denetimden geçmiş finansal tabloları esas alınarak gerçekleştirilmesine karar verilmiştir.

Bu surette enerji iş birimimizin faaliyetlerinin kısmi bölünme yöntemiyle %100 bağlı ortaklığımız olarak kurulacak yeni bir şirkete devredilmesine ilişkin "İştirak Modeliyle Kolaylaştırılmış Usulde Kısmi Bölünme" süreci başlatılmış olup;

- Bu kapsamda hazırlanan Kısmi Bölünme Raporu, Kısmi Bölünme Planı ve İştirak Modeliyle Kolaylaştırılmış Usulde Bölünmesine ilişkin Duyuru Metni ’nde de arz edildiği üzere;
 - o Şirketimizin kısmi bölünme işlemleri neticesinde bölünmeye konu Enerji İş Birimi Üretim İşletmesi, yeni kurulacak Akset Enerji Üretim Anonim Şirketi’ne (“AKSET”) TTK 159 vd maddeleri, Kurumlar Vergisi Kanunu’nun 19, 20 vd maddeleri ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu’nun II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği’nin iştirak modeliyle kolaylaştırılmış usulde kısmen bölünmeye ilişkin ilgili maddeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine uygun olarak, 3.750.000.000,00 TL net mukayyet (kayıtlı) değeriyle kısmi bölünme yoluyla kurulacak ve buna göre AKSET’in kuruluş sermayesi 3.750.000.000,00 TL olacaktır.
 - o Bu işlem nedeniyle Şirketimizce elde edilecek AKSET hisseleri, kısmi bölünen şirket durumunda olan Şirketimiz ortaklarına değil, Şirketimize verilecektir.
 - o AKSET’in kısmi bölünme suretiyle oluşturulan sermayesine karşılık olarak her biri 1- TL nominal değerli 3.750.000.000 adet yeni şirket payı çıkarılacaktır.
 - o AKSET iştirak modeliyle kolaylaştırılmış usulde kısmi bölünme yoluyla kurulacak ve AKSET paylarının tamamı Şirketimiz tarafından iktisap edileceğinden kısmi bölünme nedeniyle Şirketimiz nezdinde sermaye artırımı/azaltımı veya esas sözleşme tadili yapılması söz konusu olmamaktadır.
 - o AKSET’in kuruluş tescil işlemi ile Şirketimiz genel kurulu tarafından onaylanması halinde bölünmenin tescili, eş zamanlı olarak gerçekleştirilecektir.
 - o Kısmi bölünme işlemine konu Enerji İş Birimi Üretim İşletmesi’nin, Şirketimiz tarafından yürütülen işlemlerinin; bölünme işleminin tescil edildiği tarihten itibaren AKSET hesabına yapılmış olduğu kabul edilecektir.

- *Kısmi bölünme dolayısıyla oluşturulan AKSET'in payları, bölünmenin ve AKSET şirket kuruluşunun tescil tarihinden itibaren dağıtılacak kar paylarını almaya hak kazanacaktır.*
- *TTK 171. maddesi uyarınca Bölünme Planı, Bölünme Raporu, son Üç Yılın Finansal Tabloları ile Faaliyet Raporları'nın, bölünme işleminin onaya sunulacağı işbu olağanüstü genel kurul toplantı tarihinden iki ay önce olmak üzere 12 Mart 2025 tarihinden itibaren, pay sahiplerinin incelemesine hazır bulundurulmuş ve bu hususa ilişkin Bölünme İşlemi İnceleme Hakkı Duyurusu 11.03.2025 tarih ve 11289 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ("TTSG") ilan edilmiştir.*
- *TTK 174-175 maddeleri uyarınca, Şirketimiz alacaklılarının, Şirket merkezine müracaatla alacaklarının teminat alınmasını talep edebileceklerine ilişkin Alacaklıların Korunmasına Dair Duyurular, yedişer gün arayla üç defa olmak üzere, 11.03.2025 tarih ve 11289 sayılı, 19.03.2025 tarih ve 11295 sayılı, 27.03.2025 tarih ve 11301 sayılı TTSG'lerde ilan edilmiş olup, ilanların yayım tarihinden itibaren üç aylık müracaat süresince herhangi bir talep alınmamış olmakla birlikte, Şirketimiz, yeni kurulacak AKSET'in tek pay sahibi olarak, AKSET sermayesinde, kısmi bölünmeye konu Enerji İş Birimi Ürerimi İşletmesinin net mukayyet değerine eş değerle iştirak hissesi elde edeceğinden ve bu bağlamda Şirketimiz nezdinde sermaye azaltımı yapılmayarak Şirketimizin tescilli sermaye miktarı korunacağından, alacaklıların alacakları tehlikeye düşmemekte ve ayrıca teminat altına alma yükümlülüğü doğmamaktadır.*
- *Şirketimizce 06.03.2025 tarihinde yapılan onay başvurularına cevaben,*
 - *Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu'nun ("EPDK") 22.05.2025 tarihli ve E-85780303-110.01.01.01-1114367 sayılı yazı ile kısmi bölünme işlemine uygunluk verilmiş;*
 - *Şirketimizce ilgili Sermaye Piyasası mevzuatı hükümleri uyarınca hazırlanan Şirketimizin İştirak Modeliyle Kolaylaştırılmış Usulde Bölünmesine ilişkin Duyuru Metni ("Duyuru Metni") Sermaye Piyasası Kurulu'nun 30.05.2025 tarihli ve E-29833736-106.02.02-73214 sayılı yazısı ile onaylanmıştır.*
- *Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği 8/2. maddesi uyarınca;*
 - *SPK onaylı Duyuru Metni,*
 - *AKSET esas sözleşmesi,*
 - *Kısmi Bölünme Raporu,*
 - *Kısmi Bölünme Planı,*
 - *son üç yıllık finansal raporlar,*
 - *Şirketimizin TMS/TFRS'ye göre düzenlenmiş 31.12.2024 tarihli "Finansal Durum Tablosu" ve "Kar-Zarar Tablosu",*
 - *Şirketimizin Vergi Usul Kanunu'na ("VUK") göre düzenlenen 31.12.2024 tarihli Bilanço ve Gelir Tablosu,*
 - *AKSET'in TMS/TFRS'ye ve VUK'a göre hazırlanmış tahmini açılış bilançosu,*

bölünme işleminin onaya sunulacağı işbu olağanüstü genel kurul toplantı tarihinden 30 gün önce kanuni süresi içinde Şirket merkezimizde, www.aksa.com adresindeki Şirketin kurumsal internet sitesinde, MKK'nın elektronik genel kurul portalında ve KAP'ta pay sahiplerimizin incelemelerine hazır bulundurulmuştur.

Gündemin 3.maddesinde onaya sunulacak iştirak modeliyle kısmi bölünme işlemi, Şirketimizin AKSET'e %100 iştiraki yoluyla gerçekleştirilmesi dolayısıyla, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği 17. maddesi uyarınca "kolaylaştırılmış usulde" bölünme işlemidir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.3 sayılı Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği ("II-23.3 Tebliği") 15.maddesi uyarınca, kolaylaştırılmış usulde bölünme işlemleri, ayrılma hakkının doğmadığı haller arasında sayılmakta olup; dolayısıyla işbu genel kurul gündeminde yer alan bölünme işlemi nedeniyle Şirketimiz pay sahipleri bakımından ayrılma hakkı doğmamaktadır.

Bu husus, SPK onaylı Duyuru Metni ekinde yer alan II-23.3 Tebliği uyarınca ayrılma hakkı doğmadığına dair Yönetim Kurulu Beyanı'nda da arz edilmiştir.

Öte yandan, işbu genel kurul gündemine konu kısmi bölünme işlemimiz, II-23.3 Tebliği'nin "Önemlilik Ölçütü" başlıklı 6/(1)-a,b,c maddelerinde düzenlenen önemlilik kriterlerini sağlamamakta ve II-23.3 Tebliği'nin 5/2(b)-1 maddesi uyarınca önemli nitelikteki işlem sayılan bölünme işlemleri kapsamına girmemektedir."

Gündemin ikinci maddesi oylamaya tabi olmayıp; pay sahiplerine Şirket ve Yönetim Kurulu adına Mali İşler Direktörü Sayın ERDİNÇ KAZAK tarafından gündem uyarınca bilgi verilmiştir.

Toplantı Başkanı tarafından toplantıya gerek fiziki ortamda ve gerekse elektronik ortamda katılan pay sahiplerine gündemin işbu maddesi ile ilgili olarak sorularının olup olmadığı soruldu ve pay sahiplerince gündemin işbu maddesi ile ilgili olarak sorularının bulunmadığının beyan edilmesi üzerine Toplantı Başkanı tarafından gündemin üçüncü maddesinin görüşülmesine geçileceği belirtildi.

III- Gündemin üçüncü maddesinin görüşülmesine geçildi.

Gündemin üçüncü maddesi ile ilgili olarak, pay sahiplerinden AKKÖK HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ temsilcisi tarafından söz alınarak; aşağıda metni yazılı önerge verildi ve önerge genel kurula okundu:

“Şirket enerji iş birimi üretim işletmesinin tüm varlık ve yükümlülükleriyle, Şirketin %100 bağlı ortaklığı olacak şekilde yeni kurulacak olan Akset Enerji Üretim Anonim Şirketi unvanlı şirkete iştirak modeliyle kolaylaştırılmış usulde kısmi bölünme yoluyla devredilmesine ilişkin olarak hazırlanan 06.03.2025 tarihli Bölünme Raporu ve Bölünme Planı'nın, 6 Mart 2025 tarihinden itibaren ve tekrar, Sermaye Piyasası Kurulu onaylı Duyuru Metni ile birlikte işbu olağanüstü genel kurul toplantı tarihinden 30 gün önce kanuni süresi içinde Şirket merkezinde, www.aksa.com adresindeki Şirketin kurumsal internet sitesinde, MKK'nın elektronik genel kurul portalında ve www.kap.org.tr adresli Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda pay sahiplerinin incelemesine açılmış olması ve toplantı tarihine kadar pay sahiplerinin okuyup incelemeleri için yeterli sürenin geçmiş olması nedeniyle toplantıdadaki yeniden okunmamasını öneririz.”

Önerge, Toplantı Başkanı tarafından pay sahiplerinin oylamasına sunuldu.

Yapılan oylama sonucunda, Şirket enerji iş birimi üretim işletmesinin tüm varlık ve yükümlülükleriyle, Şirketin %100 bağlı ortaklığı olacak şekilde yeni kurulacak olan Akset Enerji Üretim Anonim Şirketi unvanlı şirkete iştirak modeliyle kolaylaştırılmış usulde kısmi bölünme yoluyla devredilmesine ilişkin olarak hazırlanan 06.03.2025 tarihli Bölünme Raporu ve Bölünme Planı'nın, 6 Mart 2025 tarihinden itibaren ve tekrar, Sermaye Piyasası Kurulu onaylı Duyuru Metni ile birlikte işbu olağanüstü genel kurul toplantı tarihinden 30 gün önce kanuni süresi içinde Şirket merkezinde, www.aksa.com adresindeki Şirketin kurumsal internet sitesinde, MKK'nın elektronik genel kurul portalında ve www.kap.org.tr adresli Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda pay sahiplerinin incelemesine açılmış olması ve toplantı tarihine kadar pay sahiplerinin okuyup incelemeleri için yeterli sürenin geçmiş olması nedeniyle toplantıdadaki yeniden okunmamasına; toplantıya gerek elektronik ortamda ve gerekse fiziki ortamda katılan tüm pay sahiplerinin toplam 274.311.812.114 -adet olumlu oyu ve oybirliği ile karar verildi.

Toplantı Başkanı tarafından 06.03.2025 tarihli Bölünme Raporu ve Bölünme Planı ile yeni kurulacak Akset Enerji Üretim Anonim Şirketi'nin esas sözleşmesi müzakereye açıldı.

Toplantı Başkanı tarafından toplantıya gerek fiziki ortamda ve gerekse elektronik ortamda katılan pay sahiplerine gündemin işbu maddesi ile ilgili olarak sorularının olup olmadığı soruldu ve pay sahiplerince gündemin işbu maddesi ile ilgili olarak sorularının bulunmadığının beyan edilmesi üzerine; Toplantı Başkanı tarafından oylamaya geçildi.

Toplantı Başkanı tarafından Türk Ticaret Kanunu'nun 159 ve devamı maddeleri, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19, 20 ve devamı maddeleri, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin iştirak modeliyle kolaylaştırılmış usulde kısmen bölünmeye ilişkin ilgili maddeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde; Şirketin enerji iş birimi üretim işletmesinin tüm varlık ve yükümlülükleriyle, Şirketin %100 bağlı ortaklığı olacak şekilde yeni kurulacak olan Akset Enerji Üretim Anonim Şirketi unvanlı şirkete iştirak modeliyle kolaylaştırılmış usulde kısmi bölünme yoluyla devredilmesine ilişkin olarak hazırlanan;

- a) *Şirket'e ait olan ve 06.03.2025 tarihli Bölünme Planı'nda ayrıntıları gösterilen toplam net mukayyet değeri 3.750.000.000,00 TL olan enerji iş birimi üretim işletmesinin yeni kurulacak AKSET ENERJİ ÜRETİM ANONİM ŞİRKETİ unvanlı anonim şirketine Türk Ticaret Kanunu'nun 159 ve devamı maddeleri, Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19, 20 ve devamı maddeleri, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin iştirak modeliyle kolaylaştırılmış usulde kısmen bölünmeye ilişkin ilgili maddeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine uygun olarak net mukayyet (kayıtlı) değerleriyle kısmi bölünme kaynaklı sermaye olarak konulması,*
- b) *Şirketin, kısmi bölünme suretiyle devredilen üretim işletmesi karşılığında devralan şirketteki tüm payları ve hakları elde ederek yavru şirketini oluşturmak suretiyle kısmi bölünmesi,*
- c) *Bu işlem nedeniyle elde edilen (yeni kurulacak) AKSET ENERJİ ÜRETİM ANONİM ŞİRKETİ hisselerinin, kısmi bölünen şirket durumunda olan Şirket'in ortakları yerine Şirket'e verilmesi,*
- d) *Şirket sermayesinde kısmi bölünme kaynaklı olarak herhangi bir sermaye azaltımı yapılmaması,*
- e) *Kısmi bölünme nedeniyle çıkartılacak ve Şirkete verilecek olan, AKSET ENERJİ ÜRETİM ANONİM ŞİRKETİ payları, Şirketin kısmi bölünme planının onayladığı olağanüstü genel kurulun tescil tarihinden itibaren dağıtılacak kar paylarını almaya hak kazanmaları,*

ve Şirketin TMS/TFRS'ye göre düzenlenmiş 31.12.2024 tarihli "Finansal Durum Tablosu" ve "Kar-Zarar Tablosu", Şirketin Vergi Usul Kanunu'na ("VUK") göre düzenlenen 31.12.2024 tarihli Bilanço ve Gelir Tablosu, AKSET ENERJİ ÜRETİM ANONİM ŞİRKETİ'nin TMS/TFRS'ye ve VUK'a göre hazırlanmış tahmini açılış bilançosu ile diğer bilgi, belge ve hususları içerir 06.03.2025 tarihli Kısmi Bölünme Raporu, Kısmi Bölünme Planı, yeni kurulacak Akset Enerji Üretim Anonim Şirketi esas sözleşmesi ve bu surette, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 30.05.2025 tarihli ve E-29833736-106.02.02-73214 sayılı yazısı ile onaylı Şirketin İştirak Modeliyle Kolaylaştırılmış Usulde Bölünmesine ilişkin Duyuru Metni'ne (tüm ekleriyle) uygun olarak Şirketin iştirak modeliyle kolaylaştırılmış usulde kısmi bölünme işleminin onaylanması pay sahiplerinin oylamasına sunuldu.

Yapılan oylama sonucunda, Türk Ticaret Kanunu'nun 159 ve devamı maddeleri, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19, 20 ve devamı maddeleri, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin iştirak modeliyle kolaylaştırılmış usulde kısmen bölünmeye ilişkin ilgili maddeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde; Şirketin enerji iş birimi üretim işletmesinin tüm varlık ve yükümlülükleriyle, Şirketin %100 bağlı ortaklığı olacak şekilde yeni kurulacak olan Akset Enerji Üretim Anonim Şirketi unvanlı şirkete iştirak modeliyle kolaylaştırılmış usulde kısmi bölünme yoluyla devredilmesine ilişkin olarak hazırlanan;

- a) *Şirket'e ait olan ve 06.03.2025 tarihli Bölünme Planı'nda ayrıntıları gösterilen toplam net mukayyet değeri 3.750.000.000,00 TL olan enerji iş birimi üretim işletmesinin yeni kurulacak AKSET ENERJİ ÜRETİM ANONİM ŞİRKETİ unvanlı anonim şirketine Türk Ticaret Kanunu'nun 159 ve devamı maddeleri, Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19, 20 ve devamı maddeleri, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin iştirak modeliyle kolaylaştırılmış usulde kısmen bölünmeye ilişkin ilgili maddeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine uygun olarak net mukayyet (kayıtlı) değerleriyle kısmi bölünme kaynaklı sermaye olarak konulması,*
- b) *Şirketin, kısmi bölünme suretiyle devredilen üretim işletmesi karşılığında devralan şirketteki tüm payları ve hakları elde ederek yavru şirketini oluşturmak suretiyle kısmi bölünmesi,*
- c) *Bu işlem nedeniyle elde edilen (yeni kurulacak) AKSET ENERJİ ÜRETİM ANONİM ŞİRKETİ hisselerinin, kısmi bölünen şirket durumunda olan Şirket'in ortakları yerine Şirket'e verilmesi,*
- d) *Şirket sermayesinde kısmi bölünme kaynaklı olarak herhangi bir sermaye azaltımı yapılmaması,*
- e) *Kısmi bölünme nedeniyle çıkartılacak ve Şirkete verilecek olan, AKSET ENERJİ ÜRETİM ANONİM ŞİRKETİ payları, Şirketin kısmi bölünme planının onayladığı olağanüstü genel kurulun tescil tarihinden itibaren dağıtılacak kar paylarını almaya hak kazanmaları,*

ve Şirketin TMS/TFRS'ye göre düzenlenmiş 31.12.2024 tarihli "Finansal Durum Tablosu" ve "Kar-Zarar Tablosu", Şirketin Vergi Usul Kanunu'na ("VUK") göre düzenlenen 31.12.2024 tarihli Bilanço ve Gelir Tablosu, AKSET ENERJİ ÜRETİM ANONİM ŞİRKETİ'nin TMS/TFRS'ye ve VUK'a göre hazırlanmış tahmini açılış bilançosu ile diğer bilgi, belge ve hususları içerir 06.03.2025 tarihli Kısmi Bölünme Raporu, Kısmi Bölünme Planı, yeni kurulacak Akset Enerji Üretim Anonim Şirketi esas sözleşmesi ve bu surette, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 30.05.2025 tarihli ve E-29833736-106.02.02-73214 sayılı yazısı ile onaylı Şirketin İştirak Modeliyle Kolaylaştırılmış Usulde Bölünmesine ilişkin Duyuru Metni'ne (tüm ekleriyle) uygun olarak Şirketin iştirak modeliyle kolaylaştırılmış usulde kısmi bölünme işleminin onaylanmasına, toplantıya elektronik ortamda katılan bir kısım pay sahiplerinin toplam 1.758.500-adet olumsuz oyuna karşılık, toplantıya gerek elektronik ortamda ve gerekse fiziki ortamda katılan diğer pay sahiplerinin toplam 274.310.053.614-adet olumlu oyu ve oyçokluğu ile karar verildi.

Gündemde görüőülecek başkaca husus kalmadığından, toplantıya saat 11'00 son verildi.
30.06.2025

BAKANLIK TEMSİLCİSİ
YÜCEL EKMEKÇİ

TOPLANTI BAŞKANI
NAZLI MİNE ARSLAN

TUTANAK YAZMANLARI
ZEYNEP TEZCAN-EGE DÖVENCİ

OY TOPLAMA MEMURU
ERDEM TATBUL