

İMAŞ MAKİNA SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ'NİN 30 EKİM 2025 TARİHİNDE YAPILAN OLAĞANÜSTÜ GENEL KURUL TOPLANTI TUTANAĞI

İmaş Makina Sanayi A.Ş.'nin Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı 30.10.2025 Perşembe günü saat 14:00'de, Musalla Bağları Mahallesi Kule Caddesi Kule Plaza İş Merkezi No:2 Kat:37 42060 Selçuklu/KONYA adresinde, Ticaret Bakanlığı Konya Ticaret İl Müdürlüğü'nün 23.10.2025 tarih ve E-43022447-431.03-00114921031 sayılı yazılarıyla görevlendirilen Bakanlık temsilcileri Mehmet BİLGİ ve Cihan BÜYÜKİNCE'nin gözetimlerinde fiziki ve elektronik ortamda yapılmıştır.

Genel Kurul toplantısına ilişkin davet; Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Şirket Esas Sözleşmesi'nin ilgili hükümleri uyarınca, toplantı gündemiyle birlikte Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nin 07.10.2025 tarih ve 11431 sayılı nüshasında, ayrıca 06.10.2025 tarihli Dünya Gazetesi ve Sürmanşet Gazetesi'nde yayımlanmış, Kamuyu Aydınlatma Platformu ve Şirket internet sitesinde ilan edilmek suretiyle süresi içinde yapılmıştır. Toplantıda Yönetim Kurulu Üyeleri'nin hazır olduğu görülmüştür.

Hazır bulunanlar cetvelinin incelenmesi sonucunda, Şirket'in toplam 925.000.000 TL sermayesini temsil eden 165.000.000 adet (A) Grubu ve 760.000.000 adet (B) Grubu paydan; 165.000.000 adet (A) grubu, 160.832.922 adet (B) grubu olmak üzere toplam 325.832.922 adet hissenin 28.130 adetinin asaleten, 325.804.792 adetinin vekaleten temsil edildiği ve toplantı nisabının sağlandığı anlaşılmıştır. Bu kapsamda, Bakanlık Temsilcileri huzurunda gündem maddelerinin görüşülmesine geçilmiştir.

1- Açılış, Toplantı Başkanlığı seçimi ve Genel Kurul Toplantı Tutanağının imzalanması konusunda Toplantı Başkanlığı'na yetki verilmesi.

Toplantı, Nisa KÜMÜK tarafından açılmıştır. Toplantı Başkanlığı'nın teşkili ve Genel Kurul Toplantı Tutanağı'nın imzalanması için Toplantı Başkanlığı'na yetki verilmesiyle ilgili olarak Loras Holding A.Ş. adına vekalet ile yetkili kılınan Hasan ÖZÜLKÜ tarafından verilen teklif, başka bir teklif bulunmadığından Genel Kurul'un onayına sunulmuştur. Yapılan oylama neticesinde, Cemil COŞGUN'un Toplantı Başkanı, Büşra BARUTÇU'nun Toplantı Yazmanı ve Gonca EROL'un Oy Toplayıcı olarak görevlendirilmelerine ve toplantı tutanağının imzalanması konusunda yetkili kılınmalarına oy birliğiyle karar verilmiştir.

2- Gündemin 4. maddesinde görüşülecek kısmi bölünme işlemiyle ilgili olarak, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("TTK") ve 6263 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ("SPK") ile ilgili mevzuat kapsamında İnceleme Hakkı Duyurusu, Kolaylaştırılmış Usulde Bölünme Duyuru Metni ile Mali Müşavir Raporu hakkında pay sahiplerine bilgi verilmesi.

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu madde 171 gereğince İnceleme Hakkı Duyurusu kapsamında Bölünme Planı ve Bölünme Raporu 24.09.2025 tarihinde Kamu Aydınlatma Platformunda ve şirket internet sitesinde ilan edilmiş olup şirket merkezinde de ortakların incelemesine sunulmuştur, ayrıca Şirketin son üç yıllık finansal tabloları ve faaliyet raporları da ilgili dönemlerde Kamu Aydınlatma Platformunda ve şirket internet sitesinde yayınlanmış olup şirket merkezinde de ortakların incelemesine sunulduğu hususunda toplantı başkanı Cemil COŞGUN tarafından Genel Kurul'a bilgi verilmiştir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 22.09.2025 tarihli, E-29833736-106.02.02-78523 sayılı yazısıyla onaylanan Kolaylaştırılmış Usulde Bölünme Duyuru Metni Dilara KANKOÇ AYDIN tarafından okundu.

İmaş Makina Sanayi A.Ş.'nin 24.09.2025 tarihli Bölünme Planı ve bölünme sonucunda yeni kurulacak Milleral Makine San. ve Tic. A.Ş., Viteral Yem Makineleri San. ve Tic. A.Ş. ve Cuteral Makine San. ve Tic. A.Ş.'ye aynı sermaye olarak konulan varlıkların tespiti için Ankara Y.M.M. odasına 1433 sicil numarası ile kayıtlı YMM Ali YERLİ tarafından hazırlanan 03.09.2025 tarih ve Y.M.M.-06102741-5074/2025-244 sayılı Yeminli Mali Müşavir raporu hakkında Nail EKEN tarafından pay sahiplerine bilgi verildi.

Ayrıca Bölünme Raporu ve Bölünme Planı'nın gündemin 4. Maddesinde okunacağı toplantı başkanı tarafından belirtildi.

3- Kısmi bölünme kapsamında Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.3 sayılı "Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği" uyarınca ayrılma hakkının doğmadığına dair Yönetim Kurulu Beyanı hakkında pay sahiplerine bilgi verilmesi.

Yönetim Kurulu'nun kısmi bölünme kapsamında Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.3 sayılı "Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği" uyarınca ayrılma hakkının doğmadığına ilişkin 23.10.2025 tarihli; "Sermaye Piyasası Kurulu'nun Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği (II-23.3)'nin (Tebliğ) "Ayrılma hakkının doğmadığı haller" başlıklı 15'inci maddesinin birinci fıkrasının (ç) bendi uyarınca, gerçekleştirilecek bölünme işlemi %100 iştirak modeliyle kolaylaştırılmış usulde gerçekleşeceğinden ayrılma hakkı doğmayacaktır. Ayrıca, bölünme işlemi sonrasında yeni kurulacak şirketin paylarının tamamına Şirketimiz sahip olacağından, Şirketimizin konsolide finansal tablolarında herhangi bir değişiklik gerçekleşmeyeceğinden ve kolaylaştırılmış usulde bölünme işlemi ile yeni kurulacak şirkete devredilecek malvarlıkları yeni kurulacak şirketin sermayesinin tamamına sahip olacak olmamız nedeniyle konsolidasyon ile Şirketimiz aktiflerinde görüneceğinden Tebliğ'in 6'ncı maddesi uyarınca ayrı bir değerlendirme yapılmamaktadır." şeklindeki beyanı Toplantı Başkanı Cemil COŞGUN tarafından pay sahiplerine okundu.

4- TTK'nın 159. ve ilgili maddeleri, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin (II-23.2) kolaylaştırılmış usulde bölünmeye ilişkin hükümleri ve 5520 Sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19. maddesinin 3. Fıkrasının (b) bendi ile 20. maddesi hükümlerine uygun olarak, Bölünme Raporu ve Bölünme Planı ekinde detaylı olarak belirtilmiş olan varlık ve yükümlülüklerin 30.06.2025 tarihi itibarıyla net kayıtlı değerleri üzerinden; sermayesini temsil eden payların tamamı İmaş Makina Sanayi A.Ş.'ne ait olacak şekilde iştirak modeliyle kısmi bölünme suretiyle yeni kurulacak olan Milleral Makine Sanayi ve Tic. A.Ş., Viteral Yem Makineleri Sanayi ve Tic. A.Ş. ile Cuteral Makine Sanayi ve Tic. A.Ş.'ne devrolunması amacıyla hazırlanan Bölünme Raporu ve Bölünme Planının okunması, Bölünme Raporu ve Bölünme Planı ile ekindeki yeni kurulacak "Milleral Makine Sanayi ve Tic. A.Ş., Viteral Yem Makineleri Sanayi ve Tic. A.Ş. ile Cuteral Makine Sanayi ve Tic. A.Ş." Esas Sözleşmelerinin görüşülmesi ve onaylanması.

TTK'nın 159'uncu ve ilgili maddeleri, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin (II-23.2) kolaylaştırılmış usulde bölünmeye ilişkin hükümleri ve 5520 Sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19'uncu maddesinin 3'üncü Fıkrasının (b) bendi ile 20'nci maddesi hükümlerine uygun olarak hazırlanan Bölünme Raporu Nisa KÜMÜK tarafından, Bölünme Planı Dilara KANKOÇ AYDIN tarafından okundu.

Yeni kurulacak Milleral Makine San. ve Tic. A.Ş., Viteral Yem Makineleri San. ve Tic. A.Ş. esas sözleşmeleri Nisa KÜMÜK, Cuteral Makine San. ve Tic. A.Ş.'nin esas sözleşmesi Dilara KANKOÇ AYDIN tarafından okundu.

Okunan Bölünme Planı, Bölünme Raporu, Milleral Makine San. ve Tic. A.Ş. Esas sözleşmesi, Viteral Yem Makineleri San. ve Tic. A.Ş. Esas sözleşmesi ve Cuteral Makine San. ve Tic. A.Ş. Esas sözleşmesi müzakereye açıldı. Söz alan olmadı.

Okunan Bölünme Planı, Bölünme Raporu, Milleral Makine San. ve Tic. A.Ş. Esas sözleşmesi, Viteral Yem Makineleri San. ve Tic. A.Ş. Esas sözleşmesi ve Cuteral Makine San. ve Tic. A.Ş. Esas sözleşmesi Toplantı Başkanı tarafından Genel Kurul'un onayına sunuldu, elektronik ve fiziki ortamda yapılan oylama sonucunda Bölünme Planı, Bölünme Raporu, Milleral Makine San. ve Tic. A.Ş. Esas sözleşmesi, Viteral Yem Makineleri San. ve Tic. A.Ş. Esas sözleşmesi ve Cuteral Makine San. ve Tic. A.Ş. Esas sözleşmesi katılanların oy birliğiyle onaylandı.

5- Dilek ve temenniler.

Pay sahiplerinden Selman KOCATAŞ söz aldı, şirketin isim değişikliği, bedelli – bedelsiz sermaye arttırımı planı olup olmadığını sordu. Yönetim Kurulu Üyesi Hasan ÖZÜLKÜ tarafından şuan için böyle bir planın olmadığı belirtildi.

Başka söz alan olmadı.

Toplantı Başkanı, toplantının kapatıldığını bildirdi. Saat: 15:56

Toplantı Başkanı
Cemil COŞGUN

Toplantı Yazmanı
Büşra BARUTÇU

Oy Toplayıcı
Gonca EROL

Bakanlık Temsilcisi
Mehmet BİLGİ

Bakanlık Temsilcisi
Cihan BÜYÜKİNCE