

ALFA SOLAR ENERJİ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
Balgat Mahallesi Mevlâna Bulvarı No: 139/A Kat 9 Daire 31
Yelken Plaza Çankaya, Ankara

02/09/2022

İlgi: Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi'nin ("**Kotasyon Yönergesi**") 7. maddesinin beşinci fıkrası ve 8. maddesinin birinci fıkrasının (e) bendi hükümleri kapsamında düzenlenen hukukçu raporudur.

BAĞIMSIZ HUKUKÇU RAPORU

İşbu Bağımsız Hukukçu Raporu ("**Hukukçu Raporu**"), 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ("**SPKn**") m.4 ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("**SPK**") VII-128.1 sayılı Pay Tebliği m.6 ve 7 hükümleri uyarınca, Alfa Solar Enerji Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ("**Şirket**", "**Alfa Solar**") sermaye artırımını yoluyla ihraç edeceği 6.000.000 TL ile mevcut ortak Alfa Kazan Enerji ve Çevre Yatırımları A.Ş.'nin ("**Alfa Kazan**") sahip olduğu 3.200.000 TL nominal değerli olmak üzere toplam 9.200.000 TL nominal değerli 9.200.000 adet B grubu hamiline yazılı paylarının halka arzı ve Borsa İstanbul A.Ş.'ne ("**Borsa İstanbul**") kote edilmesi amacıyla Borsa İstanbul'a ve talep edilmesi halinde SPK'ya sunulmak üzere düzenlenmiştir.

İşbu Hukukçu Raporu, Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi'nin "Payların Kotasyon Şartları" başlıklı bölümünün, "Yıldız Pazar ve Ana Pazar kotasyon şartları" başlıklı 8. maddesinin birinci fıkrasının (e) bendinde düzenlenen "Üretim ve faaliyetini etkileyecek önemli hukuki uyumsuzlukların bulunmaması ve ortaklığın kuruluş ve faaliyet bakımında hukuki durumu ile payların hukuki durumunun tabi oldukları mevzuata uygun olduğunun"; aynı maddenin (ç) bendinde düzenlenen "Paylar üzerinde, pay sahibinin haklarının kullanılmasına engel olacak kayıtlar bulunmaması ve esas sözleşmenin Borsa'da işlem görecektir payların devir ve tedavülünü kısıtlayıcı hükümler içermemesi" ile Kotasyon Yönergesi'nin "Kotasyon Şartları" başlıklı bölümünün "Kotasyona ilişkin genel esaslar" başlıklı 7. maddesinin beşinci fıkrası kapsamında yapılacak tespitlerin, ortaklık ile doğrudan ya da dolaylı ilişkisi olmayan bir hukukçu tarafından düzenlenen hukukçu raporu ile belgelenmesi hükümleri çerçevesinde hukuki görüşümüzü belirtmek amacıyla hazırlanmıştır.

İşbu Hukukçu Raporu düzenlenirken aşağıdaki hususlarda Şirket'ten beyan alınmıştır.

- İncelediğimiz tüm belgeleri imzalayan Şirket dışındaki üçüncü taraflar usulüne uygun olarak kurulmuş ve faaliyette bulunmaktadır. Anılan tüzel kişilikleri temsil eden imza sahipleri usulünce yetkilendirilmiştir.
- İncelediğimiz tüm belgelerdeki imzalar gerçektir.
- Kotasyon Yönergesi Başvuru Belgeleri Ekinde yer alan Borsa İstanbul Hukukçu Raporu Kılavuzu uyarınca tarafımızla asılları paylaşılmayan ve fakat tasdikli şekilde veya suret olarak paylaşılan tüm belgeler doğru, eksiksiz ve orijinalleri ile aynıdır. Bu belgelerde tahrifat veya değişiklik bulunmamaktadır.
- Tarafımızla paylaşılan bilgi ve belgeler dışında, İşbu Hukukçu Raporu'nun içeriğini ve değerlendirmelerimizi etkileyecek nitelikte, başkaca bir sözleşme, belge veya bilgi mevcut değildir. Tarafımızla paylaşılan tüm bilgi ve belgeler günceldir ve bu bilgi ve belgelerin güncelliğini etkileyebilecek herhangi bir işlemde bulunulmamıştır.

Şirket ile doğrudan veya dolaylı ilişkisi bulunmayan bağımsız hukukçu sıfatıyla işbu Hukukçu Raporu'nu düzenleyebilmek için EK.1'de tablo halinde Şirket tarafından tarafımızla paylaşılan beyan ve belgeler ("**İncelenen Beyan ve Belgeler**") ile Türkiye Cumhuriyeti kanunları ve ilgili mevzuatı esas alınmıştır.

İşbu Hukukçu Raporu, aksi belirtilmediği takdirde imza tarihi itibarıyla mevcut hukuki durumunu yansıtmaktadır. Yatırımcıları yönlendirme veya teşvik amacıyla hazırlanmamış olan işbu Hukukçu Raporu'nun Şirket tarafından halka arz kapsamında hazırlanan İzahname'nin bir parçası olarak kullanılması durumunda, yatırımcılar kararlarını İzahname ve tüm eklerinin birlikte değerlendirilmesi sonucunda vermelidirler.

DB. KE

Bu kapsamda İncelenen Beyan ve Belgeler'in değerlendirilmesi ile aşağıda belirtilen sonuçlara varılmıştır.

1. ŞİRKET BİLGİLERİ

1.1 Şirket'in tabi olduğu mevzuat ile iletişim bilgileri

Ticaret Unvanı	: Alfa Solar Enerji Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi
Merkez Adresi	: Balgat Mahallesi Mevlâna Bulvarı No:139/A Kat 9 Daire 31 Yelken Plaza Çankaya, Ankara
Kuruluş Tarihi	: 21.10.2011
Bağlı Bulunduğu Ticaret Sicil Müdürlüğü	: Ankara Ticaret Sicili Müdürlüğü
Ticaret Sicil No	: 304366
Mersis No	: 0051 0227 5570 0015
Tabi Olduğu Yasal Mevzuat	: Türkiye Cumhuriyeti Yasaları
Süresi	: Süresiz
İşletme Konusu	: Esas Sözleşme'nin "Amaç ve Konu" başlıklı 3. maddesine göre, Şirket fotovoltaiik güneş paneli üretimi, yenilenebilir enerji kaynaklarından veya diğerlerinden elektrik enerjisi üretim tesisi kurulması, işletmeye alınması, kiralanması, elektrik enerjisi üretimi ve/veya satışı ile iştigal etmektedir.
Telefon	: + 90 312 230 3257
Faks	: + 90 312 229 7871
Kep Adresi	: a.solarenerji@hs01.kep.tr
E-Posta	: info@alfasolarenerji.com
Web Sitesi	: https://www.alfasolarenerji.com

1.2 Kuruluş ve Unvan

Şirket, Alfa Solar Enerji Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi unvanı ile 21.10.2011 tarihinde Ankara Ticaret Sicil Memurluğu nezdinde tescil edilerek kurulmuştur. Kurucular 1 tüzel ve 4 gerçek kişi olmak üzere; Alfa Makina Kazan Sanayi İnşaat Taahhüt İmalat İç ve Dış Ticaret A.Ş., Veysel Karabaş, Mehmet Karabaş, Hüseyin Mertcan Karabaş ve İsa Karabaş'tır. Kuruluş 26.10.2011 tarih ve 7929 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde ("TTSG") ilan edilmiştir. Kuruluş sermayesi 1.000.000 TL'dir. Şirket'in kuruluşundan bu yana işbu Hukukçu Raporu tarihi itibarıyla herhangi bir tür değişikliği gerçekleşmemiştir. Kurucu pay sahipleri 1 tüzel ve 4 gerçek kişiden oluşurken, zaman içerisinde gerçekleştirilen pay devirleri sonucunda mevcut pay sahibi tek tüzel kişiden ibaret olmuştur. Şirket tarafından 18.10.2020 tarih ve 2020/07 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile Tek Ortaklık Bildirimi yapılmış, TTK m.338 hükmü uyarınca tek pay sahibi Alfa Makina Kazan Sanayi İnşaat Taahhüt İmalat İç ve Dış Ticaret A.Ş. olarak ticaret siciline tescil; 25.11.2020 tarih 10210 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

Şirket'in unvanının 11.01.2012 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında "Alfa Solar Enerji İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş." olarak değiştirilmesine karar verilmiştir. Aynı genel kurul kararı ile Şirket'in amaç ve konu maddesinde de değişiklikler yapılmıştır. İşbu değişiklikler 11.01.2012 tarihinde ticaret siciline tescil; 16.01.2012 tarih 7984 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

DD. KE.

18.05.2022 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında gerçekleştirilen Esas Sözleşme değişikliği ile Şirket'in unvanı "Alfa Solar Enerji Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi" olarak değiştirilmiştir. Aynı genel kurul kararı ile Şirket'in amaç ve konu maddesinde de değişiklikler yapılmıştır. İşbu değişiklikler 30.05.2022 tarihinde ticaret siciline tescil; 30.05.2022 tarih ve 10587 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

1.3 Merkez ve Şubeler

Şirket'in merkez adresi Ankara'da yer almakta olup, üretim faaliyetleri Kırıkkale Şubesi'ndeki üretim tesisinde gerçekleştirilmektedir. Şirket'in Ankara Merkez ve Kırıkkale Şubesi'ne ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir.

1.3.1 Merkez

Şirket merkez adresi kuruluş Esas Sözleşmesi'ne göre "Gençlik Caddesi No:51/1 Çankaya, Ankara"dır. Şirket merkezi daha sonra 02.10.2017 tarih ve 2017/4 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile "Balgat Mahallesi, Mevlâna Bulvarı No:139 A/31 Çankaya, Ankara" adresine taşınmış ve adres değişikliği 02.10.2017 tarihinde ticaret siciline tescil; 05.10.2017 tarih ve 9423 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Şirket işbu Hukukçu Raporu tarihi itibarıyla aynı merkez adresinde faaliyetlerine devam etmektedir.

1.3.2 Kırıkkale Şubesi

Şirket'in 14.11.2013 tarih ve 2013/3 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile "Alfa Solar Enerji İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş.- Kırıkkale Şubesi" unvanıyla "Kırıkkale 1. OSB Kızılırmak Caddesi 2. Sk. No:13 Yahşihan, Kırıkkale" adresinde Kırıkkale Şubesi'nin kurulmasına karar verilmiştir. Şube'ye ayrı bir sermaye tahsis edilmemiştir. Şube kuruluşu 402 Yahşihan ticaret sicil numarası ile Kırıkkale Ticaret Sicili Memurluğu nezdinde 18.11.2013 tarihinde tescil; 27.11.2013 tarih ve 8452 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. 18.05.2022 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında Şirket unvanının değiştirilmiş olması sebebiyle Şube unvanı "Alfa Solar Enerji Sanayi ve Ticaret A.Ş. Kırıkkale Şubesi" şeklinde değiştirilerek 22.07.2022 tarihinde ticaret siciline tescil; 22.07.2022 tarih ve 10623 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

1.4 Faaliyet Konusu

Esas Sözleşme'nin "Amaç ve Konu" başlıklı 3. maddesi uyarınca Şirket'in esas faaliyet konusu, GES panel üretimi, yenilenebilir enerji, kaynaklarından veya diğerlerinden elektrik enerjisi üretimi tesisi kurulması, işletmeye alınması, kiralanması, elektrik enerjisi üretimi, üretilen elektrik enerjisinin ve/veya kapasitesinin satılmasıdır. SPKn ve II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği başta olmak üzere sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uygun olmak ve yatırımcıların aydınlatılmasını teminen özel durum açıklamaları kapsamında sermaye piyasası mevzuatının öngördüğü gerekli açıklamaları yapmak kaydıyla Şirket,

- Güneş pilleri ile güneş panelleri, güneş kolektörleri, fotovoltaiik üniteler, çeviriciler, silikon materyaller, silikon çubuklar, silikon çengeller ve silikon çipler gibi elektrik enerjisi üretimi, yenilenebilir enerji ve ilişkili sistemler ile ilgili her türlü benzer ürünün imalatı, geliştirilmesi, pazarlanması, alım ve satımı, kurulumu, toptan satışı, satış sonrası hizmetleri ve dağıtımı ile birlikte, anılanlarla ilgili olarak danışmanlık, mühendislik, planlama, inşa, kurulum ve ilgili teknik hizmetlerin verilmesi ve ilgili işlerin idarisini yapmak,
- Her türlü güneş, rüzgâr, su, biyoatıklar benzeri yenilenebilir ve temiz enerji kaynaklarından elektrik, ısı ya da diğer tüm şekillerde enerji üretimi sağlayan alternatif enerji üretici, rüzgar türbini, güneş panelleri, fotovoltaiik güneş modülleri, wafer-hücre gibi üretim tesislerinin kurulması doğal kaynaklardan enerji üretebilen cihaz ve ekipmanları imal etmek, kurmak, montajını yapmak, temin etmek, almak veya satmak, ithal ve ihraç etmek, kiralamak, pazarlamak ve depolamak,
- Yatırımcıların aydınlatılmasını teminen özel durumlar kapsamında sermaye piyasası mevzuatının öngördüğü gerekli açıklamaların yapılması kaydıyla, elektrik enerjisi üretmek amacıyla her türlü tesisi kurmak, kiraya vermek,

DB . KE

- Sermaye piyasası mevzuatının örtülü kazanç aktarımına ilişkin hükümleri saklı kalmak koşuluyla, üretilen elektrik enerjisi ve/veya kapasiteyi toptan satış lisansı sahibi tüzel kişilere ve serbest tüketicilere ikili anlaşmalar yoluyla satmak,
- Sermaye piyasası mevzuatının örtülü kazanç aktarımına ilişkin hükümleri saklı kalmak koşuluyla, kontrol oluşturmaksızın kurulmuş veya kurulacak elektrik enerjisi üretim ve/veya dağıtım şirketleri ile iştirak ilişkisine girmek,
- Yatırımcıların aydınlatılmasını teminen özel durumlar kapsamında sermaye piyasası mevzuatının öngördüğü gerekli açıklamaların yapılması kaydıyla her türlü yeraltı ve yer üstü yenilenebilir enerji kaynaklarını bulmak, araştırmak, bunların işletilmesini sağlamak, üretimini yapmak, üretilen bu kaynakları satışa sunmak,
- Organik atıkların yanı sıra, tarımsal hasılat atıkları dahil olmak üzere, bitkisel ve hayvansal yağların, tarım ve orman ürünlerinden ve bu ürünlerin işlenmesi sonucu ortaya çıkan yan ürünlerden elde edilen katı, sıvı ve gaz halindeki yakıtları üretmek, üretilen bu kaynaklardan biodizel ve biobenzin imal etmek, ticaretini yapmak, ithalat ve ihracatını yapmak ve bu üretimler için gerekli tesis kurmak, danışmanlık yapmak, hammadde ve yardımcı maddelerin tedarik, dağıtım, ithalat ve ihracatını yapmak, kiralamak ve gerekli teknik düzeni kurdurmak,
- Sermaye piyasası mevzuatının örtülü kazanç aktarımına ilişkin hükümleri saklı kalmak koşuluyla, yurt içinde ve yurt dışında aynı iş kolunda faaliyet gösteren şahıs, şirket, kurum ve kuruluşlarla ortaklıklar kurmak ve bayi ağı oluşturmak, ihtiyacı olan tüketicilere yenilenebilir enerji sistemleri kurmak, kurdurmak, montaj hizmetlerinde bulunmak, devralmak, satış ve montaj sonrası servis hizmetlerinde bulunmak, devralmak, devretmek, satın almak, kiralamak, kiraya vermek, işletmeye almak, işletmeye aldirmek, işletmek, işlettirmek,
- Sermaye piyasası mevzuatının örtülü kazanç aktarımına ilişkin hükümleri saklı kalmak koşuluyla, her türlü yenilenebilir enerji olan, güneş enerjisi, yenilenebilir hidrolik enerji, rüzgar enerjisi, jeotermal enerji, biokütle- biyogaz, dalga enerjisi, hidrojen enerjisi, enerji ormancılığı ve çöpten, çamurdan elektrik enerjisi, gel-git gibi fosil olmayan enerji kaynaklarını ve diğer yenilenebilir enerji üretimi ve yenilenebilir enerji kaynaklarını araştırma, inceleme, planlama ve uygulama projelerini yapmak ve yaptırmak,
- Yerkabuğundaki doğal ısı nedeniyle sıcaklığı sürekli olarak bölgesel atmosferik ortalama sıcaklığı sürekli olarak bölgesel atmosferik ortalama sıcaklığın üzerinde olan, erimiş madde ve gaz içerebilen doğal su, buhar ve gazlar ile kızgın kuru kayalardan elde edilen su, buhar ve gazları işlemek, tesisler kurmak ve pazarlamak amacıyla her türlü gerekli çalışmayı yapmak,
- Jeotermal enerji, yeraltında magmada artan sıcaklıkla yeraltı suları (özellikle deprem bölgelerinde) ısınıp yeryüzüne çıkan ve elektrik üretimi de jeotermal buharın gücüyle yapılan, jeotermal enerji kaynaklarından konut ısıtma ve elektrik üretimi gerçekleştirilmesine kadar her türlü çalışmaları yapmak,
- Her türlü yenilenebilir enerji kaynağını (güneş, rüzgar ve benzeri) kullanarak enerji üreten tesislerin araştırması, fizibilitesi, planlaması ve kurulumu, enerjinin yapılarda ve sanayide etkin ve verimli kullanımına yönelik, mimari, ekolojik mimari teknik ve mühendislik tasarımlarının yapılması, tüm temiz enerji dallarında ürün ve teknoloji geliştirme esaslı ar-ge çalışmalarının çeşitli kurumlar arasında koordine edilmesi ve yönetilmesi, bu konularda toplumsal bilincin artırılmasına yönelik bireysel, toplumsal, kurumsal çalışmaların organize edilmesi, basın ve yayın dağıtım ve internet üzerinden yaygınlaştırma faaliyetlerinin organizasyonu ve yönetimi konularında, her türlü mecrada (basılı, dijital) yayın faaliyeti yapmak, kurulacak enerji tesislerinin karbon piyasalarından yararlanması konusunda, müşavirlik hizmetlerini vermek,
- Her türlü ısıtma, soğutma, havalandırma sistemlerini kurmak, ekip cihaz ve malzemelerinin temini, alım satımı ithalat ve ihracatı, pazarlanması ve kiralanması ile bu konuda teknik mühendislik ve müşavirlik hizmetlerini vermek,
- Her türlü konvansiyonel ya da alternatif enerji üretici, santrallerini ve sistemlerini kurmak, mevcut ısı ya da elektrik enerjisi sistemlerini yenilemek veya geri kazanımı için her türlü makina ekipman, cihaz ve malzemeleri imal etmek, temin etmek, almak-satmak, ithal ve ihraç etmek, kiralamak, pazarlamak ve depolamak,

DB. KE

- Her türlü konut ve tesis, yapılarındaki enerji sarfiyatını en aza indirmek üzere otomatik kontrol, izolasyon ve kojenerasyon işleri için gerekli her türlü cihaz ve ekipmanların imalatı, temini, alım satımı, ithalatı, ihracatı, kiralınması, pazarlama ve depolanması ve bu işlerle ilgili teknik, mühendislik, müşavirlik hizmetlerini sağlamak,
- Her türlü konuta, endüstriye, ticarete, ulaşma yönelik tesis ve yapının yapılması için her çeşit projenin mimari tasarım, teknik, statik, mekanik, elektrik ve elektronik sistemlerini düzenlemek, uygulamak, mühendislik müşavirlik ve denetçilik, teknik sorumluluk gibi işleri üstlenmek,
- Yurt içinde ve yurt dışında üretilen her türlü emtianın alımı, satımı, ticareti, ithalatı, ihracatı ve pazarlamasını yapmak,
- İstihgal konusu ile ilgili olarak her nevi ithalat, ihracat, dağıtım, pazarlama, dahili ticaret, mümessillik yapmak, yaptırmak, gerektiğinde yurt içinde ve yurt dışında satış organizasyonları kurmak, resmi veya özel kurum ve kuruluşlarca açılan her türlü yurt içi ve yurt dışı ihalelere katılmak,
- Sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uygun olmak, sermaye piyasası mevzuatının örtülü kazanç aktarımına ilişkin hükümleri saklı kalmak ve yatırımcıların aydınlatılmasını teminen özel durumlar kapsamında sermaye piyasası mevzuatının öngördüğü gerekli açıklamaların yapılması kaydıyla, Şirket konusu ile ilgili olarak her türlü menkul ve gayrimenkul mal iktisap etmek, kiralamak, kiraya vermek, almak, satmak, sahibi bulunduğu menkul ve gayrimenkuller üzerinde şirket lehine ipotek tesis ve tescil etmek veya bunlar üzerinde her türlü hakları iktisap etmek; Şirket'in sahibi bulunduğu veya diğer kişi ve kuruluşlara ait menkul ve gayrimenkullerini ipotek vermek, teminat olarak göstermek ve alacaklarına karşılık da menkul ve gayrimenkulleri ipotek almak ve bu ipotekleri fek etmek, Şirketin kendi adına ve üçüncü kişiler lehine, garanti, kefalet, teminat vermesi veya ipotek dahil rehin hakkı tesis etmesi hususlarında sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uyulur.
- Yatırımcıların aydınlatılmasını teminen özel durumlar kapsamında sermaye piyasası mevzuatının öngördüğü gerekli açıklamaların yapılması kaydıyla, finansman ihtiyacını karşılamak maksadıyla aşağıda tahdidi olarak belirtilmemiş faaliyetlerde bulunabilir;
 - Mevzuat hükümleri dahilinde fon sağlamak üzere yerli ve yabancı şirketlerle iş birliği yapabilir ve sözleşmeler akdedebilir; yurtiçi ve yurtdışında yerleşik mali, sınai ve ticari kurum ve kuruluşlardan kısa orta ve uzun vadeli krediler ve kefaletler alabilir; bu konuda kefalet, rehin ve bunlarla sınırlı kalmaksızın tüm benzeri aynı ve şahsi teminat sözleşmeleri akdedebilir.
 - Şirket, lehine alınan krediler ve lehine yapılan taahhütler karşılığında kendi veya üçüncü şahısların mülkiyetinde bulunan menkul ve gayrimenkul eşyaları, sınırlı ayni hakları, menkul kıymetleri ve ticari işletmeyi bir bütün olarak rehnedebilir ve bunlar üzerinde her türlü tasarrufta bulunabilir.
- Sermaye piyasası mevzuatına uygun olmak ve yatırım hizmeti ve faaliyeti niteliğinde olmamak şartıyla tahvil, hazine bonosu, kıymetli evrak ve sair sermaye piyasası araçlarını iktisap ve ihraç edebilir, bunlar üzerinde tasarrufta bulunabilir. Sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde kira sertifikası ihracını sağlamak adına varlık kiralama şirketi ile bu konuda sözleşmeler imzalayabilir, bu çerçevede gerektiğinde Şirket'in sahip olduğu menkul ve gayrimenkul malları varlık kiralama şirketine devredebilir, kiralayabilir ve söz konusu kira sertifikası ihracı için gerekli görülen sair işlemleri yapabilir, kira sertifikası ihraçlarında kaynak kuruluş ve/veya fon kullanıcısı sıfatıyla yer alabilir, devredilen malların kiralınması ve geri alımına ilişkin sözleşmeler akdedebilir.
- Sermaye piyasası mevzuatının örtülü kazanç aktarımı düzenlemelerine ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine aykırılık teşkil etmemek, gerekli özel durum açıklamalarını yapmak ve yıl içinde yapılan bağışları Genel Kurul'da ortakların bilgisine sunmak şartıyla, Şirket amaç ve konusunu aksatmayacak şekilde bağış ve yardımda bulunabilir. Yapılacak bağışların üst sınırı genel kurul

tarafından belirlenecek olup, bu sınırı aşan tutarda bağış yapılamaz. Yapılan bağışlar dağıtılabilir kar matrahına eklenir. Sermaye Piyasası Kurulu yapılacak bağış miktarına üst sınır getirme yetkisine sahiptir.

Şirket'in önemli nitelikte ilişkili taraf işlemlerinde, örtülü kazanç aktarımına ilişkin hususlarda, önemli nitelikteki işlemler açısından ve özel durumların kamuoyuna duyurulmasına ilişkin olarak sermaye piyasası mevzuatı düzenlemelerine uyulur. Bu madde kapsamında Şirket tarafından gerçekleştirilen iş, işlem ve faaliyetler bakımından gerekli hallerde yatırımcıların aydınlatılmasını teminen sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili mevzuat uyarınca yapılması zorunlu olan açıklamalar yapılacaktır.

Yukarıda gösterilen konulardan başka, ileride şirket için faydalı ve lüzumlu görülecek işlere girişilmek istendiği takdirde Esas Sözleşme değişikliği için SPK'dan gerekli uygun görüş ve T.C. Ticaret Bakanlığı'ndan gerekli izin alınması koşuluyla, yönetim kurulunun teklifi üzerine Genel Kurul kararı alınıp, Esas Sözleşme değişikliği tescil ve ilan ettirildikten sonra Şirket bu işleri de yapabilecektir.

1.5 Esas Sözleşme ve Kayıtlı Sermaye Sistemine Geçiş

SPKn ve ilgili mevzuatına uyum için gereken Esas Sözleşme değişiklikleri ve kayıtlı sermaye sistemine geçiş Yönetim Kurulu'nun 01.04.2022 tarih ve 2022/8 sayılı kararı ile kabul edilmiş olup, SPK'nın 14.04.2022 tarih ve 18/587 sayılı uygun görüşü ve T.C. Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün 28.04.2022 tarih ve E-50035491-431.02-00074286125 sayılı iznine istinaden 18.05.2022 tarihinde gerçekleştirilen genel kurul toplantısında onaylanmıştır. Bu onay doğrultusunda gerçekleştirilen Esas Sözleşme değişikliği ile kayıtlı sermaye tavanı 200.000.000 TL olarak belirlenmiştir. Esas Sözleşme değişikliği ve kayıtlı sermaye sistemine geçişe ilişkin genel kurul kararı 30.05.2022 tarihinde ticaret siciline tescil; 30.05.2022 tarih ve 10587 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından Şirket'e verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2022-2026 yılları için geçerlidir. 2026 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşamamış olsa dahi, izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan 5 yılı geçmemek üzere yeni bir süre için yetki alınması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda yönetim kurulu kararıyla sermaye artırımını yapılamaz.

Şirket kayıtlı sermaye sisteminde olup, Yönetim Kurulu 2022-2026 yılları arasında SPKn hükümlerine uygun olarak gerekli gördüğü zamanlarda (i) kayıtlı sermaye tavanına kadar yeni pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi artırmaya, (ii) pay sahiplerinin yeni pay alma hakkının sınırlandırılması ile (iii) primli veya nominal değerinin altında pay ihracı konularında karar almaya yetkilidir. Yeni pay alma hakkını kısıtlama yetkisi, pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz.

1.6 İlişkili Taraflar

12.08.2022 tarihli Şirket beyanı uyarınca, ilişkili taraflara ilişkin bilgi aşağıdaki gibidir.

Tablo 1: İlişkili Taraflar						
Ticaret Unvanı/Adı-Soyadı	Merkez	Faaliyet Konusu	Sermaye (TL)	Sermayedeki Pay (%)	Kuruluş Yılı	İlişkinin Niteliği
Alfa Kazan Enerji ve Çevre Yatırımları A.Ş.	Türkiye, Ankara	Isı cihazları, klima santralleri imalatının yanında, jiletli tel, yüksek basınçlı cebri	7.250.000	%100	30.09.1998	Ortak

DB. KE

		borular-dirsekler, patlamaya (roketatar, lav silahları, el bombaları) dayanıklı çelik konteyner ve her türlü makina imalatı				
Selnur 2 Enerji Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Türkiye, Ankara	Elektrik üretimi	1.000.000	%0	31.12.2015	Yönetim Kurulu Üyeleri Hüseyin Mertcan Karabaş, Veysel Karabaş, Furkan Karabaş, Mehmet Karabaş
Elma Güneş Enerji A.Ş.	Türkiye, İstanbul	Elektrik üretimi	50.000	%0	25.06.2019	Yönetim Kurulu Üyesi Hüseyin Mertcan Karabaş
Kerasus Güneş Enerji Sistemi A.Ş.	Türkiye, İstanbul	Elektrik üretimi	50.000	%0	17.10.2019	Yönetim Kurulu Üyesi Hüseyin Mertcan Karabaş
Boren Elektrik Üretim A.Ş.* ("Boren Elektrik")	Türkiye, Ankara	Elektrik üretimi	12.662.148	%0	11.05.2020	Yönetim Kurulu Üyesi Veysel Karabaş

*Şirket 09.07.2020 tarih ve 2020/5 sayılı Yönetim Kurulu kararına dayanarak Boren Elektrik'in sermayesini temsil eden paylarının %50'sini devralmıştır. Şirket Boren Elektrik sermayesinde sahip olduğu %50 oranındaki paylarını 31.12.2021 tarih ve 2021/5 sayılı Yönetim Kurulu kararına dayanarak Alfa Kazan'a devretmiştir. Şirket'in yazılı beyanı uyarınca söz konusu payların devrine ilişkin yazılı bir sözleşme akdedilmemiştir. Bu sebeple Boren Elektrik ile Şirket'in arasındaki iştirak ilişkisi ortadan kalkmış olmakla birlikte, ilişkili taraf sıfatı devam etmektedir.

DD. KE.

1.7. Kar Dağıtımı

Kar Payı Tebliği m.3/e hükmü uyarınca; "Kâr payı, genel kurul tarafından belirlenen politika çerçevesinde hesap dönemi itibarıyla net dönem karı ve kar dağıtımına konu edilebilecek diğer kaynaklar üzerinden ortaklara ve karara katılan diğer kişilere genel kurulca dağıtılmasına karar verilen tutarı" ifade eder. TTK m.509/2 hükmü uyarınca; "Kâr payı ancak net dönem karından ve serbest yedek akçelerden dağıtılabilir."

2019 yılında tüm dünyayı etkisi altına alan COVID-19 pandemisi sebebiyle; 16.04.2020 tarih ve 7244 sayılı Yeni Koronavirüs Salgınının Ekonomik ve Sosyal Hayata Etkilerinin Azaltılması Hakkında Kanun ile Bazı Kanunlarda Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun 17/04/2020 tarih ve 31102 sayılı Resmî Gazete 'de yayımlanmıştır. Anılan Kanun'un 12. maddesi ile TTK'ya geçici madde 13 hükmü eklenmiştir. Anılan hüküm aşağıdaki gibidir.

"GEÇİCİ MADDE 13 – (1) Sermaye şirketlerinde, 30/9/2020 tarihine kadar 2019 yılı net dönem kârının yalnızca yüzde yirmi beşine kadarının dağıtımına karar verilebilir, geçmiş yıl kârları ve serbest yedek akçeler dağıtımına konu edilemez, genel kurulca yönetim kuruluna kâr payı avansı dağıtım yetkisi verilemez. Devlet, il özel idaresi, belediye, köy ile diğer kamu tüzel kişilerinin ve sermayesinin yüzde ellisinden fazlası kamuya ait fonların, doğrudan veya dolaylı olarak sermayesinin yüzde ellisinden fazlasına sahip olduğu şirketler hakkında bu fıkra hükmü uygulanmaz. Bu fıkra da belirtilen süreyi üç ay uzatmaya ve kısaltmaya Cumhurbaşkanı yetkilidir.

(2) Genel kurulca 2019 yılı hesap dönemine ilişkin kâr payı dağıtım kararı alınmış ancak henüz pay sahiplerine ödeme yapılmamışsa veya kısmi ödeme yapılmışsa, 2019 yılı net dönem kârının yüzde yirmi beşini aşan kısma ilişkin ödemeler birinci fıkra da belirtilen sürenin sonuna kadar ertelenir.

(3) Bu maddenin kapsamına giren sermaye şirketlerine ilişkin istisnalar ile uygulamaya dair usul ve esasları belirlemeye, Hazine ve Maliye Bakanlığının görüşünü almak suretiyle Ticaret Bakanlığı yetkilidir."

Bu çerçevede, sermaye şirketleri 30/9/2020 tarihine kadar 2019 yılı net dönem kârının %25'inden fazlasını dağıtamayacaktır. Yine aynı tarihe kadar geçmiş yıl kârları ve serbest yedek akçelerini de dağıtımına konu edemeyecek; genel kurulca yönetim kuruluna kâr payı avansı dağıtım yetkisi verilemeyecektir. Genel kurulca 2019 yılı hesap dönemine ilişkin kâr payı dağıtım kararı alınmış ancak henüz pay sahiplerine ödeme yapılmamışsa veya kısmi ödeme yapılmışsa, 2019 yılı net dönem kârının %25'ini aşan kısma ilişkin ödemeler 30/9/2020 tarihine kadar ertelenecektir. Cumhurbaşkanına, 30/9/2020 tarihine kadar olan kısıtlama süresini 3 ay uzatılabilme ve kısaltabilme yetkisi de verilmiştir. 18/09/2020 tarih ve 31248 sayılı Resmî Gazete'de "6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun Geçici 13 üncü Maddesinin Birinci Fıkrasında Belirtilen Sürenin Üç Ay Uzatılması Hakkında Karar (Karar Sayısı: 2948)" yayımlanmıştır. 2948 sayılı Karar ile 6102 sayılı TTK'nın Geçici 13. maddesinin birinci fıkrasında belirtilen kâr dağıtım sınırlamasının uygulama süresi 30/12/2020 tarihine kadar uzatılmıştır.

Bununla birlikte, Şirket'in 18.11.2020 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında Şirket karının net 8.213.450,00 TL tutarının (2019 yılı dönem karı finansal tablolar uyarınca 9.889.718,00 TL'dir) pay sahibine kâr payı olarak dağıtılmasına karar verilmiştir. Şirket tarafından Alfa Kazan'a 8.213.450,00 TL olarak belirlenen kâr payı 22.12.2020 tarihinde 500.000 Amerikan Doları (işbu tarihte kur; 7.67669 TL), 2.500.000 TL ve 29.12.2020 tarihinde 1.875.000 TL olarak ödenmiştir.

TTK m.445 uyarınca, TTK m.446 hükmünde belirtilen kişiler, kanun veya esas sözleşme hükümlerine ve özellikle dürüstlük kuralına aykırı olan genel kurul kararları aleyhine, karar tarihinden itibaren üç ay içinde, şirket merkezinin bulunduğu yerdeki asliye ticaret mahkemesinde iptal davası açabilirler. Bu çerçevede, Türk Ticaret Kanunu'nun geçici 13. madde hükmüne aykırı şekilde alınan genel kurul kararları aleyhine TTK m.445 hükmü uyarınca genel kurul kararının iptali istemiyle dava açılabilir. Bununla birlikte, Şirket'in 18.11.2020 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında alınmış olunan kar dağıtım kararı ile Alfa Kazan veyahut TTK m.446 hükmünde sayılan kişiler tarafından açılmış bir dava bulunmadığı anlaşılmıştır.

DB. KE.

Öte yandan, Şirket tarafından tarafımıza, 2019 yılı dönem karının dağıtımına ilişkin genel kurul kararının 2948 sayılı Cumhurbaşkanlığı Kararı'nın süre uzatımı ile ilgili yürürlük tarihinin sehven değerlendirilmesi sonucunda alındığı beyan edilmiş olup, konuya ilişkin olarak 01.09.2022 tarihli olağanüstü genel kurul kararı aşağıdaki gibidir.

1. Yönetim Kurulu'nun 13.11.2020 tarihli ve 2020/8 sayılı kararı ile 18.11.2020 tarihinde toplantıya çağrılan genel kurulun gerçekleştirdiği 18.11.2020 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısına ilişkin toplantı tutanağı Toplantı Başkanı tarafından okundu. Pay sahibi tarafından, ilgili tarihte de tek pay sahibi olarak katıldığı 18.11.2020 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısına ilişkin toplantı tutanağının, pay sahibinin gerçek iradesini gösterdiği ve fiili durumu yansıttığı konusunda toplantıda hazır bulunan yönetim kurulu üyelerine bilgi verildi. 18.11.2020 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısı gündeminin 3. maddesinde de belirtildiği şekilde, Şirket kârının 8.213.450 TL 'lik bölümünün pay sahibine dağıtılmasının, pay sahibinin o tarihteki gerçek iradesine uygun olduğu pay sahibi tarafından teyit edildi.

2. Gündemin 2. maddesi gereğince pay sahibinin o tarihteki gerçek iradesini yansıttığı teyit edilen 18.11.2020 tarihli genel kurul toplantı tutanağına ilişkin olarak, Şirketin halka arz çalışmaları kapsamında yapılan incelemeler sırasında, Şirket tarafından 22.12.2020 ve 29.12.2020 tarihlerinde Şirket'in tek pay sahibi Alfa Kazan Enerji ve Çevre Yatırımları Anonim Şirketi'ne Şirket'in 2019 faaliyet yılı kârından toplamda 8.213.450 TL 'lik kâr payı dağıtıldığı tespit edilmekle beraber; gerek söz konusu genel kurul toplantısının tarihinde gerekse de kâr payı ödemesinin yapıldığı tarihte, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun Geçici 13. Maddesi gereğince, anonim şirketlerin 2019 yılının faaliyet kârının azami %25'inin dağıtılmasına izin verildiği pay sahibine bildirildi. 18.11.2020 tarihli genel kurul toplantısı çerçevesinde dağıtılan 2019 faaliyet yılı kârının 2020 yılı içerisinde dağıtımına karar verilerek ödemenin de fiilen 2020 yılı içerisinde gerçekleştirilmiş olması sebebiyle, Şirket genel kurulu, 18.11.2020 tarihli genel kurul toplantısında gündemin 3. maddesinde yer alan "Şirket kârının net 8.213.450 TL tutarının pay sahibine kâr payı olarak dağıtılmasına oy birliği ile karar verilmiştir" kararının yerine geçmek üzere, "2019 yılı kârının dağıtılmamasına" oy birliği ile karar verdi. Bu çerçevede, Şirket pay sahibi Alfa Kazan Enerji ve Çevre Yatırımları Anonim Şirketi'nin, 22.12.2020 ve 29.12.2020 tarihlerinde Şirket'ten "kâr payı" olarak tahsil etmiş olduğu toplamda [8.213.450 TL tutarının tamamını], ödemenin tahsil edildiği tarihten iade tarihine kadar işleyecek adat faizi ile birlikte, Şirket'e nakden ve defaten geri ödemesine oybirliği ile karar verildi.

3. 15.10.2021 tarihinde yapılan 2020 yılına ait olağan genel kurul toplantısında, gündemin 6. maddesinde "Yıl sonuna kadar kar dağıtımının yapılmasına oy birliği ile karar verilmiştir. Yönetim kuruluna kar dağıtımı için yetki verilmiştir" yönünde bir karar alındığı ancak 2021 yılı içerisinde Şirket tarafından herhangi bir kâr dağıtımı yapılmadığı hususu genel kurulun bilgisine sunuldu. Şirket pay sahibi, 2021 yılı içerisinde 2020 faaliyet yılı kârının dağıtımına ilişkin iradesinin ilgili tarihte de tek pay sahibi olarak katıldığı, 15.10.2021 tarihinde yapılan 2020 yılına ait olağan genel kurul toplantısına ilişkin tutanakta hatalı olarak beyan edildiği anlaşıldı. Genel kurul tarafından, 15.10.2021 tarihinde yapılan 2020 yılına ait olağan genel kurul toplantısında sehven alınan kâr dağıtım kararının yerine geçmek üzere, "2021 yılı içerisinde 2020 yılı kârının dağıtılmamasına" oy birliği ile karar verildi.

Yukarıda belirtilen hususların değerlendirilmesi sonucunda, bu kar dağıtımına ilişkin işlemlerin Şirket'in halka arzına engel teşkil edecek bir husus olmadığı sonucuna ulaşılmıştır.

2. SERMAYE, PAY SAHİPLİĞİ YAPISI ve PAYLAR

2.1 Kuruluş Sermayesi ve Sermaye Artırımları

Şirket 1.000.000 TL sermaye ile kurulmuştur. Bu sermaye her biri 1,00 TL nominal değerli 1.000.000 adet paya ayrılmıştır. Şirket'in kuruluşundan bu yana sermaye azaltımı gerçekleşmemiştir.

Şirket'in sermaye artırımlarına ilişkin bilgi aşağıdaki gibidir.

DB . KE

Tablo 2: Sermaye Artırımları

Sermaye Artırımı (TL)		Artırımın Kaynağı (TL)		Tescil Tarihi	TTSG	
Artırım Öncesi	Artırım Sonrası	Bedelli	Bedelsiz		Tarih	No
Kuruluş	1.000.000	-	-	21.10.2011	26.10.2011	7929
1.000.000	2.000.000	1.000.000	-	24.07.2015	29.07.2015	8872
2.000.000	3.250.000	1.250.000	-	28.07.2016	02.08.2016	9128
3.250.000	40.000.000		36.750.000 (Dağıtılmamış Geçmiş Yıl Karları)*	16.12.2021	16.12.2021	761

*Şirket sermayesi 16.12.2021 tarihinde tescil; 16.12.2021 tarih ve 761 sayılı TTSG'de ilan edilen 07.12.2021 tarihli olağanüstü genel kurul kararı ile 3.250.000 TL'den 40.000.000 TL'ye artırılmıştır. Artırılan 36.750.000 TL tutarındaki kısım 2018 yılı 2.000.000 TL, 2019 yılı 11.000.000 TL ve 2020 yılı 23.750.000 TL olan dağıtılmamış geçmiş yılı karlarından karşılanmıştır.

II-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 5. maddesinin birinci fıkrası uyarınca, payları ilk defa halka arz edilecek ortaklıkların mevcut ödenmiş ya da çıkarılmış sermayelerinin tamamının ödenmiş olması zorunludur. Center Yeminli Mali Müşavirlik Denetim ve Danışmanlık İlhan Çetin tarafından düzenlenen 30.12.2021 tarih ve YMM-3261-2021/115-39 sayılı Öz Kaynak, Eski Sermayenin Ödenmesi ve Geçmiş Yıl Karlarının Sermayeye İlavesi ile İlgili Tespit Raporu'nda Şirket'in 40.000.000 TL çıkarılmış sermayesinin tamamının ödendiği tespit edilmiştir.

Şirket kayıtlarında TTK m.376 ve m.377 kapsamında herhangi bir sermaye kaybı veya borca batıklık durumunun bulunmadığı Şirket tarafından 12.08.2022 tarihinde tarafımıza beyan edilmiştir.

2.2 Sermaye Artırımı ve Halka Arza İlişkin Yönetim Kurulu Kararı

Yönetim Kurulu'nun 23.08.2022 tarih ve 2022/15 sayılı karar ile;

1. Şirket'in 40.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin, 200.000.000 TL'lik kayıtlı sermaye tavanı dahilinde 6.000.000 TL artırılarak 46.000.000 TL'ye çıkarılmasına ve sermaye artırımı kapsamında ihraç edilen toplamda 6.000.000 TL nominal değerli olmak üzere beheri 1 TL nominal değerli 6.000.000 adet B grubu hamiline yazılı payın çıkarılmasına,
2. Sermaye artırımı kapsamında ihraç edilen toplamda 6.000.000 TL nominal değerli olmak üzere beheri 1 TL nominal değerli 6.000.000 adet B grubu hamiline yazılı paya ilişkin olarak Şirket pay sahiplerinin tamamının yeni pay alma haklarının halka arz kapsamında talepte bulunacak yatırımcılar lehine tamamen kısıtlanmasına,
3. Şirket'in mevcut pay sahibi Alfa Kazan Enerji ve Çevre Yatırımları A.Ş.'nin sahip olduğu toplamda 3.200.000 TL nominal değerli olmak üzere beheri 1 TL nominal değerli 3.200.000 adet B grubu hamiline yazılı payın halka arz edilmesine ilişkin taleplerin kabulüne ve bu kapsamda gerekli her türlü işlemin gerçekleştirilmesine,
4. Sermaye artırımı kapsamında ihraç edilen toplamda 6.000.000 TL nominal değerli 6.000.000 adet B grubu pay ve mevcut ortaklardan Alfa Kazan Enerji ve Çevre Yatırımları A.Ş.'ne ait 3.200.000 TL nominal değerli 3.200.000 adet B grubu pay olmak üzere toplam 9.200.000 TL nominal değerli 9.200.000 adet B grubu hamiline yazılı payın, halka arza aracılık eden aracı kurum Deniz Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'nin hazırlayacağı fiyat tespit raporu ile belirlenecek halka arz fiyatından primli olarak, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-5.2 sayılı Sermaye Piyasası Araçlarının Satışı Tebliği ve VII-128.1 sayılı Pay Tebliği hükümleri başta olmak üzere ilgili mevzuat kapsamında "Sabit Fiyatla Talep Toplama" yöntemi ile İzhanamede belirlenecek esaslar çerçevesinde halka arz edilmesine ve halka arz edilen payların Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görmesi için 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat kapsamında gerekli iş ve işlemlerin gerçekleştirilmesine,

DPD - KE.

5. Artırılan sermayenin halka arz gelirinden karşılanmasına ve çıkarılan paylarının tamamının halka arz kapsamında satılmaması durumunda, halka arz kapsamında satılamayan payların halka arz sonrasında alınacak bir yönetim kurulu kararı ile iptal edilmesine,
6. Halka arz edilecek paylar için Deniz Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'nin ("Deniz Yatırım") lider aracı kurum olarak yetkilendirilmesine, Deniz Yatırım ve sözleşmede adı geçebilecek diğer konsorsiyum üyeleri ve Şirketimiz, Şirketimizin mevcut pay sahibi Alfa Kazan Enerji ve Çevre Yatırımları A.Ş. arasında "Aracılık Konsorsiyum Sözleşmesi" imzalanmasına ve aracılık yönetiminin "En İyi Gayret Aracılığı" olarak belirlenmesine,
7. Bu kararın ve ekte yer alan 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 461'inci maddesi uyarınca hazırlanan Yönetim Kurulu Raporu'nun ilgili Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne tescil ve ilan edilmesi ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda duyurulması da dahil olmak üzere gerekli tüm işlemlerin yapılmasına,
8. Sermaye artırımını ve halka arz işlemlerinin tamamlanmasını müteakip, Şirket esas sözleşmesinin nihai sermaye artırımını yansıtabilecek şekilde tadil edilmesi amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'na başvurulması ve tadil tasarısına dair uygun görüş alınmasını müteakip esas sözleşmenin tadili için gerekli tescil ve ilan işlemlerinin gerçekleştirilmesine,
9. Yukarıdaki hususlar kapsamında gerekli başvuruların ve işlemlerin yapılması için Sermaye Piyasası Kurulu, Borsa İstanbul A.Ş., Ticaret Bakanlığı, Merkezi Kayıt Kuruluş A.Ş., İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş., ilgili Ticaret Sicili Müdürlüğü de dahil olmak üzere ve bunlarla sınırlı olmamak üzere tüm resmi kurum ve kuruluşlara yapılacak olan başvurular, yazışmalar ve benzer belge ve bilgileri tanzime ve imzalamaya, ilgili kurumlar tarafından talep edilecek ek bilgi ve belge de dahil olmak üzere, söz konusu bilgi ve belgelerin takibine ve tekemmüle, ilgili diğer makam ve dairelerdeki usul ve işlemleri ifa ve ikmale, Şirket'in Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yapması gereken açıklamalar için gerekli tüm işlemleri yerine getirmeye, bu kapsamda yapılacak tüm işlemlerde Şirket'i herhangi bir rakamsal sınırlama olmaksızın, en geniş şekilde temsil etmeye Şirketimiz imza sirküleri uyarınca Şirket'i temsile yetkili olan kişilerin yetkili kılınmasına

oy birliği ile karar verilmiştir.

2.3 Güncel Pay Sahipliği

İşbu Hukukçu Raporu tarihi itibarıyla Şirket'in güncel pay sahipliği yapısı T.C. Ankara 18. Noterliği tarafından 28.12.2012 tarih ve 41467 sayılı yevmiye numarası ile onaylanan Şirket pay defteri ve 31.03.2022 tarihli olağan genel kurul toplantılarına ait hazır bulunanlar listelerine göre aşağıdaki gibidir.

Tablo 3: Ortaklık Yapısı		
Ortağın Adı Soyadı	Sermayedeki Payı	
	Tutarı (TL)	Oranı (%)
Alfa Kazan Enerji ve Çevre Yatırımları A.Ş.	40.000.000	100
TOPLAM	40.000.000	100

2.4 Pay Grupları ve İmtiyazlar

2.4.1 Pay Grupları

Esas Sözleşme'nin "Sermaye" başlıklı 6. maddesi uyarınca, çıkarılmış sermayesi 40.000.000 TL'dir. Bu sermaye her biri 1,00 TL nominal değerinde 40.000.000 adet paya ayrılmış olup, bunlardan 8.000.000 adedi nama yazılı A grubu ve 32.000.000 adedi hamiline yazılı B grubu paylardır. Sermaye artırımlarında Yönetim Kurulunca aksi kararlaştırılmadıkça, her grup kendi grubunda rüçhan hakkı kullanır. Yeni pay çıkarılırken Yönetim Kurulu tarafından aksine karar verilmemiş ise, A grubu nama yazılı payların çıkarılmış sermaye içindeki oranı muhafaza edilir ve yapılacak sermaye artırımlarında A grubu paylar karşılığında A grubu, B grubu paylar karşılığında B grubu paylar ihraç edilir. Yapılacak sermaye artırımlarında, mevcut pay sahiplerinin tamamının yeni pay alma haklarının kısıtlanması durumunda B grubu pay çıkarılacaktır. Pay gruplarının sahip olduğu imtiyaz ve haklar aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

DB - KE

Tablo 4: Pay Gruplarına Tanınan İmtiyaz ve Haklar

Grubu	Nama/Hamiline	İmtiyaz ve Haklar	Nominal (TL)	Toplam (TL)	Sermaye Oranı (%)
A	Nama Yazılı	Yönetim Kurulu üye seçiminde aday gösterme imtiyazı bulunmaktadır. Genel kurulda her bir A grubu pay için 5 oy hakkı imtiyazı bulunmaktadır. Önemli Genel Kurul Kararlarında ağırlaştırılmış nisap bulunmaktadır. Önalım Hakkı bulunmaktadır.	1,00	8.000.000	20
B	Hamiline Yazılı	İmtiyazı bulunmamaktadır.	1,00	32.000.000	80
TOPLAM				40.000.000	100

2.4.2 İmtiyazlar

2.4.2.1 Yönetim Kurulu Üye Seçiminde Aday Gösterme İmtiyazı

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu" başlıklı 7. maddesi uyarınca; Şirket'in işleri ve idaresi genel kurul tarafından ½'si A grubu pay sahipleri arasından veya gösterecekleri adaylar arasından seçilecek en az 5 en fazla 7 oluşan bir yönetim kurulu tarafından yürütülür. Herhangi bir şüpheye mahal vermemek adına, 5 üyeden oluşan yönetim kurulunun 2 üyesi, 6 üyeden oluşan yönetim kurulunun 3 üyesi, 7 üyeden oluşan yönetim kurulunun 3 üyesi A grubu pay sahipleri veya gösterecekleri adaylar arasından seçilecek yönetim kurulu üyeleri, söz konusu bağımsız üyeler haricindeki üyelerden olacaktır. Yönetim Kurulu üyeleri en çok üç yıl için seçilir. Seçim süreleri sona eren yönetim kurulu üyeleri yeniden seçilebilirler.

2.4.2.2 Önalım Hakkı

Esas Sözleşme'nin "Payların Devri" başlıklı 18. maddesi uyarınca; A grubu payların üçüncü kişilere ya da Şirkette pay sahibi olan gerçek veya tüzel kişilere devri halinde, söz konusu paylar öncelikli olarak diğer A grubu pay sahiplerine önerilecektir. Yönetim Kurulu Şirket'in faaliyet konusunun gerçekleşmesi, işletme konusu veya ekonomik bağımsızlık bakımından Şirket'in, bağlı ortaklıklarının veya iştiraklerinin ticari faaliyetlerine zarar verme potansiyeli bulunan kişilere veya tüzel kişilere yapılan imtiyazlı pay devirlerini reddetme hakkına sahiptir.

A grubu payların devri halinde devralan, payları kendi adına ve hesabına aldığını açıkça beyan etmezse veya devralanın ödeme yeterliliği şüpheli ise ve Şirketçe istenen teminat verilmemişse Yönetim Kurulu devre onay vermeyi ve pay defterine kaydını reddedebilir. Anılan halde, devredene, devre konu payları, başvurma anındaki gerçek değeriyle, Şirket'in devreden dışındaki pay sahipleri veya üçüncü kişiler hesabına almayı önererek TTK m.493 hükmüne uygun olarak onay istemi reddedilebilir.

Devralan, payların gerçek değerinin belirlenmesini isterse, Şirket ile sözleşme ilişkisi olan bağımsız denetim firması dışındaki, uluslararası alanda tanınmış ve SPK'dan denetim lisansı almış bağımsız denetim firmaları arasından seçilecek bir denetim firmasının Uluslararası Değerleme Standartları kapsamında yer verilen değerlendirme yöntemi esas alınarak hesaplanacaktır. Değerleme giderlerini devralan karşılar. Devralan gerçek değeri öğrendiği tarihten itibaren 1 ay içinde bu fiyatı reddetmezse devralma önerisini kabul etmiş sayılır. Paylar miras, mirasın paylaşımı, eşler arasındaki mal rejimi hükümleri veya cebri icra gereği iktisap edilmişlerse Şirket payları edinen kişiye, sadece paylarını gerçek değeri üzerinden devralmayı önerdiği takdirde onay vermeyi reddedebilir.

DB. KE.

SPK'dan gerekli uygun görüş ve Ticaret Bakanlığı'ndan gerekli iznin alınması koşuluyla; A grubu paylardan herhangi birinin, herhangi bir sebeple borsada işlem görebilir nitelikte paya dönüştürülmesi için, bu payların B grubu paya dönüşümü için Esas Sözleşme değişikliği yapılması ve Esas Sözleşme değişikliğinin, Esas Sözleşme'nin 10. maddesinin üçüncü fıkrasında yer verilen ağırlaştırılmış nisap çerçevesinde, genel kurulca onaylanması gerekmektedir.

Borsada işlem gören ve görececek olan B grubu paylar serbestçe devredebilecek olup söz konusu payların devrine herhangi bir kısıtlama getirilemez.

2.4.2.3 Genel Kurul Toplantılarında Oy Hakkı İmtiyazı

Esas Sözleşme'nin "Genel Kurul" başlıklı 10. maddesinin Oy Verme ve Vekil Tayini hükümleri uyarınca; olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında her bir A grubu pay sahibine 5; B grubu pay sahibine 1 oy hakkı verir. Belirtmek gerekir ki, TTK'nın 479. maddesinin üçüncü fıkrasının a bendinde yer alan hükme göre, oyda imtiyaz esas sözleşme değişikliğine ilişkin kararlarda kullanılamaz. Genel kurula katılma ve oy kullanma hakkı, pay sahibinin pay sahibi olduğunu kanıtlayan belgeleri veya başka bir yere depo edilmesi şartına bağlanmaz. Genel Kurul toplantılarında pay sahipleri, kendilerini diğer pay sahipleri veya dışarıdan atayacakları vekil vasıtasıyla temsil ettirebilirler. Şirkete pay sahibi olan vekiller, kendi oylarından başka temsil ettikleri pay sahibinin sahip olduğu oyları kullanmaya yetkilidir.

2.4.2.4 Önemli Genel Kurul Kararlarında Ağırlaştırılmış Nisap

Esas Sözleşme'nin "Genel Kurul" başlıklı 10. maddesinin son fıkrası uyarınca; SPKn ve TTK'da yer alan nisaplar korunmak kaydıyla, genel kurulun aşağıdaki konularda ve bu konuların kapsamına giren esas sözleşme değişikliklerinde "Özellikli Ağırlaştırılmış Genel Kurul Karar Nisabı Gerektiren Konular"da karar alabilmesi için ayrıca A grubu payların temsil ettiği sermayenin en az %75 çoğunluğuna sahip A grubu pay sahiplerinin olumlu oyu gerekir:

- Kayıtlı sermaye sistemine göre yapılacak sermaye artırımları haricinde, esas sözleşmenin tadil edilmesi.
- Şirketin faaliyet konularının değiştirilmesi, yeni faaliyet kollarına girilmesi veya var olan faaliyet konularının terk edilmesi.
- Şirketin tasfiyesi, sona ermesi, infisahı, sermaye azaltımı, nev'i değiştirmesi,
- İflas, konkordato, 2004 sayılı İcra ve İflas Kanunu'nun m.309 hükmü kapsamında finansal yeniden yapılandırması için başvuruda bulunulması.
- Şirketin ticari işletmesinin tamamının veya son finansal tablolarına göre aktif toplamının %20'sine karşılık gelen kısmının devredilmesi.
- A grubu pay sahiplerinin yönetim kurulu üyesi belirleme imtiyazının veya Şirket'in yönetim kurulu yapısının değiştirilmesi ve imtiyazlarının tamamen kaldırılması.

2.5 Payların Devir ve Tedavülü

Esas Sözleşme'nin "Payların Devri" başlıklı 18. maddesi uyarınca; A grubu pay sahiplerinin devre konu paylar üzerinde önalım hakkı vardır. Şirket paylarının devri, TTK, sermaye piyasası mevzuatı ve diğer ilgili mevzuata göre gerçekleştirilir. A grubu payların üçüncü kişilere ya da Şirket'te pay sahibi olan gerçek veya tüzel kişilere devri halinde, söz konusu paylar öncelikli olarak diğer A grubu pay sahiplerine önerilecektir.

Yönetim Kurulu Şirket'in faaliyet konusunun gerçekleşmesi, işletme konusu veya ekonomik bağımsızlık bakımından Şirket'in, bağlı ortaklıklarının veya iştiraklerinin ticari faaliyetlerine zarar verme potansiyeli bulunan kişilere veya tüzel kişilere yapılan imtiyazlı pay devirlerini reddetme hakkına sahiptir. A grubu payların devri halinde devralan, payları kendi adına ve hesabına aldığını açıkça beyan etmezse veya devralanın ödeme yeterliliği şüpheli ise ve Şirketçe istenen teminat verilmemişse Yönetim Kurulu devre onay vermeyi ve pay defterine kaydını reddedebilir. Anılan halde, devredene, devre konu payları, başvurma anındaki gerçek değeriyle, Şirket'in devreden dışındaki pay sahipleri veya üçüncü kişiler hesabına almayı önererek Türk Ticaret Kanunu'nun 493. maddesi hükmüne uygun olarak onay istemi reddedilebilir. Devralan, payların gerçek değerinin belirlenmesini isterse, Şirket ile sözleşme ilişkisi olan bağımsız denetim firması dışındaki, uluslararası alanda tanınmış ve Sermaye Piyasası

Kurulu'ndan denetim lisansı almış bağımsız denetim firmaları arasından seçilecek bir denetim firmasının Uluslararası Değerleme Standartları kapsamında yer verilen değerleme yöntemi esas alınarak hesaplanacaktır. Değerleme giderlerini Devralan karşılar. Devralan, gerçek değeri öğrendiği tarihten itibaren 1 ay içinde bu fiyatı reddetmezse devralma önerisini kabul etmiş sayılır.

Paylar miras, mirasın paylaşımı, eşler arasındaki mal rejimi hükümleri veya cebri icra gereği iktisap edilmişlerse Şirket payları edinen kişiye, sadece paylarını gerçek değeri üzerinden devralmayı önerdiği takdirde onay vermeyi reddedebilir.

A grubu paylardan herhangi birinin, herhangi bir sebeple borsada işlem görebilir nitelikte paya dönüştürülmesi için, bu payların B grubu paya dönüşümü için Esas Sözleşme değişikliği yapılması ve Esas Sözleşme değişikliğini, Esas Sözleşme'nin 10. maddesinin üçüncü fıkrasında yer alan ağırlaştırılmış nisap çerçevesinde, genel kurulca onaylanması gerekmektedir.

Borsada işlem gören ve görececek olan B grubu paylar serbestçe devredebilecek olup, söz konusu payların devrine herhangi bir kısıtlama getirilemez.

Şirket'in halka arza konu payları üzerinde pay sahibinin haklarını kullanmasına engel olacak herhangi bir kayıt bulunmadığı ve Şirket Esas Sözleşmesi'nin Borsa İstanbul'da işlem görececek payların devir ve tedavülünü kısıtlayıcı hüküm içermediği sonucuna varılmıştır.

3. ŞİRKET YÖNETİMİ

3.1 Yönetim Kurulu

3.1.1 Yönetim Kurulunun Oluşumu, Görev ve Yetkileri

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu" başlıklı 7. maddesi uyarınca, Şirket'in işleri ve idaresi, genel kurul tarafından sermaye piyasası mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde ½'si A grubu pay sahipleri arasından veya gösterecekleri adaylar arasından seçilecek en az 5 en fazla 7 kişiden oluşan bir yönetim kurulu tarafından yürütülür. Herhangi bir şüpheye mahal vermemek adına, 5 üyeden oluşan yönetim kurulunun 2 üyesi, 6 üyeden oluşan yönetim kurulunun 3 üyesi, 7 üyeden oluşan yönetim kurulunun 3 üyesi A grubu pay sahipleri ve gösterecekleri adaylar arasından seçilir.

Yönetim Kurulunda 2 üyeden az olmamak üzere görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri SPK'nın kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri başta olmak üzere sermaye piyasası mevzuatına göre tespit edilir. A grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilecek yönetim kurulu üyeleri, söz konusu bağımsız üyeler haricindeki üyelerden oluşacaktır. Bağımsız üyenin bağımsızlığını kaybetmesi, istifa etmesi veya görevini yerine getirmeyecek duruma gelmesi halinde, sermaye piyasası mevzuatı ve SPK'nın kurumsal yönetim ilkelerinde yer alan düzenlemelere uyulur. Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin ücretlerinin belirlenmesinde sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine uyulur.

Yönetim kurulu üyeleri en çok 3 yıl için seçilir. Yönetim Kurulu üyeliklerinden birinin boşalması halinde Yönetim Kurulu, boşalan üyelik için yapılacak bir sonraki Genel Kurul toplantısının onayına sunulmak ve bu toplantıya kadar görev yapmak üzere, bir üyeyi geçici olarak atayacaktır. A grubu pay sahipleri tarafından aday gösterilerek seçilmiş Yönetim Kurulu üyesi yerine yine A grubu pay sahiplerinin aday göstermesi suretiyle seçilen Yönetim Kurulu üyelerinden göreve devam edenlerin çoğunluğunun önerdiği aday atanır. Ataması Genel Kurul tarafından onaylanan üye selefinin görev süresini tamamlayacaktır. Yönetim kurulu üyeleri gündemde ilgili bir maddenin bulunması veya gündemde madde bulunmasa bile haklı bir sebebin varlığı halinde Genel Kurul kararıyla her zaman görevden alınabilirler.

Yönetim kurulu üyelerinin pay sahibi olması zorunlu değildir. Tüzel kişiler yönetim kuruluna seçilebilir. Bir tüzel kişi yönetim kuruluna üye seçildiği takdirde, tüzel kişiyle birlikte, tüzel kişi adına, tüzel kişi tarafından belirlenen, sadece bir gerçek kişi de tescil ve ilan olunur. Yönetim kurulu üyesi olan tüzel kişi, kendi adına tescil edilmiş bulunan kişiyi Şirket'e başvurarak tescil ve ilan ettirmek koşuluyla her an değiştirebilir. Tüzel kişi yönetim kurulu üyesini temsil etmesi için ilgili tüzel kişi tarafından seçilecek gerçek kişi temsilci, temsil ettikleri tüzel kişilerle temsil münasebeti kesildiğinde üyelik sıfatını kendiliğinden kaybederler.

Yönetim Kurulu, TTK, SPKn ve ilgili diğer mevzuat ile Esas Sözleşme uyarınca Genel Kurulca alınması gereken kararlar dışında kalan kararları almaya yetkilidir.

Yönetim kurulu üyelerine verilecek ücretler ve Yönetim kurulu üyelerine ücret dışında verilecek mali haklar konusunda Genel Kurul yetkili olup, SPK düzenlemelerine uyulur.

Yönetim Kurulu tarafından, Yönetim Kurulu'nun görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesi için Yönetim kurulu bünyesinde TTK, SPKn, Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre gerekli komiteler oluşturulur. Komitelerin oluşumu, görev alanları, çalışma esasları, hangi üyelerden oluşacağı ve Yönetim Kurulu ile ilişkileri TTK, SPKn, SPK'nın kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre Yönetim Kurulu tarafından belirlenir ve kamuya açıklanır.

18.05.2022 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında Veysel Karabaş, Hüseyin Mertcan Karabaş, Furkan Karabaş, Ahmet Ocak ve Yunus Esmer 3 yıl için yönetim kurulu üyeliğine seçilmiş ve 18.05.2025 tarihine kadar Veysel Karabaş, Hüseyin Mertcan Karabaş ve Furkan Karabaş münferiden temsile yetkili kılınmıştır. 19.08.2022 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında 18.05.2025 tarihine kadar Mehmet Karabaş yönetim kurulu üyesi, İsmail Şahiner ise bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak seçilmiştir.

Tablo 5: Yönetim Kurulu Üyeleri

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi
Veysel Karabaş	Yönetim Kurulu Başkanı	18.05.2025 tarihine kadar
Hüseyin Mertcan Karabaş	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	18.05.2025 tarihine kadar
Furkan Karabaş	Yönetim Kurulu Üyesi	18.05.2025 tarihine kadar
Mehmet Karabaş	Yönetim Kurulu Üyesi	18.05.2025 tarihine kadar
Ahmet Ocak	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	18.05.2025 tarihine kadar
Yunus Esmer	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	18.05.2025 tarihine kadar
İsmail Şahiner	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	18.05.2025 tarihine kadar

II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği EK-1'de yer alan SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri 4.3. "Yönetim Kurulunun Yapısı" ilkesi uyarınca, icrada görevli olmayan yönetim kurulu üyeleri içerisinde, görevlerini hiçbir etki altında kalmaksızın yapabilme niteliğine sahip bağımsız üyeler bulunur. 18.05.2022 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında Ahmet Ocak ile Yunus Esmer ve 19.08.2022 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında İsmail Şahiner 18.05.2025 tarihine karar bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak seçilmiştir.

Yönetim kurulu üyelerine TTK hükümleri uyarınca huzur hakkı verilebilir. Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin ücretlendirilmesinde şirket performansına dayalı ödeme planları uygulanmaz. Yönetim kurulu üyelerine ödenecek ücretler genel kurul tarafından belirlenir. 19.08.2022 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında, yönetim kurulu üyesi Veysel Karabaş, Hüseyin Mertcan Karabaş ve Furkan Karabaş adına net 60.000 TL, Mehmet Karabaş adına net 20.000 TL ve bağımsız yönetim kurulu üyesi olan Ahmet Ocak, Yunus Esmer ve İsmail Şahiner'e aylık net 10.000 TL huzur hakkı ödenmesine karar verilmiştir.

3.1.2. Yönetim Kurulu Toplantıları

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu Toplantıları" başlıklı 11. maddesi uyarınca, Yönetim Kurulu toplantıları, Şirket merkezinde veya Yönetim Kurulu çoğunluğunun kabul etmesi halinde Türkiye içinde veya dışında belirlenecek uygun mekânda yapılabilir. Üyeler bu toplantılara, TTK m.1527 hükmü uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket; Ticaret Şirketlerinde Anonim Şirket Genel Kurulları Dışında Elektronik Ortamda Yapılacak Kurullar Hakkında Tebliğ hükümleri uyarınca hak sahiplerinin

DDP · KE.

bu toplantılara elektronik ortamda katılmalarına ve oy vermelerine imkân tanıyacak Elektronik Toplantı sistemi kurulabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alınabilir.

Üyelerden hiçbiri toplantı yapılması isteminde bulunmadığı takdirde, Yönetim Kurulu kararları, kurul üyelerinden birinin belirli bir konuda yaptığı karar şeklinde yazılmış önerisine, en az üye sayısının çoğunluğunun yazılı onayı alınmak suretiyle de verilebilir. Aynı önerinin tüm Yönetim Kurulu üyelerine yapılmış olması bu yolla alınacak olan kararın geçerlilik şartıdır.

3.1.3 Yönetim Kurulu Kararları

İncelememiz için tarafımıza ibraz edilen 2019, 2020, 2021 ve 2022 yıllarına ilişkin Yönetim Kurulu kararları genel olarak Şirket'in olağan işlerine ve yönetimine ilişkin olup, tarafımızca önemli olarak mütalaa edilen kararlara aşağıda yer verilmiştir.

T.C. Ankara 41. Noterliği tarafından 25.01.2019 tarih ve 02273 yevmiye numarası ile ara onaylı 2019 hesap dönemine ilişkin Yönetim Kurulu Karar Defteri, T.C. Ankara 41. Noterliği tarafından 07.01.2020 tarih ve 277 yevmiye numarası ile onaylı 2020 hesap dönemine ilişkin Yönetim Kurulu Karar Defteri, T.C. Ankara 41. Noterliği tarafından 12.01.2021 tarih ve 592 yevmiye numarası ile ara onaylı 2021 hesap dönemine ilişkin Yönetim Kurulu Karar Defteri ve T.C. Ankara 9. Noterliği tarafından 10.01.2022 tarih ve 625 yevmiye numarası ile ara onaylı 2022 hesap dönemine ilişkin Yönetim Kurulu Karar Defteri incelenmiştir. 2022 hesap dönemine ilişkin Yönetim Kurulu Karar Defteri T.C. Ankara 41. Noterliği tarafından 31.03.2022 tarih ve 6244 yevmiye numaralı kapanış yazısı ile kapatılmıştır. T.C. Ankara 41. Noterliği tarafından 31.03.2022 tarih ve 6246 yevmiye numarası ile 2022 hesap dönemi ek defter onaylı Yönetim Kurulu Karar Defteri incelenmiştir.

Şirket tarafından tarafımıza ibraz edilen Yönetim Kurulu karar defterine ilişkin incelemeler ve Şirket'in beyanı doğrultusunda, Yönetim Kurulu tarafından 2019 yılına ilişkin herhangi bir karar alınmadığı anlaşılmıştır.

Yönetim Kurulu'nun 09.07.2020 tarih ve 2020/5 sayılı kararı ile Ankara Ticaret Sicil Müdürlüğüne 445376 numara ile kayıtlı merkez adresi Ankara'da yer alan Boren Elektirk Üretim A.Ş.'nin 4.000.000 TL sermayesinden 2.000.000 paya tekabül eden 2.000.000 TL'lik payın Şirket tarafından satın alınarak iştirak edilmesine karar verilmiştir.

Yönetim Kurulu'nun 18.10.2020 tarih ve 2020/6 sayılı kararı ile Veysel Karabaş'ın 325.000 paya tekabül eden 325.000 TL'lik hissesini; İsa Karabaş'ın 32.500.000 paya tekabül eden 32.500.000 TL'lik hissesini; Hüseyin Mertcan Karabaş'ın 325.000 paya tekabül eden 325.000 TL'lik hissesini; Mehmet Karabaş'ın 292.500 paya tekabül eden 292.500 TL'lik hissesini Alfa Makina Kazan Sanayi İnşaat Taahhüt İmalat İç ve Dış Ticaret A.Ş.'ne¹ devrederek Şirket ortaklığından ayrılmasına oy birliği ile karar verilmiştir.

Yönetim Kurulu'nun 18.10.2020 tarih ve 2020/7 sayılı kararı ile Şirket'in TTK m.338 hükmü uyarınca 18.10.2020 tarihinden itibaren tek pay sahipli anonim şirket olarak faaliyetine devam etmesine, tek pay sahibinin Alfa Makina Sanayi İnşaat Taahhüt İmalat İç ve Dış Ticaret A.Ş. olmasına karar verilmiştir.

Yönetim Kurulu'nun 18.10.2021 tarih ve 2021/3 sayılı kararı ile Ankara Yem Sanayi Ticaret A.Ş. adına kayıtlı 867 Ada 2 Parsel Yahşihan/ Kırıkkale adresinde bulunan arsayı Şirket'in satın almasına ve alınan arsanın hücre üretim tesisi yapılmasına oy birliği ile karar verilmiştir.

Yönetim Kurulu'nun 31.12.2021 tarih ve 2021/5 sayılı kararı ile Şirket'in Boren Elektrik Üretim A.Ş.'den satın aldığı 2.000.000 paya tekabül eden 2.518.700 TL'lik payın 2.600.000 TL'lik bedel ile Alfa Kazan Enerji Çevre Yatırımları A.Ş.'ne satılmasına oy birliği ile karar verilmiştir. Şirket'ten alınan yazılı beyan uyarınca; Şirket'in Boren Elektrik Üretim A.Ş.'den almış olduğu payların Alfa Kazan'a 2.518.700 TL bedel ile satıldığı ve bu kararda belirtilen 2.600.000 TL bedelin sehven yazıldığı belirtilmiştir.

¹ Şirket'in tek ortağı olan Alfa Makina Kazan Sanayi ve İnşaat Taahhüt İmalat İç ve Dış Ticaret A.Ş. 01.11.2021 tarihli Genel Kurul kararı ile unvan değiştirerek, yeni unvan Alfa Kazan Enerji ve Çevre Yatırımları A.Ş. olmuştur.

Yönetim Kurulu'nun 23.08.2022 tarih ve 2022/14 sayılı kararı ile Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde, Riskin Erken Saptanması, Denetim ve Kurumsal Yönetim Komitelerinin oluşturulmasına ve komitelerde görev yapacakların belirlenmesine oy birliği ile karar verilmiştir.

Yönetim Kurulu'nun 23.08.2022 tarih ve 2022/16 sayılı kararı ile VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin "Bedelli sermaye artırımından elde edilen fonların kullanımına ilişkin yapılacak açıklamalar" başlıklı 33'üncü maddesi kapsamında hazırlanan sermaye artırımından elde edilen gelirin kullanımına ilişkin Ek-1'de yer alan 'Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanımına İlişkin Yönetim Kurulu Raporu'nun kabul edilmesine katılanların oybirliği ile karar verilmiştir.

Belirtilen hususlar dışında Şirket Yönetim Kurulu'nun 2019, 2020, 2021 ve 2022 yılına ilişkin incelenen kararlarında aktarılması gereken başkaca bir hususa rastlanılmamıştır. Şirket'e ait incelenen yönetim kurulu kararlarının herhangi birisi için çekimser oy kullanan ya da muhalefet şerhi bulunan bir üye bulunmamakta olup, söz konusu kararlar TTK ve Esas Sözleşme kapsamında nisaplara uygun şekilde alınmıştır.

3.1.4 Temsil ve İlzam

Esas Sözleşme'nin "Şirketin Yönetimi ve Temsili" başlıklı 8. maddesi uyarınca; Şirket'in yönetimi ve dışarıya karşı temsili Yönetim Kuruluna aittir. Her Yönetim kurulu üyesi Şirket'in tüm iş ve işlemleri hakkında bilgi isteyebilir, soru sorabilir ve inceleme yapabilir. Yönetim kurulu üyelerinin TTK m.392'den doğan hakları kısıtlanmaz, kaldırılmaz.

Şirket tarafından verilecek her türlü belgelerin, yapılacak işlem ve imzalanacak sözleşmelerin geçerli olabilmesi için, Şirket unvanı altına konmuş Şirket'i temsile yetkili kişi veya kişilerin imzasını taşıması gereklidir. Yönetim Kurulu, TTK m.370/2 uyarınca, temsil yetkisini bir veya daha fazla murahhas üyeye veya müdür olarak üçüncü kişilere devredebilir. En az bir yönetim kurulu üyesinin temsil yetkisini haiz olması şarttır.

Yönetimin kısmen veya tamamen bir veya birkaç yönetim kurulu üyesine veya üçüncü kişiye devredilmesi, Yönetim Kurulu'nun düzenleyeceği iç yönergeye göre gerçekleştirilir. Bu iç yönergeye Şirketin yönetimini düzenler, bunun için görevli olan yetkilileri tanımlar, yerlerini gösterir, özellikle kimin kime bağlı ve bilgi sunmakla yükümlü olduğunu belirler. Temsile yetkili kişileri ve bunların temsil şekillerini gösterir kararın noterce onaylanmış sureti ticaret siciline 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 özgü olduğuna veya birlikte kullanılmasına ilişkin tescil ve ilan edilen sınırlamalar geçerlidir. TTK m.371, 374 ve 375 hükümleri saklıdır.

Yönetim Kurulu, temsile yetkili olmayan Yönetim Kurulu üyelerini veya şirkete hizmet akdi ile bağlı olanları sınırlı yetkiye sahip ticari vekil veya diğer tacir yardımcılarını atayabilir. Bu şekilde atanacak olanların görev ve yetkileri, TTK m.371/7 hükmü uyarınca hazırlanacak iç yönergede açıkça belirlenir. Bu durumda iç yönergenin tescil ve ilanı zorunludur. Yetkilendirilen ticari vekil veya diğer tacir yardımcılarını da ticaret siciline tescil ve ilan edilir.

T.C. Ankara 40.Noterliği tarafından 13.06.2022 tarih ve 14264 yevmiye numarası ile düzenlenmiş imza sirküleri mevcuttur. İmza sirkülerine göre Veysel Karabaş, Hüseyin Mertcan Karabaş ve Furkan Karabaş Şirket unvanı altına atacakları münferit imzaları ile Şirket'i her konuda en geniş şekilde 3 yıl süre ile temsil ve ilzama yetkilidir.

3.1.5 Yönetim Kurulu Komiteleri

Yönetim Kurulu'nun 23.08.2022 tarih ve 2022/14 sayılı kararı ile, kurumsallığı sağlamak amacıyla, II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği kapsamında Yönetim Kurulu bünyesinde Denetim Komitesi, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuş; ayrı bir Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi'nin oluşturulmasına gerek bulunmadığından, Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi görevlerinin de Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmesine karar verilmiştir. Riskin Erken Saptanması Komitesi başkanlığına Yunus Esmer; üyeliğe İsmail Şahiner;

DB. ke

Denetim Komitesi başkanlığına Yunus Esmer, üyeliğe Ahmet Ocak; Kurumsal Yönetim Komitesi başkanlığına Ahmet Ocak, üyeliğe İsmail Şahiner'in getirilmesine ve Şirket'in yatırımcı ilişkileri birimi yöneticisi Nazlı Gül Aktaş'ın Kurumsal Yönetim Komitesi üyeliğine seçilmesine oy birliği ile karar verilmiştir.

3.1.6 Kotasyon Yönergesi'nin 7. Maddesinin 5. Fıkrası Kapsamında Yapılan Açıklamalar

Kotasyon Yönergesi'nin 7. maddesinin beşinci fıkrası kapsamında tarafımıza sunulan adli sicil ve arşivli adli sicil kayıtları çerçevesinde yapılan inceleme sonucunda Alfa Solar Enerji Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin yönetim kurulu üyeleri Veysel Karabaş, Hüseyin Mertcan Karabaş, Furkan Karabaş, Mehmet Karabaş ve bağımsız yönetim kurulu üyeleri Ahmet Ocak, Yunus Esmer ve İsmail Şahiner; yönetimde söz sahibi Şükran Orkide Karabaş, Erkan Çağlayan, Ceylan Çağlayan, Hacı Ahmet Altıntaş ve Ebubekir Ateşer ve Şirket'in tüzel kişi ortağı Alfa Kazan Enerji ve Çevre Yatırımları A.Ş. ortaklarından İsa Karabaş, Nimet Karabaş, Nurten Karabaş, İfaket Karabaş ve Ayşegül İlgin hakkında sermaye piyasası mevzuatı, 19/10/2005 tarih ve 5411 sayılı Bankacılık Kanunu'nda yer alan suçlar, 26/09/2004 tarih ve 5237 sayılı Türk Ceza Kanunu'nun 282. maddesinde düzenlenen suçtan kaynaklanan malvarlığı değerlerini aklama suçundan ve ödünç para verme işleri hakkında mevzuata aykırılıktan, Devletin güvenliğine karşı suçlar, Anayasal düzene ve bu düzenin işleyişine karşı suçlar, milli savunmaya karşı suçlar, devlet sırlarına karşı suçlar ve casusluk, zimmet, irtikap, rüşvet, hırsızlık, dolandırıcılık, sahtecilik, güveni kötüye kullanma, hileli iflas, bilişim sistemini engelleme, bozma, verileri yok etme veya değiştirme, banka veya kredi kartlarının kötüye kullanılması, kaçakçılık, vergi kaçakçılığı veya haksız mal edinme suçlarından hüküm giymemiş olması şartını sağladıkları, ayrıca Türk Ceza Kanunu'nun 53. maddesinde belirtilen süreler geçmiş olsa bile kasten işlenen bir suçtan dolayı beş yıl veya daha fazla süreyle hapis cezasına çarptırılmış olmadıkları yahut burada sayılan suçlardan dolayı açılmış ve devam eden bir dava yahut kesinleşmiş hüküm bulunmadığı tespit edilmiştir.

Öte yandan, yönetim kurulu başkanı Veysel Karabaş ile birlikte ilgili diğer iki kişi hakkında Ankara 19. Asliye Ceza Mahkemesi E.2014/277 sayılı dosyasından kalorifer kazanı Alfa Kazan tarafından imal edilmiş binada meydana gelen gaz sızıntısı sonucunda müşteriklerin zarar gördüğü iddiasıyla açılmış bir adet ceza davası bulunmaktadır. Davada yapılan yargılama sonucunda Veysel Karabaş hakkında beraat kararı verilmiştir. Karara karşı müşterikler tarafından istinaf kanun yoluna başvurulmuş olup, istinaf incelemesi Ankara Bölge Adliye Mahkemesi 26. Ceza Dairesi'nin E.2021/1292 sayılı dosyasında devam etmektedir. Alfa Kazan'da çalışan bir işçinin yaşadığı iş kazası nedeniyle, Elmadağ Asliye Ceza Mahkemesi'nin E.2019/845 sayılı dosyasından yönetim kurulu başkanı Veysel Karabaş ve yönetim kurulu üyesi Hüseyin Mertcan Karabaş hakkında taksirle yaralamaya sebep olma suçu isnadı ile ceza davası açılmış olup, yargılama devam etmektedir. Bunun yanı sıra, Veysel Karabaş ile Alfa Kazan'da çalışan bir işçi arasında işyerinde meydana gelen tartışma nedeniyle hakaret suçu isnadı ile Elmadağ Asliye Ceza Mahkemesi'nin E.2020/297 sayılı dosyasından ceza davası açılmıştır. Davada yargılama devam etmektedir. İşbu Hukukçu Raporu tarihi itibarıyla yargılaması devam etmekte olan Veysel Karabaş ve Hüseyin Mertcan Karabaş hakkındaki ceza davalarında yer alan suç isnatları, Kotasyon Yönergesi'nin 7. maddesinin beşinci fıkrası kapsamındaki suçlar arasında bulunmamaktadır.

Yönetim kurulu üyelerinden haklarında halka açılmaya engel olacak nitelikte Kotasyon Yönergesi'nin 7. maddesinin beşinci fıkrası kapsamındaki suçlarla ilgili idari işlem, devam eden dava, tahkim, takip veya sair bir idari takip olmadığı hususunda yazılı beyan alınmıştır. Bunun yanı sıra, adı geçenlerden UYAP Vatandaş Portalından haklarında devam eden dava ve takip olup olmadığına ilişkin olarak sorgulamaları temin edilmiştir.

3.2 Genel Kurul

3.2.1 Genel Kurul Oluşumu

Esas Sözleşme'nin "Genel Kurul" başlıklı 10. maddesi uyarınca; genel kurullar olağan ve olağanüstü olarak toplanır. Olağan genel kurul toplantıları, Şirketin hesap devresi sonundan itibaren 3 ay içerisinde ve senede en az bir defa; olağanüstü genel kurul toplantıları ise, şirket işlerinin TTK'nın ve sermaye

DB - KE

piyasası mevzuatının ilgili hükümlerinin gerektirdiği hallerde ve zamanlarda toplanır. Olağan veya olağanüstü genel kurul toplantılarında, her bir A grubu pay sahibine 5 oy hakkı ve her bir B grubu pay sahibine 1 oy hakkı verir. Genel Kurul toplantılarında pay sahipleri kendilerini diğer pay sahipleri veya dışarıdan atayacakları vekil vasıtasıyla temsil ettirebilirler.

Genel kurul toplantıları, Şirket merkez adresinde veya Şirket genel merkezinin bulunduğu şehrin elverişli bir yerinde toplanır.

Davet Şekli: Genel Kurul toplantılarına davet hakkında TTK ve sermaye piyasası mevzuatının ilgili hükümlerinde yer alan davet usul ve şekli ile ilan sürelerine ilişkin düzenlemelere uyulur. Bu davet ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere, toplantı tarihinden en az üç hafta önce yapılır. TTK ile sermaye piyasası mevzuatının ilgili hükümlerinde öngörülen bilgi ve belgeler genel kurul toplantı ilanı ile ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere, toplantı tarihinden en az üç hafta önce ilan edilir ve pay sahiplerinin incelenmesine hazır bulundurulur. Genel kurul toplantılarına çağrı konusunda SPK'nın 29/1 hükmü saklıdır.

Genel Kurul toplantılarına aşağıdaki kurallar uygulanır:

- **Müzakerelerin Yapılması ve Karar Nisabı:** Şirket Genel Kurul toplantılarında TTK ve Sermaye piyasası mevzuatında yazılı hususlar müzakere edilerek gerekli kararlar alınır. SPK'nın genel kurul toplantısında gündeme bağlilik ilkesine uyulmaksızın görüşülmesini veya ortaklara duyurulmasını istediği hususların genel kurul gündemine alınması zorunludur. Genel kurul toplantıları ve bu toplantılardaki karar nisabı, TTK, sermaye piyasası mevzuatı hükümleri ile SPK'nın kurumsal yönetim ilkeleri ve sair düzenlemelerine tabidir.
- **Genel Kurul Toplantısına Elektronik Ortamda Katılım:** Şirketin Genel Kurul toplantısına katılma hakkına sahip olanlar bu toplantılara, TTK'nın 1527.maddesi uyarınca elektronik ortamda katılabilir. Şirket, Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin Yönetmelik hükümleri uyarınca hak sahiplerinin genel kurul toplantılarına elektronik ortamda katılmalarına ve oy vermelerine imkan tanıyacak Elektronik Toplantı Sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alınabilir. Yapılacak toplantılarda şirket sözleşmesinin bu hükmü uyarınca kurulmuş sistem üzerinden veya destek hizmeti alınacak sistem üzerinden hak sahiplerinin ilgili mevzuatta belirtilen haklarını tebliğ hükümlerinde belirtilen çerçevede kullanabilmesi sağlanır.
- **Toplantıya İlişkin Usul ve Esasların Belirlenmesi:** Yönetim Kurulu, genel kurul çalışmalarına ilişkin esas ve usullerin belirlenmesine yönelik iç yönerge hazırlar. İç Yönerge genel kurul tarafından onaylanır ve ticaret siciline tescil edilir. TTK hükümleri dikkate alınarak hazırlanan iç yönerge, kanunların izin verdiği durumlar dışında; ortakların genel kurula katılma, oy kullanma, dava açma, bilgi alma, inceleme ve denetleme gibi vazgeçilemez nitelikteki haklarını, toplantı başkanlığının kanunlardan kaynaklanan görev ve yetkilerini sınırlandıran veya ortadan kaldıran özel hükümler içermez.

Şirket Genel Kurulunun Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönerge Genel Kurul'un 04.07.2014 tarihli olağan genel kurul toplantısında kabul edilmiş, 14.07.2014 tarihinde ticaret siciline tescil; 17.07.2014 tarih ve 8614 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

3.2.2 Genel Kurul Kararları

TTK m.407/3 hükmü uyarınca TTK m.333 hükmünde belirtilen anonim şirketlerin genel kurul toplantılarında Bakanlık temsilcisi bulunması zorunludur. Anonim Şirketlerin Genel Kurul Toplantılarının Usul ve Esasları ile Bu Toplantılarda Bulunacak Bakanlık Temsilcileri Hakkında Yönetmelik'in 32. maddesinin ikinci fıkrası uyarınca kuruluş ve esas sözleşme değişikliği işlemleri Bakanlık iznine tabi olan anonim şirketler hariç olmak üzere, tek pay sahipli anonim şirketlerin genel kurul toplantılarında ve imtiyazlı pay sahipleri özel kurullarında Bakanlık temsilcisi bulunması zorunluluğu kaldırılmıştır. Anılan Yönetmelik'in 14. maddesinin ikinci fıkrasında yapılan değişiklik uyarınca tek pay sahipli anonim şirketlerin genel kurul toplantılarında, toplantı başkanlığı oluşturulması ve hazır bulunanlar listesinin hazırlanması zorunluluğu kaldırılmıştır.

Şirket'in T.C. Ankara 18. Noterliği 28.12.2012 tarih ve 41468 yevmiye numaralı Genel Kurul Karar ve Müzakere Defteri incelenmiş olup, Şirket'in 2019, 2020, 2021 ve 2022 yıllarına ait genel kurul kararlarında burada ve yukarıda 1.7 Kar Dağıtımı başlıklı bölümde belirtilenlerden başkaca aktarılması gereken bir hususa rastlanılmamıştır. Şirket'e ait incelenen genel kurul kararlarının TTK ve Şirket Esas Sözleşmesi'ne uygun nisaplarla alındığı, pay sahiplerinin kararlara ilişkin çekimser kalma, şerh vb. durumlarının olmadığı tespit edilmiştir.

TTK'nın 409. maddesinde, olağan genel kurul toplantısının her faaliyet dönemi sonundan itibaren üç ay içinde yapılacağı hüküm altına alınmakla birlikte, bu sürenin geçirilmesinin söz konusu üç aylık sürenin geçmesinden sonraki bir tarihte yapılan toplantılarda alınan kararların geçerliği üzerinde bir etkisinin bulunmadığı doktrin ve yargı kararlarında kabul edilmektedir.

Şirket 2017, 2018 ve 2019 yıllarına ait olağan genel kurul toplantısını 03.07.2020 tarihinde gerçekleştirmiştir. Bu toplantıda 2017, 2018 ve 2019 yıllarına ait faaliyet raporlarının onanması, bilanço ve gelir – gider hesap tablosunun onaylanması ve yönetim kurulu üyelerinin ibrası gibi mutad konuların yanı sıra yönetim kurulu üyelerinin seçilmesine karar verilmiş; Veysel Karabaş, Mehmet Karabaş ve Hüseyin Mertcan Karabaş 3 yıl süre ile görev yapmak üzere yönetim kurulu üyesi olarak seçilmiştir (Bakanlık temsilcisi katılmamıştır).

10.11.2021 tarihinde gerçekleştirilen 2021 yılı olağanüstü genel kurul toplantısında, 2021 yılı özel bağımsız denetçi olarak Reform Bağımsız Denetim A.Ş.'nin seçilmesine karar verilmiştir.

07.12.2021 tarihinde gerçekleştirilen 2021 yılı olağanüstü genel kurul toplantısında, Şirket sermayesinin 3.250.000 TL'den dağıtılmayan şirket karlarının ilavesi ile 36.750.000 TL artırılarak Şirket sermayesinin 40.000.000 TL'ye yükseltilmesine ve Esas Sözleşme'nin 6. maddesinin tadiline karar verilmiştir.

19.08.2022 tarihinde gerçekleştirilen olağanüstü genel kurul toplantısında, hali hazırda Yönetim Kurulu olarak görev yapan Veysel Karabaş, Hüseyin Mertcan Karabaş, Furkan Karabaş, Yunus Esmer ve Ahmet Ocak'a ek olarak; Mehmet Karabaş ve İsmail Şahiner'in yönetim kurulu üyesi olarak atanmasına, mevcut yönetim kurulu üyelerinin görev süresi kadar olan 18.05.2025 tarihine kadar görev yapmasına oy birliği ile karar verilmiştir. Halihazırda görev yapan ve yeni atanan bağımsız yönetim kurulu üyeleri Ahmet Ocak, Yunus Esmer ve İsmail Şahiner'in aylık net 10.000 TL, hem halihazırda görev yapmakta olan hem de yeni atanan diğer Yönetim Kurulu Üyeleri Veysel Karabaş, Hüseyin Mertcan Karabaş, Furkan Karabaş'a aylık net 60.000 TL, Mehmet Karabaş'a ise aylık net 20.000 TL huzur hakkı ödenmesine oy birliği ile karar verilmiştir (Bakanlık temsilcisi katılmamıştır).

4. ŞİRKET'İN BAĞIMSIZ DENETİMİ

Esas Sözleşme'nin "Bağımsız Denetim" başlıklı 9. maddesi uyarınca; Şirket'in ve mevzuatta öngörülen diğer hususların denetimi hakkında SPKn ve TTK'nın ilgili hükümleri uygulanır. Şirket'in faaliyet sonuçlarını gösterir finansal tablo ve raporlar ile denetime tabi olması halinde bağımsız denetim raporları TTK'nın ilgili hükümleri ve SPKn mevzuatında belirlenen usul ve esaslar dahilinde kamuya duyurulur.

Şirket TTK uyarınca 23/1/2013 tarihli ve 28537 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanan 2012/4213 sayılı "Bağımsız Denetime Tabi Olacak Şirketlerin Belirlenmesine İlişkin Bakanlar Kurulu Kararı"na göre bağımsız denetim kapsamındadır.

Bu bağlamda 10.11.2021 tarihli olağanüstü genel kurulda 2021 yılı finansal tablolarının denetimi ve 31.03.2022 tarihli olağan genel kurulda 2022 yılı finansal tablolarının bağımsız denetimi için Reform Bağımsız Denetim A.Ş. seçilmiştir. Şirket ile Reform Bağımsız Denetim A.Ş. arasında 10.04.2022 tarihli Bağımsız Denetim Sözleşmesi akdedilmiştir. Denetçi seçimi 07.04.2022 tarihinde ticaret siciline tescil; 07.04.2022 tarih ve 555 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Şirket'in halka arza ilişkin izahnamesinde yer alan finansal tablolar Reform Bağımsız Denetim A.Ş. tarafından denetlenmiştir.

DB. KE

5. ALFA KAZAN ENERJİ VE ÇEVRE YATIRIMLARI A.Ş.**5.1 Kuruluş ve Unvan**

Alfa Kazan Enerji Çevre ve Yatırımları A.Ş. ("**Alfa Kazan**"), Alfa Makina Kazan Sanayi İnşaat Taahhüt İmalat İç ve Dış Ticaret A.Ş. unvanı altında Ankara Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde 30.09.1998 tarihinde 99 yıl süre ile 142586 numarasıyla tescil edilerek kurulmuştur. Kuruluş 02.10.1998 tarih ve 4640 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Kurucular Kadir Karabaş, Veysel Karabaş, İsa Karabaş, Nurten Karabaş ve Nimet Karabaş'tır. Kuruluş sermayesi 50.000.000 TL²'dir.

Alfa Kazan'ın 28.09.2021 ve 01.11.2021 tarihli genel kurul kararları kapsamında faaliyet konusu ve unvanı "Alfa Kazan Enerji Çevre ve Yatırımları A.Ş." olarak değiştirilmiş olup, değişiklik 03.11.2021 tarihinde ticaret siciline tescil; 05.11.2021 tarih ve 10445 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Alfa Kazan bu unvanla faaliyetlerine devam etmektedir.

5.2 Merkez ve Şubeler

Alfa Kazan'ın merkezi Ankara'da yer almakla birlikte, 2011 yılında tescil edilmiş Hasanoğlan Şubesi bulunmaktadır. Şirket'in Ankara Merkez ve Hasanoğlan Şubesine ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir.

5.2.1. Merkez

Alfa Kazan'ın Gençlik Caddesi No:51/1 Anıttepe, Çankaya, Ankara olan merkez adresi, 02.10.2017 tarih ve 2017/04 sayılı yönetim kurulu kararı ile Balgat Mahallesi Mevlâna Bulvarı No:139 A/31 Çankaya, Ankara olarak değiştirilmiştir. İşbu adres değişikliği 02.10.2017 tarihinde ticaret siciline tescil; 05.10.2017 tarih ve 9423 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

5.2.2. Şube

Alfa Kazan'ın 05.08.2011 tarih ve 2011/03 sayılı yönetim kurulu kararı ile Alfa Makina Kazan Sanayi İnşaat Taahhüt İmalat İç ve Dış Ticaret A.Ş. Hasanoğlan Şubesi unvanıyla şube kuruluşu 867-Elmadag sicil numarası ile Ankara Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde tescil; 11.08.2011 tarih ve 7878 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Şube adresi Hasanoğlan Sanayi Bölgesi Bahçelievler Mahallesi Atatürk Caddesi No:1 Hasanoğlan, Ankara'dır. Alfa Kazan'ın 05.11.2021 tarih ve 10445 sayılı TTSG'de yayınlanan unvan değişikliği sebebiyle; Hasanoğlan Şubesinin unvanı "Alfa Kazan Enerji ve Çevre Yatırımları A.Ş. Hasanoğlan Şubesi" olarak değiştirilmiştir. İşbu unvan değişikliği 27.07.2022 tarihinde ticaret siciline tescil; 27.07.2022 tarih ve 10626 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Hasanoğlan şubesinin adresi ise; Fen İşleri Daire Başkanlığı kararı ile, Hasanoğlan Bahçelievler Mahallesi 653 Cad. No:7 Elmadag, Ankara olarak güncellenmiş olup, adres değişikliği 29.07.2022 tarihinde ticaret siciline tescil; 29.07.2022 tarih ve 10628 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

5.3 Faaliyet Konusu

Alfa Kazan Esas Sözleşmesi'nin Amaç ve Konu başlıklı 3.maddesi uyarınca Amaç ve Konusu aşağıdaki gibidir.

- Her türlü alçak ve yüksek basınçlı buhar kazanları ile katı gaz ve sıvı yakıtlı sıcak su kazanları, Hidrofor tankı ve paket hidroforlar, her türlü yakıt tankları, su tankları, LPG tankları ile değişik amaçlı tanklar, kızgın su tankları, basınçlı kaplar, klima cihazları, her türlü makina, makina parçalarının dökümü, ısı işlemini ve yukarıda yazılı olan makinaların imalatı, alımı, satımı, ithalatı ve ihracatını yapmak.
- Her türlü buharlı, kızgın sulu ve sıcak sulu ısı malzemelerini imal etmek, yerinde montajını yapmak, çalışır halde teslim etmek ve bu tesislerin garanti süresinde ve garanti süresi dışında bakımını yapmak.
- Bina, fabrika, İşhanı, endüstri tesisleri ve değişik gayeler için inşa edilen yapıların mekanik

² 1 Ocak 2005 tarihinden itibaren, 1 milyon Türk Lirası (1.000.000 TL) 1 Yeni Türk Lirasına (1 YTL) eşittir. İşbu Rapor'da yer alan 1 Ocak 2005 tarihinden önceki sermaye tutarları 31/01/2004 tarih ve 25363 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Türkiye Cumhuriyeti Devletinin Para Birimi Hakkında Kanun uyarınca Türk Lirası'ndan altı sıfır atılmasından önceki kapsamda TL olarak değerlendirilmelidir.

işleriyle her türlü tesisatını yapmak.

- Her türlü inşaat sıhhi tesisat, boya, elektrik ve ırdavat malzemeleri, demir, çimento sac, profil ve boru çeşitlerinin her nevi inşaat alet ve makinaları ile bunların parçalarının ithali, ihracı, havalandırma, su gaz, elektrik ve sıhhi tesisat ve her türlü kalıp, el aletleri, marangoz makinaları pres torna tezgâhı ve parçalarının her türlü iç ve dış piyasalarda tanıtılması sayılan mamülleri üretecek tesis ve fabrikaları kurmak, kurdurmak işletmeciliğini yapmak.
- Şirket konusu ile ilgili olarak her türlü yurt içi ve yurt dışı devlet ve özel ihalelerine katılabilir, teklif ve ipotek verebilir, almış olduğu ihaleleri üçüncü şahıslara devredebilir, taşeronlular alabilir ve verebilir, ahşap, yarı ahşap ve betonarme toplu konut inşaatları yapabilir, bu inşaatlarla ilgili taahhütlerde bulunabilir, kredili ve peşin satabilir ve kiralayabilir, ihalelere girebilir, kendi adına yapmış olduğu inşaatları pazarlayabilir, kredili ve peşin satabilir.
- Şirket amaç ve gayesini tahakkuk ettirebilmek amacıyla yurt içinde ve yurt dışında uzun, orta ve kısa vadeli krediler temin edebilir, ihracat yatırım ve teşvik krediler temin edebilir, bu kredilere karşılık olarak sahibi bulunduğu arsa, bina, fabrika ve tesisler ile araç ve makina ve ekipmanlarını gösterebilir, rehin ve ipotek verebilir bunları çözebilir.
- Konusu ile ilgili mümessillik işleri yapmak taahhüt işleri ile uğraşmak, ihalelere iştirak etmek, ihale almak, devretmek, bir kısım işlerini veya tamamını başkalarına yaptırmak inşaat ve taahhüt işleri konu ile ilgili Devlet, İktisadi Devlet Teşekkülü, katma ve özel bütçeli daireler ile hakiki hükmi bütün şahıslara karşı yer altı ve yer üstü her türlü inşaat ihalelerine iştirak etmek, taahhüt işlerini deruhte etmek.
- İnşaat ve taahhüt işleri konusuyla ilgili inşaat, onarım, tadilat, tamirat restorasyon ve dekorasyon ihalelerine iştirak etmek, taahhüt işlerini deruhte etmek.
- Konusu ile ilgili inşaat işlerinde kullanılan tüplü, doğalgazlı ısı santralleri kurmak ve bununla ilgili özel ve kamu işyerlerinin ısı sistemlerini kurmak, mümessillik, müşavirlik işlerini yapmak ve bunlara ilgili kuruluşlara ortak olmak ve fabrikalarını kurmak, ithalat ve ihracatını yapmak.
- Faaliyet konusu ile ilgili olarak menkul ve gayrimenkuller satın almak, kiralamak, kiraya vermek, arsalar almak ve bu arasalar üzerinde bina inşa ettirmek daireleri satmak ve bu gayrimenkuller üzerindeki her türlü ayni ve şahsi haklar tesis etmek. Aracılık yapmamak kaydı ile konusuna giren her türlü menkul ve gayrimenkul, gayri maddi haklar iktisap etmek, işletmek, kiralamak, kiraya vermek, icabında almak ve satmak, başkalarına ait menkul ve gayrimenkul mallar üzerinde üçüncü kişiler lehine rehin ve ipotek tesis etmek, kefalet vermek. Medeni Kanun hükümleri gereğince ayni veya gayri maddi haklarla ilgili her çeşit iltizamı ve tasarrufu işlemleri yapmak, gayrimenkuller üzerinde mükellefiyetli ve mükellefiyetsiz tasarruflar da bulunmak. Şirket adına her türlü gayrimenkul alımı, satımı ayrıca Tapu Dairelerinde yapılacak bilmumum ipotek, fek, ifraz, ferağ, tevhid ferdileştirme, terk bedelli veya bedelsiz yola terkin, cins tashihi, kat mülkiyet tesisi, bağış, hibe, takas, ivazlı veya ivazsız bağış, arsamızla ilgili olarak her türlü imar uygulaması ve sair yukarıda isimleri zikredilmeyen bütün muameleleri yapmak.
- Şirket konuları ile ilgili tahakkuku için her türlü mali, ticari, sınai, iş ve taahhütlere girmek, uzun, orta ve kısa vadeli teminatlı ve teminatsız her türlü iç ve dış kredileri temin etmek ve kullanmak hususlarında faaliyet gösterebilir.
- Şirket amaç ve konusu ile ilgili olarak bu işleri gerçekleştirebilmek için yerli ve yabancı şahıs ve şirketler ile ortaklıklar kurabilir. Bunlardan kredi alabilir. Bankalardan ve özel finans kurumlarından kredi alabilir. Ortağı bulunduğu şirketler ve üçüncü şahısların bankalardan ve özel finans kurumlarından kredi anlaşmalarına kefil olabilir. Kredi sözleşmesi imzalamak için gerek kendisinin gerekse ortaklarının ve üçüncü şahısların menkul ve gayrimenkulleri üzerine her türlü ayni haklar tesis eder, ipotek, rehin vaz ve fek ettirebilir.
- Şirket gerek yurt içi gerekse yurt dışı bankalardan her çeşit kredi talebinde bulunabilir, gerekli sözleşme ve kambiyo taahhütlerini asıl borçlu, keşideci, avalist, müşterek borçlu, müşterek müteselsil kefil veya sair sıfatlarla imzalayabilir. Şirket ayrıca sahibi bulunduğu veya bulunacağı, bilmumum taşınır ya da taşınmaz mallarını, gemi ve sair deniz taşıtlarını veya uçak ve sair hava taşıtlarını, maden ve maden işletme ruhsatı ve cevherlerini, hisse senedi, hak, alacak, markalarını ve bununla sınırlı olmamak üzere rehin tesis edilebilecek her türlü enstrümanlarını, kısmen veya tamamen, gerek şirketin kendi borçları ve gerekse de herhangi bir