

TAB GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİNİN
29/12/2023 TARİHİNDE YAPILAN
2022 FAALİYET YILINA İLİŞKİN
OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTISI TUTANAĞI

Tab Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ("Şirket") 2022 faaliyet yılına ilişkin Olağan Genel Kurul Toplantısı 29/12/2023 tarihinde, saat 14.00'da, Gayrettepe, Yıldız Posta Cd. No:50, 34340 Beşiktaş/İstanbul adresinde bulunan Dedeman İstanbul Hotel Pınar - 1 Toplantı Salonu'nda, İstanbul Ticaret İl Müdürlüğü'nün 92405570 sayılı ve 27/12/2023 tarihli yazısı ile görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi **SABİRE DEMİR ELBÜKEN** gözetiminde yapılmıştır.

Toplantıya ait çağrı, kanun ve ana sözleşmede öngörüldüğü gibi ve toplantı günü ile gündemini de ihtiva edecek şekilde Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nin 05.12.2023 tarih ve 10972 sayılı nüshasında ilan edilmiştir. Nama yazılı pay sahiplerine usulüne uygun olarak 06/12/2023 tarihinde İstanbul Adalet Sarayı PTT Müdürlüğü'nden iadeli taahhütlü mektup ile bildirim yapıldığı tespit edilmiştir. Ayrıca toplantı çağrısının Şirket internet sitesinde, Merkezi Kayıt Kuruluşu'nun Elektronik Genel Kurul Sistemi'nde ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda toplantı günü hariç Genel Kurul toplantı tarihinden 3 hafta önce ilan edilmek suretiyle yasal süresi içinde yapılmıştır.

Olağan genel kurul toplantısının 28.08.2012 tarih ve 28395 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin Yönetmelik" ve 29.08.2012 tarih ve 28396 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Anonim Şirketlerin Genel Kurullarında Uygulanacak Elektronik Genel Kurul Sistemi Hakkında Tebliğ"e uygun olarak Elektronik Genel Kurul Sistemi içinde yürütüldüğü belirlenmiştir.

Toplantıda pay sahipleri ve vekillerinin herhangi bir itirazlarının bulunmadığı görülmüş olup, Şirket'in fiziki ve elektronik hazırlan cetvelinin tetkikinde şirketin toplam 261.292.000.-TL'lik sermayesine tekabül eden 261.292.000 adet paydan oluşan şirket sermayesinin, 9.092.-TL'lik hissenin asaleten, 208.792.000.-TL'lik hissenin vekaleten olmak üzere toplam 208.801.092.-TL'lik hissenin toplantıda temsil edildiği ve böylece gerek kanun gerekse esas sözleşmede öngörülen asgari toplantı nisabının mevcut olduğu, Şirket Yönetim Kurulu Üyesi **Sayın Ziya Murat DEMİREL** ve **Sayın M. Furkan ÜNAL** ile Şirket'in 2022 faaliyet yılı finansal tablolarının bağımsız denetimini gerçekleştiren **Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.**'yi temsilen **Tolga ÖZDEMİR**'in toplantıda hazır bulunduğu görülmüştür.

Yukarıdaki hususlara ek olarak, Şirket esas sözleşmesi ve iç yönergesi ile sair ilgili mevzuatta öngörülen hususların yerine getirildiği de Bakanlık Temsilcisi tarafından tespit edildikten sonra, toplantı fiziki ve elektronik ortamda Yönetim Kurulu Üyesi **Sayın Ziya Murat DEMİREL** tarafından açılarak gündemde yer alan maddelerin görüşülmesine elektronik ve fiziki ortamda eş zamanlı olarak başlanmıştır. A grubu payların oyda ve yönetim kuruluna aday gösterme konusunda imtiyazlı olduğu konusunda pay sahiplerine bilgi verildi.

1. Gündemin 1. maddesinin görüşülmesine geçildi.

Pay sahiplerinden TFI TAB GIDA YATIRIMLARI A.Ş. tarafından **Sayın Sedat BOZANOĞLU**'nun toplantı başkanlığına seçilmesi hususunda önerge verdiği anlaşıldı. Başkaca önerge olmadığından yazılı önerge üzerine yapılan oylama sonucunda **Sayın Sedat BOZANOĞLU**'nun toplantı başkanlığına seçilmesine katılanların oybirliği ile karar verildi.

Toplantı Başkanı **Sayın Sedat BOZANOĞLU**, **Sayın Huriye TAM**'ı Oy Toplama Memuru, **Sayın Ezgi BAY**'ı da Tutanak Yazmanı olarak tayin etmiştir. Ayrıca Toplantı Başkanı tarafından Elektronik Genel Kurul Sistemi'ni kullanmak üzere "Merkezi Kayıt Kuruluşu Elektronik Genel Kurul Sistemi Sertifikası" sahibi olan **Sayın Bureu NERGİZ** atanmıştır.

Toplantı Başkanı tarafından toplantı tutanağının hissedarlar adına Toplantı Başkanlığı tarafından imzalanmasına yetki verilmesi hususu oya sunulmuş ve toplantı tutanağının Toplantı Başkanlığı tarafından imzalanmasına toplantıya katılanların oybirliği ile karar verilmiş olup gündem maddelerinin görüşülmesine elektronik ve fiziki ortamda eş zamanlı olarak geçilmiştir.

2. Gündemin 2. maddesinin görüşülmesine geçildi.

TFİ TAB GIDA YATIRIMLARI A.Ş. vekilinin, Şirket'in 2022 faaliyet yılına ilişkin Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu'nun, toplantı tarihinden en az 3 hafta önce Şirket merkezinde, MKK'nın Elektronik Genel Kurul sisteminde, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ve Şirket'in kurumsal internet sitesinde pay sahiplerinin incelemesine sunulmuş olmasından dolayı, anılan belgelerin toplantıda yeniden okunmayarak, okunmuş kabul edilmesine dair önerge sunduğu görüldü. Anılan önerge pay sahiplerinin onayına sunulmuş ve katılanların oybirliği ile kabul edilmiştir.

Toplantı başkanı Sayın Sedat BOZANOĞLU tarafından; ana gündem maddesi ile ilgili, 2022 faaliyet yılına ilişkin Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu hakkında söz almak isteyen olup olmadığı soruldu. Söz isteyen olmadığı görüldü.

2022 faaliyet yılına ilişkin Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu pay sahiplerinin onayına sunuldu. Yapılan oylama sonucunda, 2022 faaliyet yılına ilişkin Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu'nun tasdik edilmesine toplantıya katılanların oybirliği ile karar verilmiştir.

3. Gündemin 3. maddesinin görüşülmesine geçildi.

TFİ TAB GIDA YATIRIMLARI A.Ş. vekilinin, Şirket'in 2022 faaliyet yılına ilişkin Bağımsız Denetim Raporu'nun, toplantı tarihinden en az 3 hafta önce Şirket merkezinde, MKK'nın Elektronik Genel Kurul sisteminde, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ve Şirket'in kurumsal internet sitesinde pay sahiplerinin incelemesine sunulmuş olmasından dolayı, anılan belgelerin toplantıda yeniden okunmayarak, okunmuş kabul edilmesine dair önerge sunduğu görüldü. Anılan önerge Genel Kurul'un onayına sunulmuş ve katılanların oybirliği ile kabul edilmiştir.

Toplantı başkanı Sayın Sedat BOZANOĞLU tarafından; 2022 faaliyet yılına ilişkin Bağımsız Denetim Raporu hakkında söz almak isteyen olup olmadığı soruldu. Söz alan olmadığı görüldü.

4. Gündemin 4. maddesinin görüşülmesine geçildi.

TFİ TAB GIDA YATIRIMLARI A.Ş. vekilinin, Şirket'in 2022 faaliyet yılına ilişkin finansal tabloların, toplantı tarihinden en az 3 hafta önce Şirket merkezinde, MKK'nın Elektronik Genel Kurul sisteminde, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ve Şirket'in kurumsal internet sitesinde pay sahiplerinin incelemesine sunulmuş olmasından dolayı, anılan belgelerin toplantıda yeniden okunmayarak, okunmuş kabul edilmesini teklif ettiği görüldü. Anılan önerge Genel Kurul'un onayına sunulmuş ve katılanların oybirliği ile kabul edilmiştir.

Toplantı başkanı Sayın Sedat BOZANOĞLU tarafından; ana gündem maddesi ile ilgili, 2022 faaliyet yılına ilişkin finansal tablolar hakkında söz almak isteyen olup olmadığı soruldu. Söz isteyen olmadığı görüldü.

2022 faaliyet yılına ilişkin finansal tablolar pay sahiplerinin onayına sunuldu. Yapılan oylama sonucunda, 2022 faaliyet yılına ilişkin finansal tabloların tasdik edilmesine toplantıya katılanların oybirliği ile karar verilmiştir.

5. Gündemin 5. maddesinin görüşülmesine geçildi.

Şirket Yönetim Kurulu'nun 2022 faaliyet dönemine ilişkin "*Şirketimizin Sermaye Piyasası Mevzuatına göre hazırlanan 01.01.2022 - 31.12.2022 hesap dönemi finansal tablolarında zarar gerçekleşmiş olması nedeniyle kar dağıtılmaması*" şeklindeki kar dağıtım teklifi okundu ve görüşülmeye başlandı.

Toplantı Başkanı Sayın Sedat BOZANOĞLU tarafından; gündem maddesi ile ilgili söz almak isteyen olup olmadığı soruldu. Söz alan olmadığı görüldü.

Yönetim Kurulu'nun anılan teklifi Genel Kurul'un onayına sunulmuş olup, 2022 faaliyet dönemine ilişkin kar dağıtılmamasına hakkındaki teklifin aynen kabulüne ve teklifte belirtildiği üzere kar dağıtımı yapılmamasına toplantıya katılanların oy birliği ile karar verilmiştir.

6. Gündemin 6. maddesinin görüşülmesine geçildi.

Şirket Yönetim Kurulu üyelerinin 2022 faaliyet yılına ilişkin faaliyet ve işlemlerinden dolayı ibra edilmeleri hususunda görüşme açıldı.

Toplantı Başkanı Sayın Sedat BOZANOĞLU tarafından söz isteyen olup olmadığı soruldu. Söz isteyen olmadığı görüldü.

Oylamaya geçildi. 2022 faaliyet yılı içerisinde görev yapmış tüm yönetim kurulu üyelerinin ibra edilmelerine katılanların oybirliği karar verilmiştir (*Yönetim kurulu üyeleri kendi ibralarında oy kullanmamıştır*).

7. Gündemin 7. maddesinin görüşülmesine geçildi.

Kurumsal Yönetim Tebliği'ne uyumun sağlanması amacıyla yeni Yönetim Kurulu Üyelerinin ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin seçilmesi ve görev sürelerinin belirlenmesi hususunda müzakereye geçildi

Müzakereler sonucunda Şirket yönetim kurulunun 6 kişiden oluşmasına ve yönetim kurulu üyeliklerine 3 (üç) yıl süre ile görev yapmak üzere,

(A) grubu pay sahiplerinin gösterdiği adaylar arasından; T.C. uyruklu, T.C. kimlik numaralı **Erhan KURDOĞLU**, T.C. uyruklu, T.C. kimlik numaralı **Korhan KURDOĞLU** ve T.C. uyruklu, T.C. kimlik numaralı **Recep Caner DİKİCİ**,

(B) grubu pay sahiplerinin gösterdiği adaylar arasından; T.C. uyruklu, T.C. kimlik numaralı **Muhammed Furkan ÜNAL**,

Bağımsız yönetim kurulu üyeleri olarak da;

T.C. uyruklu, T.C. kimlik numaralı **Ayşe Ayşin IŞIKGECE** ve T.C. uyruklu, T.C. kimlik numaralı **Halil Doğan BOLAK**'ın

seçilmelerine katılanların oybirliği ile karar verilmiştir.

8. Gündemin 8. maddesinin görüşülmesine geçildi.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) uyarınca; Yönetim Kurulu Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticiler için ücretlendirme esaslarına ilişkin "Ücret Politikası" hakkında pay sahiplerine bilgi verildi.

9. Gündemin 9. maddesinin görüşülmesine geçildi.

Yönetim Kurulu Üyelerine ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerine ücret ödenmesi hususlarında müzakere yapıldı.

Müzakereler sonucunda;

Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerine aylık net 75.000,00.-TL huzur hakkı ödenmesine, Bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri dışındaki Yönetim Kurulu üyelerine huzur hakkı ödenmemesine katılanların oybirliği ile karar verilmiştir.

10. Gündemin 10. maddesinin görüşülmesine geçildi.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) uyarınca; Şirket'in "Kar Dağıtım Politikası" hakkında müzakereye geçildi.

Toplantı Başkanı Sayın Sedat BOZANOĞLU tarafından söz isteyen olup olmadığı soruldu. Söz isteyen olmadığı görüldü.

Yapılan oylama sonucunda Şirket'in "Kar Dağıtım Politikası" Genel Kurul'un onayına sunulmuş olup işbu tutanak ekinde yer aldığı şekilde katılanların oy birliği ile onaylanmasına karar verilmiştir (**EK-1: Kar Dağıtım Politikası**).

11. Gündemin 11. maddesinin görüşülmesine geçildi.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) uyarınca; Şirket'in "Bağış ve Yardımlara İlişkin Politikası" hakkında müzakereye geçildi.

Toplantı Başkanı Sayın Sedat BOZANOĞLU tarafından söz isteyen olup olmadığı soruldu. Söz isteyen olmadığı görüldü.

Yapılan oylama sonucunda Şirket'in "Bağış ve Yardımlara İlişkin Politikası" Genel Kurul'un onayına sunulmuş olup, işbu tutanak ekinde yer aldığı şekilde katılanların oy birliği ile onaylanmasına karar verilmiştir (**EK-2: Bağış ve Yardımlara İlişkin Politikası**).

12. Gündemin 12. maddesinin görüşülmesine geçildi.

Gündemin 12. maddesinin uyarınca; Yönetim Kurulu üyelerine TTK 395-396. maddeleri hükümlerinde belirtilen muameleleri yapabilmeleri için izin verilmesi hususu müzakereye açıldı.

Toplantı Başkanı Sayın Sedat BOZANOĞLU tarafından söz isteyen olup olmadığı soruldu. Söz isteyen olmadığı görüldü.

Yönetim Kurulu üyelerinin şirket ile çıkar çatışmasına neden olabilecek işlem yapmaları veya rekabet etmelerinin söz konusu olmadığı hususunda pay sahipleri bilgilendirildi. Yapılan müzakere ve oylama sonucu Yönetim Kurulu üyelerine TTK m. 395 ve 396'da belirtilen muameleleri yapabilmeleri için izin verilmesine 1 (bir) ret oyuna karşılık 368.801.091 kabul oyu ile oyçokluğu ile karar verilmiştir. *(Yönetim Kurulu üyeleri kendileri ile ilgili yapılan oylamada oy kullanmamışlardır.)*

13. Gündemin 13. maddesinin görüşülmesine geçildi.

Türk Ticaret Kanunu ve SPK düzenlemeleri gereği, Yönetim Kurulu tarafından önerilen; Maslak Mahallesi Eski Büyükdere Cad. Orjin Maslak Plaza No: 27 Kat: 2-3-4 Daire: 54-57-59 Sarıyer 34485 İstanbul adresinde mukim, İstanbul Ticaret Sicili'nde 479920 numarasıyla kayıtlı, Boğaziçi Kurumlar Vergi Dairesi'nde 435 030 3260 numarasıyla kayıtlı, 0435030326000017 Mersis numaralı **Güney Bağımsız Denetim Ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.**'nin 2023 faaliyet yılı için bağımsız denetim şirketi olarak seçimi hususu görüşüldü,

Güney Bağımsız Denetim Ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.'nin 2023 faaliyet yılı için bağımsız denetim şirketi olarak seçiminin onaylanması katılanların oybirliği ile kabul edilmiştir.

14. Gündemin 14. maddesinin görüşülmesine geçildi.

2022 faaliyet yılı içerisinde bağış ve yardımda bulunulmadığına ilişkin Genel Kurul'a bilgi verildi. Ayrıca Şirket'in 2023 yılında yapacağı bağış üst sınırının, 9.000.000.-TL olarak belirlenmesine katılanların oybirliği ile karar verildi.

15. Gündemin 15. maddesinin görüşülmesine geçildi.

2022 faaliyet yılında Şirket'in 3. kişiler lehine vermiş olduğu teminat, rehin, ipotek ve kefaletler ile elde edilen gelir veya menfaatler hususunda bağımsız denetim raporunun ilgili sayfalarına atıf yapılarak Genel Kurul'a bilgi verildi.

16. Gündemin 16. maddesinin görüşülmesine geçildi.

Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin 1.3.6 No.lu ilkesi kapsamında Genel Kurul'a bilgi verildi.

17. Gündemin 17. maddesinin görüşülmesine geçildi.

2022 faaliyet yılına ilişkin olarak; Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri kapsamında "İlişkili Taraflarla" yapılan işlemler hakkında bağımsız denetim raporunun ilgili sayfalarına atıf yapılarak Genel Kurul'a bilgi verildi.

18. Gündemin 18. maddesinin görüşülmesine geçildi.

Dilek ve temenniler maddesine geçildi.

Toplantı Başkanı Sayın Sedat BOZANOĞLU tarafından söz isteyen olup olmadığı soruldu.

Yönetim Kurulu Üyesi Sayın Ziya Murat DEMİREL söz aldı: " Sayın yatırımcılarımız; şahsım ve yönetim kurulumuz adına sizlere teşekkürlerimi sunuyorum. Şirketimiz 1500'ten fazla restoran işletmekte olup tamamen Türk sermayesi ile kurulmuştur. Tab Gıda ve Çin operasyonlarımızla dünyanın en büyük 4. restoran operatörüyüz. Bu başarıyı Türk topraklarından çıkan insanlar gerçekleştirdi. Bildiğiniz gibi halka arzımıza Türkiye rekoru kırıldı. Tüm dağıtımlar eşit oranda yapıldı. Yatırımcılarımızın içinin rahat olmasını istiyoruz. Hepinize katılımınız için çok teşekkür ederiz. Saygılarımla" dedi.

Pay sahiplerinden Hamza İNAN söz aldı: "Sayın Başkanım, değerli Divan Kurulumuz; her şeyden önce İstiklal Marşı ile genel kurulu açmış olduğunuz için gurur duyduk, tekrar teşekkür ederiz. Yönetim kurulu üyelerimiz bize güven verdi. Çok güzel işler başaracağımıza inanıyoruz. Genel kurulum hayırlı uğurlu olmasını temenni ediyorum." dedi.

Pay sahiplerinden Abdullah GÜNEŞDOĞDU söz aldı: "Halka arzda %20 iskonto yapıldı. Değerlemede bir hata mı oldu acaba diye sormak istiyorum. Sizlere güveniyorum ancak hissede düşüş söz konusu. Bizler bu şirkete güveniyoruz. Genel kurula da çok iyi niyetli olarak geldik ve bu şirketten beklentimiz var." dedi.

Yönetim Kurulu Üyesi Sayın Ziya Murat DEMİREL söz aldı: "Öncelikle sorunuz için teşekkür ediyorum. Hiçbirimiz borsadaki düşüşten dolayı mutlu değiliz. Halka arz olalı yaklaşık iki ay oldu. Benzer deneyimleri grubumuzun diğer halka açık şirketlerinde de gördük. İlk başlarda düşüş olabilir ancak ilerleyen dönemlerde halka arz fiyatının dokuz katına çıktığını gördük. Sizlerden sabırlı olmanızı bekliyoruz." dedi.

Pay sahiplerinden Abdullah GÜNEŞDOĞDU söz aldı: "Geri alım düşünceniz var mı?" dedi.

Yönetim Kurulu Üyesi Sayın Ziya Murat DEMİREL söz aldı: "Bu bir yönetim kurulu kararıdır. Yönetim Kurulumuz gerekli değerlendirmeleri yapmaktadır, gerekmesi halinde gerektiği noktada gereken adımları atacaktır" dedi.

Toplantı Başkanı Sayın Sedat BOZANOĞLU söz aldı: "Yapmış olduğumuz genel kurul toplantısı Şirket için hayırlı olsun. Umarım gelecek yıl çok daha iyi olur. Toplantıya katılan yönetim kurulu üyeleri Sayın Ziya Murat DEMİREL ve Sayın M. Furkan ÜNAL'a; Şirket'in gizli kahramanları ve genel müdürleri Sayın Özgür ÇETİNKAYA, Sayın Sinan ÜNAL, Sayın Hamit Gökhan ASOK'a ve Divan Heyetime teşekkür ederim. Ek olarak sosyal medya üzerinden şirket yönetim kurulu üyelerine ve yöneticilerine ciddi hakaretler ve tehditler yapıldığı konusunda bilginiz var. Bu konuda şirket de gerekli yasal adımları atmaktadır. Bunun da bilgisini vermek istiyoruz." dedi.

Başkaca söz isteyen olmadığından, toplantıya son verildiği saat 14:45'te Toplantı Başkanı tarafından bildirildi.

Bakanlık Temsilcisi
SABİRE DEMİR ELBÜKEN

Toplantı Başkanı
SEDAT BOZANOĞLU

Oy Toplama Memuru
HURİYE TAM

Tutanak Yazmanı
EZGİ BAY

EK-1 KAR DAĞITIM POLİTİKASI

1. Kapsam ve Yasal Dayanak

İşbu kâr dağıtım politikası TAB Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ("Şirket") esas sözleşmesi ("Esas Sözleşme") ve ilgili düzenlemeler kapsamında yapacağı kâr payı ve kâr payı avansı dağıtımlarına ilişkin esasları belirler.

Politikanın hazırlanmasında; Esas Sözleşme, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ("SPK"), 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("TTK"), II-19.1 sayılı Kâr Payı Tebliği ("Kâr Payı Tebliği"), II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ve ilgili mevzuat dikkate alınmıştır.

2. Amaç

Kâr payı dağıtım politikasının amacı Şirket'in ilgili mevzuata uygun olarak pay sahipleri ve Şirket menfaatleri arasında dengeli ve tutarlı bir politikanın izlenmesini sağlamak, yatırımcıları bilgilendirmek ve kâr dağıtım anlamında yatırımcılara karşı şeffaf bir politika sürdürmektir.

3. Kâr Payı Dağıtım Esasları

Şirketimizin kâr dağıtımına ilişkin esaslar Esas Sözleşmenin 18. maddesinde düzenlenmiştir.

Şirket'in faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, Şirket genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi Şirketçe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi gereken zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen dönem kârı, varsa geçmiş yıllar zararlarının düşülmesinden sonra sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur:

Genel Kanuni Yedek Akçe:

a. Sermayenin %20'sine ulaşıncaya kadar, %5'i kanuni yedek akçeye ayrılır.

Birinci Kâr Payı:

b. Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Şirket'in kâr dağıtım politikası çerçevesinde Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak birinci kâr payı ayrılır.

c. Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, Genel Kurul, kâr payının, yönetim kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Kâr Payı:

d. Net dönem kârından, (a), (b), ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düştükten sonra kalan kısmı, Genel Kurul, kısmen veya tamamen ikinci kâr payı olarak dağıtmaya veya Türk Ticaret Kanunu'nun 521'inci maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

Genel Kanuni Yedek Akçe:

e. Pay sahipleriyle kâra iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, sermayenin %5'i oranında kâr payı düşüldükten sonra bulunan tutarın %10'u Türk Ticaret Kanunu'nun 519. Maddesinin ikinci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

Türk Ticaret Kanunu'na göre ayrılması gereken yedek akçeler ile Esas Sözleşme'de veya kâr dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kâr payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına ve yönetim kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere kârdan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kâr payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kârdan pay dağıtılamaz.

Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Dağıtılmasına karar verilen kârın dağıtım şekli ve zamanı, Yönetim Kurulu'nun bu konudaki teklifi üzerine Genel Kurulca kararlaştırılır.

Esas Sözleşme hükümlerine göre Genel Kurul tarafından verilen kâr dağıtım kararı geri alınamaz.

Şirket, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili tebliğ hükümlerine uygun olarak Genel Kurul kararıyla kâr payı avansı dağıtabilir. İlgili mali hesap dönemiyle sınırlı olmak koşulu ile Genel Kurul, Yönetim Kurulu'na kâr payı avansı dağıtım yetkisi verebilir. Kâr payı avansı tutarının hesaplanmasında ve dağıtımında sermaye piyasası düzenlemelerinde belirtilen sınırlamalara uyulur.

Şirket'in değerini artırmaya yönelik önemli miktarda fon çıkışı gerektiren yatırımlar, finansal yapısını etkileyen önemli nitelikteki konular, Şirket'in kontrolü dışında, ekonomide, piyasalarda veya diğer alanlarda ortaya çıkan önemli belirsizlikler ve olumsuzluklar, kâr dağıtım kararlarının alınmasında, kâr dağıtım tutarının ve kâr dağıtım oranının belirlenmesinde dikkate alınır.

Kâr payı nakden ve/veya bedelsiz pay verilmesi şeklinde ve/veya bu iki yöntemin belirli oranlarda birlikte kullanılması ile dağıtılabılır. Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın payları oranında eşit olarak dağıtılır. Şirket'in payları arasında kâr payı imtiyazı öngören bir pay bulunmamaktadır.

Kâr payı dağıtımına karar verilen genel kurul toplantısında karara bağlanmak şartıyla, eşit veya farklı tutarlı taksitlerle de kâr payına ilişkin ödemeler yapılabilir.

Kâr payı dağıtım işlemlerine, en geç dağıtım kararı verilen genel kurul toplantısının yapıldığı hesap dönemi sonu itibarıyla başlanması şartıyla, genel kurulda belirtilen tarihte başlanır.

Esas Sözleşme uyarınca, genel kurul tarafından verilen kâr dağıtım kararı, kanunen müsaade edilmediği sürece geri alınamaz.

Yönetim kurulunun genel kurula kârın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde, bu durumun nedenleri ve dağıtılmayan kârın kullanım şekline ilişkin bilgilere kâr dağıtımına ilişkin gündem maddesinde yer verilir ve bu husus genel kurulda pay-sahiplerinin bilgisine sunulur.

4. Kâr Payı Avansı Dağıtım Esasları

Şirket Esas Sözleşmesi'nin 18. Maddesinin son fıkrasına göre; Şirket, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili tebliğ hükümlerine uygun olarak Genel Kurul kararıyla kâr payı avansı dağıtabilir. İlgili mali hesap dönemiyle sınırlı olmak koşulu ile Genel Kurul, Yönetim Kurulu'na kâr payı avansı dağıtım yetkisi verebilir. Kâr payı avansı tutarının hesaplanmasında ve dağıtımında sermaye piyasası düzenlemelerinde belirtilen sınırlamalara uyulur.

Bu kapsamda şirket genel kurulu, SPK ve ilgili diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde pay sahiplerine kâr payı avansı dağıtılmasına karar verebilir. İlgili mali hesap dönemiyle sınırlı olmak koşulu ile Genel Kurul, Yönetim Kurulu'na kâr payı avansı dağıtım yetkisi verebilir. Kâr payı avansı tutarının hesaplanmasında ve dağıtımında ilgili mevzuat hükümlerine uyulur.

Kâr payı avansı Şirket'in ara dönem finansal tablolarında yer alan kârları üzerinden nakden dağıtılır.

Kâr payı avansı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın payları oranında eşit olarak dağıtılır.

5. Kamuyu Aydınlatma

Kâr dağıtımlarına ilişkin yönetim kurulu önerisi veya kâr payı avansı dağıtımına ilişkin yönetim kurulu kararı, şekli ve içeriği ile kâr dağıtım tablosu veya kâr payı avansı dağıtım tablosu ile birlikte ilgili düzenlemeler kapsamında kamuya duyurulur. Ayrıca işbu kâr dağıtım politikasında değişiklik yapılmak istenmesi durumunda, bu değişikliğe ilişkin yönetim kurulu kararı ve değişikliğin gerekçesi de kamuya duyurulur.

İşbu politika, genel kurulun onayını müteakip Şirket'in internet sitesinde kamuya açıklanır.

EK-2 BAĞIŞ ve YARDIM POLİTİKASI

1. Kapsam ve Dayanak

İşbu bağış ve yardım politikası, TAB Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ("Şirket") ilgili mevzuat kapsamında yapabileceği yardım ve bağışlara ilişkin esasları belirler.

Bu politika 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, II-19.1 Sayılı Kar Payı Tebliği ve ilgili ve diğer sermaye piyasası mevzuatı kapsamında hazırlanmıştır.

Şirket bağış ve yardımlar konusunda, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, sermaye piyasası mevzuatı, ilgili diğer mevzuat ve düzenlemelere uyar.

Şirket, Kurumsal Yönetim Tebliği'nde düzenlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer verilen ilkelerin gerçekleştirilmesine azami özen gösterir.

2. Bağış ve Yardım Esasları

Şirket, genel kurulda pay sahiplerinin bilgisine sunulması kaydıyla, kamuya yararlı derneklere veya bu gibi kişi ve kuruluşlara, II-19.1 Sayılı Kar Payı Tebliği'nde ve diğer sermaye piyasası mevzuatında belirtilen esaslar dahilinde yardım ve bağış yapabilir.

Tüm bağışlar, Şirket'in vizyon, misyon ve politikalarına uygun ve Şirket'e ait etik ilkeler ile değerler göz önünde bulundurularak yapılır. Bağış ve yardımlar, nakdi ve aynı olmak üzere iki şekilde yapılabilir.

Yapılacak bağışların üst sınırı genel kurul tarafından belirlenir, bu sınırı aşan tutarda bağış yapılamaz ve yapılan bağışlar dağıtılabılır kâr matrahına eklenir. Sermaye Piyasası Kurulu, yapılacak bağış miktarına üst sınır getirme yetkisine sahiptir. Her bir mali yıl içerisinde yapılan tüm bağış ve yardımların tutarı ve bunlardan yararlanan kişilere ilişkin bilgiler genel kurul toplantısında ayrı bir gündem maddesi altında pay sahiplerinizin bilgisine sunulur.