

BERA HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ'NİN 22 HAZİRAN 2026 TARİHİNDE YAPILAN 2025 HESAP YILINA İLİŞKİN OLAĞAN GENEL KURUL 2. TOPLANTI TUTANAĞI

Bera Holding Anonim Şirketi'nin 22/05/2026 tarihinde yapılması gereken 2025 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda kanuni toplantı nisabı sağlanamadığından toplantı ertelenmiş olup, 2.Toplantı, 22/06/2026 tarihinde saat 14:00'da Nişantaş Mah. Dr. M. Hulusi Baybal Cad. No:9 Bera Otel Selçuklu / Konya adresinde Ticaret Bakanlığı Konya Ticaret İl Müdürlüğü'nün 17/06/2026 tarih ve E-43022447-431.03-00123253999 sayılı yazılarıyla görevlendirilen Bakanlık Temsilcileri Sn. Mustafa Çağlayan ve Sn. İlke Kemer gözetiminde açılmıştır.

Toplantıda Bağımsız Denetim Kuruluşu İrfan Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik Anonim Şirketi'ni temsilen Sn. Musa TUNA hazır bulunmuştur.

2025 Yılı Olağan Genel Kurul birinci toplantısı ile ilgili erteleme nedeni tespiti ve ikinci toplantı ile ilgili olarak; Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 414. Maddesi kapsamında toplantıyla ilgili duyuru, yasal süresi içerisinde, ilgili mevzuat ve Şirket Esas Sözleşmesi'nde öngörüldüğü üzere ve gündemi de ihtiva edecek şekilde, 25 Mayıs 2026 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda, Şirket'in www.beraholding.com.tr kurumsal internet sitesinde, Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. Elektronik Genel Kurul Sistemi'nde (e-GKS) ve Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nin 25 Mayıs 2026 tarih ve 11589 sayılı nüshasında yayınlanmış, Şirketin toplam 683.200.000 adet payının bulunduğu; Paylarını kaydileştirmiş Pay sahipleri için 22.06.2026 tarihinde MKK'dan Genel Kurula Katılım Listesi gönderildiği tespit edilmiştir.

Hazirun listesinin tetkiki sonucunda Şirketin toplam 683.200.000 adet payından 2.686.231 adet payın asaleten, 147.019.896 adet payın vekaleten olmak üzere toplam 149.706.127 adet payın toplantıda temsil edildiği tespit edilerek; TTK'ın 418, Sermaye Piyasası Kanunu'nun (SPKn) 29. maddesi ve Şirket'in Esas Sözleşmesi'nin 12. Maddesi kapsamında Toplantı, Yönetim Kurulu Başkan Vekili Telat SEHER'in açılış konuşmasıyla saat 14:00 de başlamıştır. Gündem maddeleri, Toplantı Başkan Vekili Telat SEHER tarafından Genel Kurula okunmuş ve Gündem maddelerinin görüşülmesine geçilmiştir.

GÜNDEM

- 1- Gündemin birinci maddesi gereği toplantı, fiziki ortamda ve elektronik ortamda saat 14.00'de Yönetim Kurulu Başkan Vekili Telat SEHER tarafından aynı anda açıldı.

Bera Holding A.Ş.'nin Esas Sözleşmesinin 12. Maddesi ve Genel Kurul Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönergesi'nin 7. Maddesine istinaden; "Toplantı Başkanlığı Yönetim Kurulu Başkanı, bulunmadığı hallerde Yönetim Kurulu Başkan yardımcılarında biri tarafından yürütülür ve Başkan en az bir tutanak yazmanı ve yeteri kadar oy toplama memuru görevlendirilir." hükmü gereği Yönetim Kurulu Başkan Vekili Telat SEHER; Toplantı Başkanlığını yürüteceğini, TTK'nın 419. maddesine istinaden divanda görev alacak Tutanak Yazmanı olarak Osman ELVAN'ı görevlendirdiğini, Şirket'in Genel Kurul Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönergesi'nin 8. maddesi gereği Toplantı Başkanlığının, toplantı tutanağını ve bu tutanağa dayanak oluşturan diğer evrakı imzalama hususunda yetkili olduğunu belirtti.

TTK'nın 1527. Maddesinin 5. ve 6. Fıkrası gereğince Şirket'in Elektronik Genel kurul hazırlıklarının yasal düzenlemelere uygun olarak yerine getirildiği ifade edildi. Toplantı Başkanlığı tarafından Elektronik Genel kurul Sistemini kullanmak üzere "Merkezi Kayıt Kuruluşu Elektronik Genel Kurul Sistemi Sertifikası Uzmanlığı" bulunan Sn. Ahmet Coşkun'er'in görevlendirildiği belirtildi.

Oy kullanma şekline ilişkin olarak; Toplantıda oy kullanma işlemi, ilgili mevzuat kapsamında, Elektronik oy sayımı düzenlemeleri saklı kalmak üzere, Hazirun Listesindeki pay sahiplerine dağıtılan kabul veya ret oy kullanımının elektronik hali olan Keypad sistemi kullanılarak yapılacağı Toplantı Başkanı Telat SEHER tarafından Genel Kurul bilgisine sunuldu.

Ortak Özgür Yanar tarafından Türk Ticaret Kanunu hükümleri gereğince oy hakkından yoksun (donmuş oy) payların genel kurul toplantısındaki oylamalara katılmaması ve karar nisaplarının buna göre hesaplanmaması gerektiğini, oy hakkı bulunmayan payların oylamalara dâhil edildiği ve bu durumun karar nisaplarını etkileyebileceği yönünde tereddüt oluştuğunu, bu nedenle, ilgili maddelere ilişkin oylamaların Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve şirket esas sözleşmesi hükümleri çerçevesinde yeniden değerlendirilmesini ve şerh düşüleceğini bildirmiştir.

Toplantı başkanı tarafından toplantı başkanlığının oluşturulduğu maddede bulunduğu ve ortak tarafından iddia edilen grup şirketlerine ait paylarla oy kullanılmadığı belirtildi.

Toplantı süresinin sınırlandırılması yönetim kurulu tarafından teklif edilerek oylamaya sunuldu. Oylama 75.557.288 kabul oyuna karşılık 40.458.011 ret oyu ve oy çokluğu ile kabul edildi.

Toplantı süresinin 5 dk ile sınırlandırılması ise yönetim kurulu tarafından teklif edilerek oylamaya sunuldu. Oylama 75.883.188 kabul oyuna karşılık 40.458.011 ret oyu ve oy çokluğu ile kabul edildi.

Toplantı Başkanı Telat SEHER Bera Holding A.Ş Genel Kurul Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönergemizin 12/2 maddesine istinaden oy haklarının kabul veya ret pusulaları ile kullanılabileceği hükmü gereği keypad sistemi ile oylamanın İç Yönergeye uygunluğunu SPK ve TTK'nın 1527.maddesi ile Genel Kurula elektronik ortamda katılan pay sahiplerinin ve temsilcilerinin Elektronik oy sayımı düzenlemelerini saklı tuttuğunu belirtti.

- 2- Gündemin ikinci maddesinde 2025 yılı Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu ile Finansal Tabloların okunmuş sayılmasının oylanmasına ilişkin ikinci maddesine geçildi. Yönetim Kurulunca hazırlanan ve bağımsız denetimden geçmiş 2025 Yılı Faaliyet Raporu ve Finansal Tabloların Yönetim Kurulu tarafından Bağımsız Denetimden geçmiş Faaliyet Raporunun ve Finansal Tabloların “Kamuyu Aydınlatma Platformunda ve şirketin www.beraholding.com.tr “internet adresinde 11 Mart 2026 tarihinden itibaren kamuya açıklandığının ve herkesin bilgisi dahilinde olması gerekçesiyle okunmuş sayılmasının oylanmasına geçildi. Oylama sonucu 149.536.026 adet kabul ve 170.101 adet ret oyuna karşılık oy çokluğu ile öneri kabul edildi.
- 3- Gündemin 2025 yılı Yönetim Kurulu Faaliyet Rapor özetinin okunmasına ilişkin üçüncü maddesi 2.maddedeki yönetim kurulu teklifinin oylanarak kabul edilmesi nedeniyle müzakerelere geçildi. Toplantı Başkanı tarafından söz almak isteyen olup olmadığı sorularak söz almak isteyen yoksa dördüncü maddeye geçileceği belirtildi. Söz almak isteyen olmayınca gündemin dördüncü maddesine geçildi.
- 4- Gündemin 2025 faaliyet yılı Bağımsız Denetim raporunun okunmasına ilişkin maddesine geçildi.
2025 yılı hesap dönemine ilişkin Bağımsız Denetim rapor görüşü İrfan Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik Anonim Şirketi’ni temsilen toplantıya katılan Sn. Musa TUNA tarafından okundu.
- 5- Gündemin, 2025 faaliyet yılı Bağımsız Denetimden Geçmiş konsolide finansal tablolarının okunması, görüşülmesi ve onaylanmasına ilişkin beşinci maddesi ikinci maddede yapılan yönetim kurulu teklifinin oylanmasının kabul edilmesi nedeniyle müzakerelere geçildi. Toplantı Başkanı söz almak isteyen olup olmadığını sordu.

Ortak Özgür Yanar tarafından finansal tablolara ilişkin önerge sunmuş yönetim kurulu seçimi talep etmiştir.

Toplantı başkanı Telat Seher bu önerinin halka kapalı şirketlere ait olduğunu belirtti. Bu önerilerin başta SPK ve diğer düzenleyici kurumlara danışılarak ve onayı ile ilerlemenin gerçekleşebileceğini belirtti. Bakanlık temsilcisi Mustafa Çağlayan TTK'da böyle bir düzenleme olmadığını belirtti. Ancak nihai kararın divanda olduğunu söyledi.

Ortak Özgür Yanar TTK 413/3'den dolayı sebebe gerek olmadığını belirtmiştir ve TTK 413 ile bunun SPK ile yasaklanmadığını ve oy çokluğunun yeterli olduğunu ifade etmiştir. İç yönergede oy birliği yazmadığını ve oy çokluğu şartı ile önerilerinin onaylanmasını talep etti. Kanunlar hiyerarşisinde tebliğin kanunun önüne geçemeyeceğini belirtmiştir. SPK kanunu onay gelmemesine ilişkin herhangi bir yaptırım olmadığını belirtmiştir.

Oylama sonucunda 109.373.081 adet kabul ve 40.333.046 adet Ret oyuna karşılık oy çokluğu ile Finansal Tablolar onaylandı.

Özgür Yanar, Berrin Derelioğlu, Mustafa İlhan Polat, İbrahim Azman, Abdülhalim Han, Şener Bayrak ve Siyamı Aydın tarafından şerh olarak TTK 413/3 maddesi genel kurul yönetmeliği 25/1-c ve şirket genel kurul iç yönergesinin 10-3/c bendinden ilgili hususta doğrudan oylamaya geçileceğinden şerh verilmiştir.

Başkan Telat Seher tarafından finansal tabloların onanması nedeniyle önerinin dayanıksız kaldığı belirtilmiş ve yönetim kurulunun seçimine ilişkin öneri kabul edilmemiştir. (EK-1)

- 6- Gündemin Yönetim Kurulu üyelerinin 2025 yılı hesap dönemi faaliyet ve işlemlerinden dolayı ibra edilmelerine ilişkin maddesine geçildi.

Toplantı Başkanı Telat SEHER tarafından, 2025 yılı Faaliyetlerinden dolayı Yönetim Kurulu Üyelerinin ibrası oylamaya sunuldu. Yönetim Kurulu Üyeleri, kendi ibralarında sahip oldukları paylardan doğan oy haklarını kullanmadılar. Toplantıya katılan diğer ortakların oylarından 107.794.739 kabul, 41.911.388 ret oyuna karşılık oy çokluğu ile 2025 yılı faaliyetlerinden dolayı Yönetim Kurulu Üyeleri ibra edildiler.

- 7- Gündemin 2025 Mali yılı Dönem Karının kullanım şekline ilişkin Yönetim Kurulunun kararın dağıtılamayacağı bilgisine ilişkin maddeye geçildi.

Bu madde kapsamında Yönetim Kurulu'nun 29 Nisan 2026 tarih ve 2026-ETDS-10 sayılı kar dağıtım teklifi Toplantı Başkanı Sn. Telat SEHER tarafından okundu. Şirketin bağımsız denetimden geçmiş mali tablolarına göre dönem karı olmasına rağmen, geçmiş yıllar zararının bulunması nedeniyle kar dağıtılamayacağının bilgisi genel kurula sunuldu.

Ortak Şener Bayrak tarafından ortak sıfatına haiz olan pay sahiplerinin; söz alma, öneride bulunma ve oy kullanma hakları bulunurken, dinleyici sıfatıyla katılan kişilerin bu haklara sahip olmadığını ve bu nedenle, toplantının sağlıklı ve mevzuata uygun şekilde yürütülebilmesi adına, yatırımcılar ile dinleyicilerin ayrı şekilde oturmasına, hak ve yetkilerinin birbirine karıştırılmamasını ve toplantı düzeninin buna göre tesis edilmesini talep etti.

Toplantı başkanı Telat Seher bu önerinin ilerleyen toplantılarda dikkate alınacağını belirtti.

- 8- Gündemin Yönetim Kurulu'nun bağımsız denetim kuruluşu seçimine ilişkin önerisinin görüşülerek karara bağlanmasına ilişkin maddesine geçildi.

Bu madde kapsamında, Denetimden Sorumlu Komite'nin önerisi ile Şirket Yönetim Kurulu'nun 31.03.2026 tarih ve ETDS-2026-08 sayılı kararı uyarınca; Şirket'in 01.01.2026-31.12.2026 dönemi için Konsolide Finansal Tabloları ve Dipnotları, Finansal Raporların Denetlenmesi ve diğer faaliyetleri yürütmek ve Bağımsız Denetimini yapmak üzere Eren Bağımsız Denetim Anonim Şirketi'nin seçilmesi hususu müzakere edildi ve oya sunuldu.

Yapılan Oylamada, 2026 yılı için bağımsız denetim şirketi olarak Eren Bağımsız Denetim Anonim Şirketi'nin seçimine 147.112.634 adet Kabul, 2.593.493 adet Ret oyuna karşılık oy çokluğu ile kabul edildi.

- 9- Gündemin TSRS'e uygun hazırlanan 2024 ve 2025 sürdürülebilirlik raporlarının okunmuş sayılmasının ve onanmasına ilişkin maddesine geçildi.

Yönetim Kurulunca hazırlanan ve bağımsız denetimden geçmiş 2024 ve 2025 TSRS uyumlu sürdürülebilirlik raporlarının "Kamuyu Aydınlatma Platformunda ve şirketin www.beraholding.com.tr "internet adresinde kamu açıklandığının ve herkesin bilgisi dahilinde olması nedeniyle okunmuş sayılması ve ilgili raporların onanması oylandı.

Yapılan oylamada sürdürülebilirlik raporlarının okunmuş sayılması ve onaylanması 116.077.436 adet kabul ve 33.628.691 adet Ret oyu sonucunda oy çokluğu ile kabul edildi.

- 10- Gündemin 2026 faaliyet yılı TSRS Uyumlu Sürdürülebilirlik Raporu için bağımsız denetim kuruluşu seçimine geçildi.

Şirket'in 01.01.2026-31.12.2026 dönemi için TSRS Uyumlu Sürdürülebilirlik raporlarının Bağımsız Denetimini yapmak üzere Analiz Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.'nin seçilmesi hususu müzakere edildi ve oylamaya sunuldu.

Yapılan oylamada, 2026 yılı için TSRS uyumlu sürdürülebilirlik raporu bağımsız denetim şirketi olarak Analiz Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.'nin seçimine 117.356.391 adet Kabul, 32.349.736 adet Ret oyu sonucunda oy çokluğu ile kabul edildi.

- 11- Gündemin 2025 yılında yapılacak bağışlar için üst sınır belirlenmesinin görüşülmesine ilişkin maddesine geçildi.

2024 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı ile Yönetim Kurulu'na 2025 yılı için Holdingin yapacağı Bağış üst sınırının 2024 Yılı Bağımsız Denetimden geçmiş mali bilançosu aktif toplamının %0,2 (binde iki)'si olarak belirlendiği, bu kapsamda 2025 yılı Konsolide Bağış ve Yardımlar tutarının 4.995.364,50 - TL olarak gerçekleştiği bilgisi, Toplantı Başkanı tarafından Genel Kurul ile paylaşıldı.

- 12- 2026 yılında yapılacak Bağışlar için üst sınır belirlenmesi maddesine geçildi.

Yönetim Kurulu'nun 2026 yılında yapılacak bağışlar için üst sınırın 2025 Yılı Bağımsız Denetimden geçmiş Finansal Durum Tablosu aktif toplamının %0,2 (binde 2)'si olarak belirlenmesi yönündeki teklifi Genel Kurul'a sunuldu. Başkaca teklif olmadığından oylamaya geçildi. Yapılan oylama sonucunda; 115.458.951 adet Kabul oyuna karşılık 34.247.176 adet Ret oyu, oy çokluğu ile Yönetim Kurulu'nun 2026 yılı Bağış ve Yardım üst sınırına ilişkin teklifi kabul edildi.

- 13- Gündemin, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde, 2025 faaliyet yılında Şirket tarafından üçüncü kişiler lehine verilmiş olan teminat, rehin ve ipotek ile elde etmiş oldukları gelir veya menfaatler hususunda ortaklara bilgi verilmesine ilişkin maddesine geçildi.

2025 yılı hesap döneminde üçüncü kişiler lehine herhangi bir teminat, rehin veya ipotek verilmediği ve bu suretle herhangi bir menfaat sağlanmadığı, ilgili hususlara ilişkin gerekli bilgilerin 2025 yılı Bağımsız Denetim Raporu Not 25'de yer aldığı bilgisi Toplantı Başkanı Sn. Telat SEHER tarafından Genel Kurul ile paylaşıldı.

- 14- Gündemin Yönetim Kurulu üyelerine Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. maddeleri gereğince izin verilmesine dair karar alınmasına ilişkin maddesine geçildi.

Bu madde kapsamında, Yönetim Kurulu üyelerine Şirket konusuna giren veya girmeyen işleri bizzat veya başkaları adına yapmaları ve bu nev’i işleri yapan şirketlere ortak olabilmeleri ve diğer işlemleri yapabilmeleri hususunda Türk Ticaret Kanunu’nun 395. ve 396. maddeleri gereğince izin verilmesine ilişkin oylamaya geçildi.

Yapılan oylama sonucunda; 147.118.134 adet Kabul 2.262.093 adet Ret oyu sonucunda oy çokluğu ile Yönetim Kurulu Başkan ve üyelerine TTK’nın 395. ve 396. Maddelerinde yazılı muameleleri yapabilmeleri hususunda izin verilmesine karar verildi.

15- Gündemin Dilek ve Temennilere ilişkin maddesine geçildi.

Soru 1: Ortak Yakup Memişoğlu şu sorularını divana iletmiştir;

“Alt şirketler üzerinden hisse alımı yapılırken Holding neden açık geri alım programı başlatmıyor? Hangi kıstaslara göre bu alımlar yapılıyor? Anlık alt şirketlerin elinde kaç milyon lot bulunmakta. Rulman grubunun kârlılığı ve şirket içindeki hasılat oranı neden düşüyor? Bu alan için yeniden yapılanma veya satış planı var mı? Şirket kasasında bulunan nakit varlıkların ortalama yıllık getirisi nedir? Bu kaynakların daha yüksek katma değer yaratacak yatırım alanlarında değerlendirilmesi yönünde bir plan var mıdır?”

Toplantı başkanı Telat Seher Şirket kasasında nakit getiriler bağımsız denetim raporunun ilgili bölümünde finansal gelirler altında bulunduğunu belirtti. 3 adet Rulman şirketinin bulunduğu, Türkiye’deki kar marjının Romanya’dakine göre daha karlı olduğunu belirtti. Romanya’daki firmanın rekabet gücünün düşük olmasından dolayı kar marjının az olduğunu ve karlı alanlara yönelmeye başladığını ve 2026’nın düzeleceğini belirtti. Pay geri alım programının daha önce yapıldığını ve yasaların izin verdiği ölçüde de pay geri alımının yapıldığını belirtti.

Soru 2: Yakup Memişoğlu tarafından son üç yılda yönetim giderleri ne oranda arttığı ve bu artışın şirket performansı ve hissedar değeri üzerindeki somut katkıları neler olduğu hakkında soru sordu.

Toplantı başkanı Telat Seher artışın %2,6 oranında olduğunu ve neredeyse stabil olduğunu ancak enflasyondan arındırılmış hasılat, FAVÖK ve cari oran vb tüm parametreler dikkate alındığında dönemler itibari ile iyileşmelerin bulunduğunu belirtmiştir.

Soru 3: Ortak Şener Bayrak tarafından gayrimenkullerin İmar durumu değişenlerin bildirimi, yatırımcı şeffaflığı açısından açıklamaları, Deva’dan kira ödemesi alınıp alınmadığı, Bu şirketin ortaklara şeffaf bilgi verdiği, Golda gıda halka arzı neden sonuca ulaşamadığını, Şirketin değerinin yüksek olduğunu ancak pay geri alımı yapılmadığı, Şirketin transfer fiyatlandırma süreçleri iç denetim tarafından incenip incelenmediği, Şirket neden analist sunumu ve analiz raporu açıklanmadığı, Ana ortaklık karı neden düştüğü, MPG’nin sipariş tutarı, kapasite kullanım oranı, 2025 GES yatırımları yapıldı ancak 2026/1 bilançolardaki kar düşüşü sebebini, Ticaret Bakanlığı temsilcisinin tutanak üzerine titiz bir şekilde durmasını talep etmektedir ve bu konularda sorularını iletmiştir. Ayrıca enflasyon muhasebesi vb durumlardan dolayı Şirketin bazı noktalarda eksik vb olabileceğini belirtmiştir.

Toplantı başkanı Telat Seher Golda Gıda’nın halka arz sürecinin tamamen SPK’nın elinde olduğunu, Şirket tarafından gerekli olan tüm belgelerin SPK’a zamanında iletildiğini belirtmiştir.

Şirketin değerinin enflasyon muhasebesine göre de hazırlandığı ayrıca reel piyasa şartlarının da mutlak suretle ele alınması gerektiğini belirtmiştir. Enflasyon muhasebesinden dolayı zarar geldiğini ve bu şekilde düzeltildiğini belirtmiştir. Şirket tarafından pozitif gelişmeler KAP üzerinden açıklandığı belirtildi. Şirketin mevcutta devam eden projelerinin bulunduğunun altını çizdi.

Bağımsız değerlendirme kuruluştan aktifte bulunan gayrimenkullere değerlendirme yapıldığı ve şirketin finansal tablolarda bulunduğunu belirtmiştir.

Ortak Siyami Öztürk geçmiş dönemlere ait bazı kalemlere ait ödenmeyen kalemlerin olduğu ve ciddi miktarda ödemelerin bulunduğundan bahsetti.

Divan başkanı Telat Seher geçmiş önemlere ait olduğu ve 2026 yılında olduğumuzu 2025 genel kurulu yaptıklarını gündemden ayrılmaması gerektiğini söyledi.

Ortak Özgür Yanar divan heyetine zarafeti ve yaklaşımı için teşekkür etti.

Ortak Şener Bayrak tarafından Konya Kağıt'ın İzmir Torbalıdaki arsası için askıdaki durumu ile ilgili itiraz gelip gelmediğini sormuştur. Yönetim Kurulu üyesi Cemalettin Tunç Efe Konya Kağıt'ın mevcut yatırıma ilişkin imar durumunda itirazlarla ilgili olarak itirazların askıdan indiğini ve 2 itiraz geldiğini belirtti. İtirazda bulunanların yargı yoluna gidebileceğini, konunun Sanayi Bakanlığı komisyonunda değerlendirildiğini ve sonuç belli olunca KAP duyurusu ile yayınlanacağını ifade etti.

Başkaca söz alan olmadı. Gündemde görüşülecek başka bir husus kalmadığından Toplantı Başkanı Telat SEHER toplantıyı saat 16:15'de kapattı.

İşbu toplantı tutanağı hazır bulunan ilgililerce imza altına alındı. 22 Haziran 2026 Saat: 16:15

TOPLANTI BAŞKANI

Telat SEHER

TUTANAK YAZMANI

Osman ELVAN

BAKANLIK TEMSİLCİLERİ

Mustafa ÇAĞLAYAN

İlke KEMER

EK-1(ŞERH): Oy Kullanımının Engellenmesi Talebi (5. Madde Eki)

BERA HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ
2025 YILI OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTISI TOPLANTI BAŞKANLIĞINA,
OY HAKLARININ DONMASI NEDENİYLE OY KULLANMASININ ENGELLENMESİ TALEBİDİR

Bilindiği üzere ana şirket ve bağlı ortaklıklarının ana şirketin paylarının geri alınmasıyla ilgili olarak TTK 379.maddenin 1. Fıkrasında; "(1) Bir şirket kendi paylarını, esas veya çıkarılmış sermayesinin onda birini aşan veya bir işlem somunda aşacak olan miktarda, ivazlı olarak iktisap ve rehin olarak kabul edemez. Bu hüküm, bir üçüncü kişinin kendi adına, ancak şirket hesabına iktisap ya da rehin olarak kabul ettiği paylar için de geçerlidir." Hükümü düzenlenmiş ve 5.fıkrasında ise "Yukarıdaki fıkralarda yer alan hükümler, ana şirketin paylarını yavru şirket tarafından iktisabı hâlinde de uygulanır. Pay senetleri borsada işlem gören şirketler hakkında, Sermaye Piyasası Kurulu şeffaflık ilkeleri ile fiyata ilişkin kurallar yönünden gerekli düzenlemeleri yapar." hükmü düzenlenmiştir. Yine TTK 380.maddede şirketin kendi paylarını alması için başka bir kişiyle finansman yasağı kuralları düzenlenmiştir. Bu yasağ, 380.maddenin 2.fıkrasında şirket, şirkete bağlı şirket veya şirketin paylarının çoğunluğuna sahip olduğu şirketin hesabına yapılan finansman yasağı işlerine de teşmil edilmiştir.

Konuyla ilgili olarak Sermaye Piyasası Kanunu'nun 22.maddesinin 2.fıkrasında "Halka açık ortaklık paylarının, söz konusu ortaklığın konsolide bilançosuna dâhil edilen ortaklıklar tarafından satın alınması da bu madde hükümlerine tabidir." hükmü düzenlenmiştir.

Aynı konuda Sermaye Piyasası Kurulu'nun II/22.1 Sayılı Geri Alınan Paylar Tebliği'nin "Tanımlar" başlıklı 4.maddesinde Geri Alım, "Bu tebliğ kapsamında ortaklığın kendisi veya bağlı ortaklıkları tarafından ortaklık paylarının satın alınması" olarak tanımlanmıştır.

Bununla birlikte, yukarıdaki yasal düzenlemeler uyarınca doğrudan veya dolaylı olarak geri alınan pay olarak nitelendirilecek şirket payları için TTK madde 389/1 maddesi; "Şirketin iktisap ettiği kendi payları ile yavru şirket tarafından iktisap edilen ana şirketin payları, ana şirketin genel kurulunun toplantı nisabının hesaplanmasında dikkate alınmaz. Bedelsiz payların iktisabı hariç, şirketin devraldığı kendi payları hiçbir pay sahipliği hakkı vermez. Yavru şirketin iktisap ettiği ana şirket paylarına ait oy hakları ile buna bağlı haklar donar." hükmünü düzenlemiştir.

Bu konuda SPK Geri Alınan Paylar Tebliği'nin, Geri Alınan Paylara İlişkin Haklar başlıklı 18.maddesinin 1 numaralı bendinde "Geri alınan paylar ortaklıkların genel kurullarında toplantı nisabının hesaplanmasında dikkate alınmaz." denilmiş, 2 numaralı bendinin son cümlesinde ise "Bağlı ortaklıkların satın aldığı ana ortaklığın paylarına ait oy hakları ile buna bağlı diğer haklar kendiliğinden donar." hükmüne yer verilmiştir.

Dolayısıyla bir şirketin, bağlı ortaklığının ve bağlı ortaklığı teknik olarak "üçüncü kişi" görüntüsünde olsa bile, eğer alımı ana ortaklık hesabına yapıyorsa veya grup içinde bu amaçla yönlendiriliyorsa, işlem geri alım hükümlerinden kaçınmak için kurulan bir dolanma yapısı olarak değerlendirilebilir. Bu noktada TTK m. 379/1'deki şu ilke de önemlidir: "Bir üçüncü kişinin kendi adına, ancak şirket hesabına yaptığı iktisaplar da kendi pay iktisabı hükümlerine tabidir." Yani bir alt grup şirketi üzerinden yapılan alım, sırf şirketler zinciri uzatıldığı için geri alım rejiminin dışına çıkarılamaz.

Açıkladığımız nedenlerle bugün yapılacak olan genel kurulda Bera Holding A.Ş.'nin paylarının, bağlı şirketleri veya bağlı şirketlerinin doğrudan veya dolaylı olarak kurucusu, hakim ortağı veya yönetim ve kontrol hakimiyetine sahip olduğu, şirket, vakıf veya dernek gibi tüzel kişilikler üzerinden oy kullanma hakkı bulunmamaktadır. Bu hususun Sayın Toplantı Başkanlığı ve Bakanlık Temsilcisi tarafından dikkate alınmasını, Kanun'a uyularak Bera Holding A.Ş.'nin paylarının, bağlı şirketleri veya bağlı şirketlerinin doğrudan veya dolaylı olarak kurucusu, hakim ortağı veya yönetim ve kontrol hakimiyetine sahip olduğu, şirket, vakıf veya dernek gibi tüzel kişilikler üzerinden oy kullanmasının engellenmesini, işbu yazılı beyan dilekçesinin sunulduğunun toplantı tutanağına geçirilmesini, her halde sahip olduğumuz tüm yasal haklarımızı saklı tuttuğumuzu bildiririz.

Pay sahibi

METRO AVRASYA INVESTMENT GEORGIA ANONİM ŞİRKETİ

Vekili

İbrahim AZMAN

Pay sahibi

ATLAS MENKUL KIYMETLER YATIRIM ORTAKLIĞI ANONİM ŞİRKETİ

Vekili

Av. Berni DERELİOĞLU

Pay sahibi

METRO YATIRIM ORTAKLIĞI ANONİM ŞİRKETİ

Vekili

Mustafa İlhan POLAT

Özgür Yener

Metin Azman