

TAB GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ'NİN
2023 FAALİYET YILINA İLİŞKİN
14/06/2024 TARİHLİ OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTISI
BİLGİLENDİRME DOKÜMANI

Şirketimizin 2023 faaliyet yılına ilişkin Olağan Genel Kurul Toplantısı, aşağıdaki gündemle; 14/06/2024 günü saat 12:30'de, Gayrettepe, Yıldız Posta Cd. No:50, 34340 Beşiktaş/İstanbul adresinde bulunan Dedeman İstanbul Hotel Pınar - 2 Toplantı Salonu'nda yapılacaktır.

2023 yılına ait Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu ve ekinde Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu, 2023 faaliyet yılına ait Finansal Tablolar, 2023 faaliyet yılına ait Bağımsız Denetim Raporu, Yönetim Kurulu'nun 2023 faaliyet yılına ilişkin kar dağıtım teklifi, Kar Dağıtım Politikası, Pay Geri Alım Programı ve gündem maddeleri ile Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uyum için gerekli açıklamaları içeren Bilgilendirme Dokümanı toplantıdan üç hafta önce kanuni süresi içinde Şirket merkezinde, <https://www.tabgida.com.tr/> adresindeki Şirket kurumsal internet sitesinde, Kamuyu Aydınlatma Platformunda ve Merkezi Kayıt Kuruluşu'nun Elektronik Genel Kurul Sistemi'nde pay sahiplerinin incelemelerine hazır bulundurulacaktır.

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 1527. maddesi uyarınca hissedarlarımız Genel Kurula fiilen iştirak edebilecekleri gibi, elektronik ortamda da iştirak ederek oy kullanabileceklerdir.

Toplantıya katılan hak sahipleri ve temsilcilerine ilişkin "Pay Sahipleri Listesi" toplantı başlamadan önce Elektronik Genel Kurul Sistemi'nden alınır. "Pay Sahipleri Listesi" hazır bulunanlar listesinin oluşturulmasında kullanılır. Olağan Genel Kurul Toplantısı'na katılmak için fiziken toplantı salonuna gelen kişilerin pay sahibi veya temsilcisi olup olmadığının kontrolü anılan liste üzerinden yapılacaktır.

Toplantıya elektronik ortamda katılım, pay sahiplerinin veya temsilcilerinin Elektronik İmza Sertifikası'na sahip olmaları ile mümkündür. Bu sebeple e-GKS işlemi yapacak pay sahiplerinin öncelikle Elektronik İmza Sertifikası'na sahibi olmaları ve MKK'nın e-Yatırımcı: Yatırımcı Bilgi Merkezine kaydolmaları gerekmektedir. e-Yatırımcı: Yatırımcı Bilgi Merkezine kaydolmayan ve güvenli elektronik imzaları bulunmayan pay sahipleri veya temsilcilerinin EGKS üzerinden elektronik ortamda genel kurul toplantısına katılmaları mümkün olmayacaktır.

Toplantıya elektronik ortamda katılmak isteyen "elektronik imza sahibi" pay sahiplerimiz veya vekillerinin, 28.08.2012 tarihli ve 28395 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanan "Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurullara ilişkin Yönetmelik" ve 29.08.2012 tarihli ve 28396 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanan "Anonim Şirketlerin Genel Kurullarında Uygulanacak Elektronik Genel Kurul Sistemi Hakkında Tebliğ" hükümlerine uygun olarak işlemlerini tamamlamaları gerekmektedir. Aksi halde toplantıya elektronik ortamda iştirak etmeleri mümkün olmayacaktır.

Toplantıya bizzat iştirak edemeyecek ortaklarımızın, Elektronik Genel Kurul Sistemi üzerinden elektronik yöntemle katılacak pay sahiplerinin hak ve yükümlülükleri saklı kalmak kaydıyla, vekaletnamelerini ekteki örneğe (EK-1) uygun olarak düzenlemeleri veya vekaletname örneğini Dikilitaş Mah. Emirhan Cad. No:109, Kat:2-3,D:2-3 Beşiktaş / İstanbul adresindeki Şirket merkezimizden veya <https://www.tabgida.com.tr/> adresindeki Şirketimizin internet sitesinden temin etmeleri ve 24.12.2013 tarihli ve 28862 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: II, No: 30.1 sayılı 'Vekaleten Oy Kullanılması ve Çağrı Yoluyla Vekalet Toplanması Tebliği'nde ('Tebliğ') öngörülen hususları yerine getirmeleri

gerekmektedir. Tebliğ’de zorunlu tutulan ve internet sitemizde yer alan vekaletname örneğine uygun olmayan ve noterce onaylanmamış vekaletnameler, hukuki sorumluluğumuz nedeniyle kesinlikle kabul edilmeyecektir. Tebliğ’de belirlenen esaslara uyumlu olması kaydıyla, Merkezi Kayıt Kuruluşu düzenlemeleri çerçevesinde Elektronik Genel Kurul Sistemi’nden vekil tayini durumunda ekteki vekaletnamenin kullanılması şartı aranmaz. Oy hakkını haiz pay sahipleri, Elektronik Genel Kurul Sistemi vasıtasıyla veya fiziki olarak düzenlenen vekaletname formunda yer alan imzayı onaylattırarak vekil tayin edebilirler.

Elektronik Genel Kurul Sistemi üzerinden elektronik ortamda genel kurula katılacak pay sahiplerimiz katılım, temsilci tayini, öneride bulunma, görüş açıklama ve oy kullanmaya ilişkin usul ve esasları hakkında Merkezi Kayıt Kuruluşu’nun internet adresi olan www.mkk.com.tr bağlantısından bilgi alabilirler.

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu’nun (TTK) 415. maddesinin 4. fıkrası ve Sermaye Piyasası Kanunu’nun 30. maddesinin 1. fıkrası uyarınca genel kurula katılma ve oy kullanma hakkı pay senetlerinin depo edilmesi şartına bağlanamaz. Dolayısıyla genel kurula katılacak ortaklarımızın, paylarını Merkezi Kayıt Kuruluşu (MKK) nezdinde bloke ettirmelerine gerek bulunmamaktadır.

Ancak, kimliklerinin ve hesaplarındaki paylara ilişkin bilgilerin Şirketimize bildirilmesini istemeyen ve bu nedenle söz konusu bilgileri Şirketimiz tarafından görülemeyen ortaklarımızın, Genel Kurul toplantısına iştirak etmek istemeleri durumunda, hesaplarının bulunduğu aracı kuruluşlara müracaat etmeleri ve en geç Olağan Genel Kurul Toplantı tarihinden bir gün önce kimliklerinin ve hesaplarındaki paylara ilişkin bilgilerin Şirketimize bildirilmesini engelleyen “kısıtlamanın” kaldırılmasını sağlamaları gerekmektedir. Kısıtlamanın kaldırılmasını sağlamayan ortaklarımız, Şirketimizin Olağan Genel Kurul Toplantısına iştirak edemeyeceklerdir.

Olağan Genel Kurul Toplantısı elektronik ortamda gerçekleştirileceğinden, toplantının saatinde başlayabilmesi için Sayın Pay Sahiplerimiz’in toplantı saatinden önce toplantı mahallinde hazır bulunması rica olunur.

SPK DÜZENLEMELERİ KAPSAMINDA EK AÇIKLAMALARIMIZ

Sermaye Piyasası Kurulu’nun “Kurumsal Yönetim Tebliği” (II-17.1) uyarınca yapılması gereken ek açıklamalardan gündem maddesi ile ilgili olanlar bir sonraki bölümde yapılmış olup, genel açıklamalarımız bu bölümde bilgilerinize sunulmaktadır.

1. Ortaklığın Ortaklık Yapısını Yansıtan Toplam Pay Sayısı ve Oy Hakkı, Ortaklık Sermayesinde İmtiyazlı Pay Bulunuyorsa Her Bir İmtiyazlı Pay Grubunu Temsil Eden Pay Sayısı ve Oy Hakkı ile İmtiyazların Niteliği Hakkında Bilgi:

Şirketin 1.100.000.000.-TL’lik kayıtlı sermaye tavanı içerisinde çıkarılmış sermayesi, tamamı ödenmiş olup çıkarılmış sermaye 261.292.000.-TL’dir. Çıkarılmış sermaye her biri 1.-TL itibari değerinde 261.292.000 adet paya bölünmüştür.

Şirket esas sözleşmesinin 11. maddesi hükmü uyarınca (A) Grubu pay sahiplerine tanınmış olan imtiyaz ise şu şekildedir: Şirket Yönetim Kurulu üyelerinin yarısı (A) Grubu pay sahiplerinin gösterdiği adaylar arasından Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu’nda belirtilen nisaplar ile seçilecektir. Yönetim Kurulu üye sayısının yarısının küsuratlı bir sayı olması halinde, küsurat aşağıya doğru en yakın tam sayıya yuvarlanacaktır.

Yönetim kurulu, üyeleri arasından bir başkan ve bulunmadığı zamanlarda ona vekâlet etmek üzere, en az bir başkan yardımcısı seçer. Yönetim Kurulu Başkanı ve Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı, (A) Grubu pay sahiplerinin aday gösterdiği Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir.

Ayrıca şirket esas sözleşmesinin 16.2. maddesi hükmü uyarınca (A) grubu pay sahiplerine tanınmış olan imtiyaz ise şu şekildedir:

Genel Kurul toplantılarında, hazır bulunan pay sahibinin veya vekillerinin her bir (A) Grubu pay için 5 (beş) oy, her bir (B) Grubu pay için ise 1 (bir) oy hakkı vardır. Oy kullanmada sermaye piyasası mevzuatında yer alan düzenlemelere uyulur.

Şirketimizin ortaklık yapısı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

ORTAĞIN TİCARET ÜNVANI ADI SOYADI	GRUBU	SERMAYEDEKİ PAYI (TL)	SERMAYEDEKİ PAYI (%)
TFİ TAB GIDA YATIRIMLARI ANONİM ŞİRKETİ	A	40.000.000	%15,31
TFİ TAB GIDA YATIRIMLARI ANONİM ŞİRKETİ	B	168.792.000	%64,60
Halka Açık Kısım	B	52.500.000	%20,09
TOPLAM		261.292.000	%100,00

2. Şirketimizin ve Bağlı Ortaklığının Geçmiş Hesap Döneminde Gerçekleşen veya Gelecek Hesap Dönemlerinde Planladığı Şirket Faaliyetlerini Önemli Ölçüde Etkileyecek Yönetim ve Faaliyetlerindeki Değişiklikler ve Bu Değişikliklerin Gerekçeleri Hakkında Bilgi:

Ortaklık faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek yönetim ve faaliyetlerinde değişiklik bulunmamaktadır.

Bununla birlikte şirketimiz tarafından ilgili mevzuat kapsamında yapılan özel durum açıklamalarına kurumsal internet sitemizdeki <https://www.tabgida.com.tr/> adresinden ve www.kap.org.tr adresindeki Kamuyu Aydınlatma Platformundan ulaşılabilir.

3. Genel Kurul Toplantı Gündeminde Yönetim Kurulu Üyelerinin Azli, Değiştirilmesi veya Seçimi Varsa; Azil ve Değiştirme Gerekçeleri, Yönetim Kurulu Üyeliği Adaylığı Ortaklığa İletilen Kişilerin; Özgeçmişleri, Son On Yıl İçerisinde Yürüttüğü Görevler ve Ayrılma Nedenleri, Ortaklık ve Ortaklığın İlişkili Tarafları ile İlişkisinin Niteliği ve Önemlilik Düzeyi, Bağımsızlık Niteliğine Sahip Olup Olmadığı ve Bu Kişilerin Yönetim Kurulu Üyesi Seçilmesi Durumunda, Ortaklık Faaliyetlerini Etkileyebilecek Benzeri Hususlar Hakkında Bilgi:

Genel kurul gündeminde Yönetim Kurulu Üyeleri'in azli, değiştirilmesi veya seçimi bulunmamaktadır.

4. Ortaklık pay sahiplerinin gündeme madde konulmasına ilişkin Yatırımcı İlişkileri Bölümü'ne yazılı olarak iletmış oldukları talepleri, yönetim kurulunun ortakların gündem önerilerini kabul etmediği hallerde, kabul görmeyen öneriler ile ret gerekçeleri:

Planlanan Olağan Genel Kurul toplantısı için böyle bir talep iletilmemiştir.

5. Gündemde Esas Sözleşme Değişikliği Olması Durumunda İlgili Yönetim Kurulu Kararı ile Birlikte, Esas Sözleşme Değişikliklerinin Eski ve Yeni Şekilleri:

Planlanan Olağan Genel Kurul toplantısında esas sözleşme değişikliği bulunmamaktadır.

TAB GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ 2023 FAALİYET YILI OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTI GÜNDEMİ

- 1- Açılış ve Toplantı Başkanlığının oluşturulması hususunda müzakere ve karar alınması,
- 2- 2023 faaliyet yılına ilişkin Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu'nun okunması, müzakeresi ve onaya sunulması,
- 3- 2023 faaliyet yılına ilişkin Bağımsız Denetim Raporu'nun okunması ve müzakeresi,
- 4- Şirket'in 2023 faaliyet yılına ilişkin finansal tablolarının okunması, müzakere edilmesi ve onaya sunulması,
- 5- Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) uyarınca; Şirket'in "Kar Dağıtım Politikası"nın **(EK-2)** görüşülerek pay sahiplerinin onayına sunulması,
- 6- Yönetim Kurulu'nun 2023 faaliyet yılına ilişkin kar dağıtımı hakkındaki önerisinin müzakere edilmesi ve onaya sunulması **(EK-3)**,
- 7- Yönetim Kurulu Üyelerinin 2023 faaliyet dönemine ilişkin faaliyetlerinden dolayı ibra olunması hususunun müzakere edilmesi ve karar alınması,
- 8- Yönetim Kurulu Üyeleri ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin ücretlerinin belirlenmesi,
- 9- Yönetim Kurulu Üyelerine, Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. maddelerinde yazılı muameleleri yapabilmeleri için izin verilmesinin müzakeresi ve karar verilmesi,
- 10- Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri gereğince 2024 Hesap Dönemi için Bağımsız Denetim Kuruluşunun seçimi hususunda müzakere ve karar alınması,
- 11- Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde Şirketin 2023 yılı içerisinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar hakkında Genel Kurul'a bilgi verilmesi ve 2024 yılında yapılacak bağışlar için üst sınır bağış üst sınırının tespit edilerek karara bağlanması,
- 12- Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri gereğince 2023 yılında Şirketin 3. kişiler lehine verdiği teminat, rehin, ipotek ve kefaletler ile bunlardan elde edilen gelir veya menfaatler hakkında pay sahiplerine bilgi verilmesi,
- 13- Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin 1.3.6 nolu ilkesi kapsamında Genel Kurul'a bilgi verilmesi,
- 14- 2023 Hesap Dönemine ilişkin olarak; Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri kapsamında "İlişkili Taraflarla" yapılan işlemler hakkında pay sahiplerine bilgi verilmesi,
- 15- Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-22.1 sayılı Geri Alınan Paylar Tebliği, SPK Kurul Karar Organı'nın i-SPK.22.7 (14.02.2023 tarih ve 9/177 s.k.) sayılı İlke Kararı ve ilgili diğer mevzuat çerçevesinde Pay Geri Alım Programı'nın **(EK-4)** Genel Kurul onayına sunulması ve Yönetim Kurulu'na pay geri alım yetkisi verilmesi,
- 16- Dilek, temenniler ve kapanış.

EK-1
VEKALETNAME ÖRNEĞİ
TAB GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
GENEL KURUL BAŞKANLIĞI'NA

TAB GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ'nin __/__/2024 günü, saat __:__'da Gayrettepe, Yıldız Posta Cd. No:50, 34340 Beşiktaş/İstanbul adresinde bulunan Dedeman İstanbul Hotel Pınar - 2 Toplantı Salonu'nda yapılacak olan, 2023 faaliyet yılına ait Olağan Genel Kurul toplantısında aşağıda belirttiğim görüşler doğrultusunda beni temsile, oy vermeye, teklifte bulunmaya ve gerekli belgeleri imzalamaya yetkili olmak üzere aşağıda detaylı olarak tanıtılan'yi vekil tayin ediyorum.

Vekilin(*);

Adı Soyadı/Ticaret Unvanı:

TC Kimlik No/Vergi No, Ticaret Sicili ve Numarası ile MERSİS numarası:

(*)Yabancı uyruklu vekiller için anılan bilgilerin varsa muadillerinin sunulması zorunludur.

A) TEMSİL YETKİSİNİN KAPSAMI

Aşağıda verilen 1 ve 2 numaralı bölümler için (a), (b) veya (c) şıklarından biri seçilerek temsil yetkisinin kapsamı belirlenmelidir.

1.Genel Kurul Gündeminde Yer Alan Hususlar Hakkında;

- a) Vekil kendi görüşü doğrultusunda oy kullanmaya yetkilidir.
- b) Vekil ortaklık yönetiminin önerileri doğrultusunda oy kullanmaya yetkilidir.
- c) Vekil aşağıda tabloda belirtilen talimatlar doğrultusunda oy kullanmaya yetkilidir.

Talimatlar:

Pay sahibi tarafından (c) şıkkının seçilmesi durumunda, gündem maddesi özelinde talimatlar ilgili genel kurul gündem maddesinin karşısında verilen seçeneklerden birini işaretlemek (kabul veya red) ve red seçeneğinin seçilmesi durumunda varsa genel kurul tutanağına yazılması talep edilen muhalet şerhini belirtilmek suretiyle verilir.

Gündem Maddeleri (*)	Kabul	Red	Muhalefet Şerhi
1- Açılış ve Toplantı Başkanlığının oluşturulması hususunda müzakere ve karar alınması,			
2- 2023 faaliyet yılına ilişkin yönetim kurulu faaliyet raporunun okunması, müzakeresi ve onaya sunulması,			
3- 2023 faaliyet yılına ilişkin bağımsız denetim raporunun okunması ve müzakeresi,			
4- Şirket'in 2023 faaliyet yılına ilişkin finansal tablolarının okunması, müzakere edilmesi ve onaya sunulması,			
5- Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) uyarınca; Şirket'in "Kar Dağıtım Politikası"nın			

görüölerek pay sahiplerinin onayına sunulması,			
6- Yönetim Kurulu'nun 2023 hesap dönemlerine ilişkin, kar dağıtım hakkındaki önerisinin müzakere edilmesi ve onaya sunulması,			
7- Yönetim Kurulu Üyelerinin 2023 faaliyet dönemine ilişkin faaliyetlerinden dolayı ibra olunması hususunun müzakere edilmesi ve karar alınması,			
8- Yönetim Kurulu Üyeleri ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin ücretlerinin belirlenmesi,			
9- Yönetim Kurulu Üyelerine, Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. maddelerinde yazılı muameleleri yapabilmeleri için izin verilmesinin müzakeresi ve karar verilmesi,			
10- Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri gereğince 2024 Hesap Dönemi için Bağımsız Denetim Kuruluşunun seçimi hususunda müzakere ve karar alınması,			
11- Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde Şirketin 2023 yılı içerisinde yapmış olduğı bağış ve yardımlar hakkında Genel Kurul'a bilgi verilmesi ve 2024 yılında yapılacak bağışlar için üst sınır bağış üst sınırının tespit edilerek karara bağlanması,			
12- Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri gereğince 2023 yılında Şirketin 3. kişiler lehine verdiği teminat, rehin, ipotek ve kefaletler ile bunlardan elde edilen gelir veya menfaatler hakkında pay sahiplerine bilgi verilmesi,			
13- Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin 1.3.6 nolu ilkesi kapsamında Genel Kurul'a bilgi verilmesi,			
14- 2023 Hesap Dönemine ilişkin olarak; Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri kapsamında "İlişkili Taraflarla" yapılan işlemler hakkında pay sahiplerine bilgi verilmesi,			
15- Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-22.1 sayılı Geri Alınan Paylar Tebliğı, SPK Kurul Karar Organı'nın i-SPK.22.7			

(14.02.2023 tarih ve 9/177 s.k.) sayılı İlke Kararı ve ilgili diğer mevzuat çerçevesinde Pay Geri Alım Programı'nın Genel Kurul onayına sunulması ve Yönetim Kurulu'na pay geri alım yetkisi verilmesi,			
16- Dilek, temenniler ve kapanış.			

(*) Genel Kurul gündeminde yer alan hususlar tek tek sıralanır. Azlığın ayrı bir karar taslağı varsa bu da vekaleten oy verilmesini teminen ayrıca belirtilir.

2. Genel Kurul toplantısında ortaya çıkabilecek diğer konulara ve özellikle azlık haklarının kullanılmasına ilişkin özel talimat:

- a) Vekil kendi görüşü doğrultusunda oy kullanmaya yetkilidir.
- b) Vekil bu konularda temsile yetkili değildir.
- c) Vekil aşağıdaki özel talimatlar doğrultusunda oy kullanmaya yetkilidir.

ÖZEL TALİMATLAR; Varsa pay sahibi tarafından vekile verilecek özel talimatlar burada belirtilir.

B) Pay sahibi aşağıdaki seçeneklerden birini seçerek vekilin temsil etmesini istediği payları belirtir.

1. Aşağıda detayı belirtilen paylarımın vekil tarafından temsilini onaylıyorum.

- a) Tertip ve serisi:*
- b) Numarası/Grubu:**
- c) Adet-Nominal değeri:
- ç) Oyda imtiyazı olup olmadığı:
- d) Hamiline-Nama yazılı olduğu:*
- e) Pay sahibinin sahip olduğu toplam paylara/oy haklarına oranı:

*Kayden İzlenen izlenen paylar için bu bilgiler talep edilmemektedir.

**Kayden izlenen paylar için numara yerine varsa gruba ilişkin bilgiye yer verilecektir.

2. Genel kurul gününden bir gün önce MKK tarafından hazırlanan genel kurula katılabilecek pay sahiplerine ilişkin listede yer alan paylarımın tümünün vekil tarafından temsilini onaylıyorum.

PAY SAHİBİNİN ADI SOYADI veya ÜNVANI(*)

TC Kimlik No/Vergi No, Ticaret Sicili ve Numarası ile MERSİS numarası:

Adresi:

(*)Yabancı uyruklu pay sahipleri için anılan bilgilerin varsa muadillerinin sunulması zorunludur.

EK-2: 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 Sözleşme'nin 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 kârâ iştirak eden diğerkimşelere 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.

Şirketimiz her yıl tabi olunan mevzuat uyarınca hesaplanacak dağıtılabilir net dönem karının en fazla % 50'si oranındaki tutarın nakit ve/veya bedelsiz hisse olarak dağıtılmasını hedeflemektedir.

Şirket'in değerini artırmaya yönelik önemli miktarda fon çıkışı gerektiren yatırımlar, finansal yapısını etkileyen önemli nitelikteki konular, Şirket'in kontrolü dışında, ekonomide, piyasalarda veya diğerkonularda 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 dağıtılabilir. 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-3: KAR DAĞITIM TEKLİFİ

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nca 20 Mayıs 2024 tarihinde alınan karar ile,

Şirketimizin SPK muhasebe standartlarına göre hazırlanmış finansal tablolarına göre 2023 mali yılı net dönem kârı 2.457.788.629 TL olarak gerçekleşmiştir. Yasal mükellefiyetler düşüldükten sonra, tamamı 2023 yılı net dönem kârından karşılanmak üzere toplam brüt 146.500.000 TL'nin 8 Temmuz 2024 tarihinden itibaren ortaklara dağıtılması ve 2023 yılı net dönem kârından kalan kısmın olağanüstü yedek olarak Şirketimiz bünyesinde bırakılması için Yönetim Kurulumuz, Genel Kurul'a teklifte bulunulmasına karar vermiştir.

Yönetim Kurulu'nun yukarıda bahsedilen kâr dağıtım teklifinin Genel Kurul'da onaylanması durumunda, kar dağıtımındaki ekteki kâr dağıtım tablosu ve dağıtılan kar payı oranı hakkında bilgi tablosu uyarınca yapılacaktır.

Kar Dağıtım Tablosu ve Dağıtılan Kar Payı Oranı

TAB GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.			
2023 YILI KAR PAYI DAĞITIM TABLOSU (TL)			
1	Ödenmiş/Çıkarılmış Sermaye		261.292.000
2	Genel Kanuni Yedek Akçe (Yasal Kayıtlara Göre)		0
Esas Sözleşme uyarınca kar dağıtımında imtiyaz var ise söz konusu imtiyaza ilişkin bilgi		Kar dağıtım imtiyazı bulunmamaktadır.	
		SPK'ya Göre	Yasal Kayıtlara (YK) Göre
3	Dönem Karı	2.050.564.799	1.374.564.455
4	Vergiler (-)	(220.400.192)	258.190.071
5	Net Dönem Karı (=)	2.270.964.991	1.116.374.384
6	Geçmiş Yıllar Zararları (-)	431.900.696	807.186.925
7	Genel Kanuni Yedek Akçe (-)	91.953.215	15.459.373
8	NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KARI (=)	1.747.111.080	293.728.086
9	Yıl İçinde yapılan bağışlar (+)	8.015.464	-
10	Bağışlar Eklenmiş Net Dağıtılabilir Dönem Karı	1.739.095.616	293.728.086
11	Ortaklara Birinci Kar Payı		
	-Nakit	146.500.000	
	-Bedelsiz		
	-Toplam	146.500.000	
12	İmtiyazlı Pay Sahiplerine Dağıtılan Kar Payı		
	-Nakit		
	-Bedelsiz		
	-Toplam		
13	Dağıtılan Diğer Kar Payı		
	-Yönetim Kurulu Üyelerine,		
	-Çalışanlara		
	-Pay Sahibi Dışındaki Kişilere		
14	İntifa Senedi Sahiplerine Dağıtılan Kar Payı		
15	Ortaklara İkinci Kar Payı		
16	Genel Kanuni Yedek Akçe	12.130.491	
17	Statü Yedekleri		
18	Özel Yedekler		
19	OLAĞANÜSTÜ YEDEK	1.580.465.125	135.097.595
20	Dağıtılması Öngörülen Diğer Kaynaklar		
	-Geçmiş Yıl Karı		
	-Olağanüstü Yedekler		
	-Kanun ve Esas Sözleşme Uyarınca Dağıtılabilir Diğer Yedekler		

DAĞITILAN KÂR PAYI ORANI HAKKINDA BİLGİ				
PAY BAŞINA TEMETTÜ BİLGİLERİ				
	GRUBU	TOPLAM TEMETTÜ TUTARI (TL)	1 TL NOMİNAL DEĞERLİ HİSSEYE İSABET EDEN TEMETTÜ	
			TUTARI (TL)	ORAN (%)
BRÜT	A	22.427.016,52	0,5606754	56,06754
	B	124.072.983,48	0,5606754	56,06754
	TOPLAM	146.500.000,00		
	Dağıtılan brüt temettü üzerinden dağıtım günü yürürlükte olan vergi kanunlarına uygun stopaj yapılacaktır			
NET	A	22.427.016,52	0,5606754	56,06754
	B	111.665.685,13	0,5046079	50,46079
	TOPLAM	134.092.701,65		

(1) Karda imtiyazlı pay grubu yoktur.
(2) A Grubu hisseler tam mükellef tüzel kişilere ait olduğundan, bu grup için net temettü hesaplanırken %0 stopaj oranı kullanılmıstir.

EK-4: PAY GERİ ALIM PROGRAMI

BİRİNCİ BÖLÜM

Amaç, Kapsam, Dayanak ve Tanımlar

Amaç ve Kapsam

MADDE 1 – (1) TAB Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.’nin sermayesini temsil eden payların, TAB Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş. tarafından Borsa İstanbul A.Ş. (“**Borsa**”)’den satın alınmasına ilişkin Pay Geri Alım Programı (“**Geri Alım Programı**” veya “**Program**”)’nin amacı; TAB Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş. (“**Şirket**”) ’nin kendi paylarını Borsa’da satın almasına, satın alınan payların elden çıkarılmasına ve bu hususların kamuya açıklanmasına ilişkin usul ve esasları düzenlemektir.

Dayanak

MADDE 2 – (1) Bu Program; Türk Ticaret Kanunu (“**TTK**”)’nun 379 uncu maddesi, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu (“**SPKn.**”)’nun 22 nci maddesi, Sermaye Piyasası Kurulu (“**SPK**”)’nun 03.01.2014 tarihli ve 28871 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan II-22.1 sayılı “*Geri Alınan Paylar Tebliği*” (“**Tebliğ**”) hükümleri ile Sermaye Piyasası Kurulu’nun 21.07.2016, 25.07.2016 ve 23.03.2020 tarihli duyurularında yer verilen hususlar dikkate alınarak hazırlanmıştır.

Tanımlar

MADDE 3 – (1) Bu Program’da geçen;

- a. **Borsa**: Borsa İstanbul A.Ş.’yi,
- b. **Geri alım**: TAB Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş. sermayesini temsil eden payların, TAB Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş. tarafından Tebliğ hükümleri kapsamında Borsa’dan satın alınmasını,
- c. **Geri alım programı, Program**: TAB Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş. sermayesini temsil eden payların, TAB Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş. tarafından Tebliğ hükümleri kapsamında Borsa’dan satın alınmasına, satın alınan payların elden çıkarılmasına ve bu hususların kamuya açıklanmasına ilişkin olarak Tebliğ’de belirlenen çerçevede Yönetim Kurulu tarafından hazırlanıp, Genel Kurulu tarafından onaylanan usul ve esasları,
- ç. **Geri alınan paylar**: Tebliğ kapsamında TAB Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş. tarafından satın alınan kendi paylarını,
- d. **Kanun, SPKn.**: 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu’nu,
- e. **Kurul, SPK**: Sermaye Piyasası Kurulu’nu,
- f. **Tebliğ**: Sermaye Piyasası Kurulu’nun 03.01.2014 tarihli ve 28871 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan II-22.1 sayılı “*Geri Alınan Paylar Tebliği*”ni,
- g. **TMS/TFRS**: Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yürürlüğe konulmuş olan Türkiye Muhasebe/Finansal Raporlama Standartları ile bunlara ilişkin ek ve yorumları,
- ğ. **TTK**: 13/1/2011 tarihli ve 6102 sayılı Türk Ticaret

Kanunu’nu ifade eder.

İKİNCİ BÖLÜM

Geri Alım Programına İlişkin Genel Esaslar ve Yetkilendirme

Geri Alım Programına İlişkin Yetkilendirme

MADDE 4 – (1) Geri Alım Programı'na göre TAB Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.'nin geri alım yapabilmesi için TAB Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş. Genel Kurulunun Yönetim Kurulunu yetkilendirmesi zorunludur. Söz konusu yetki, Yönetim Kurulu tarafından hazırlanan işbu Geri Alım Programı'nın Genel Kurul toplantısında onaylanması suretiyle verilir. Geri Alım Programı'nın Genel Kurul toplantısında onaylanması ile yetkilendirilen Yönetim Kurulu, bu yetkiyi kendisi kullanabileceği gibi, belirleyeceği gerçek veya tüzel kişiler ile ilgili şirket organlarına da devredebilir.

Yönetim Kurulu; Genel Kurul'un onayını takiben, geri alım süresi boyunca, Geri Alım Programı'nın yürütülmesinde tam yetkilidir. Geri Alım Programı'nın Genel Kurulca onaylanması Yönetim Kurulu'na verilen bir yetki niteliğinde olup, Programın onaylanması Program kapsamında tanınan geri alım yetkisinin kullanılacağına dair bir taahhüt değildir. Ekonomik ve ticari koşulların, piyasa şartlarının, Borsa'daki işlem hacimlerinin ve/veya Şirket'in finansal durumunun vb. uygun olmaması halinde, Şirket yönetim kurulu Geri Alım Programı'nı hiç başlatmayabileceği gibi, devam eden Geri Alım Programı'nın sona erdirilmesi konusunda da yetkilidir. Geri Alım Programı dâhilinde farklı zamanlarda, bir veya birden fazla kez geri alım yapılabilir.

(2) Geri Alım Programı'nın onaylanacağı genel kurul toplantılarında, TAB Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.'nin Esas Sözleşmesi'nde daha ağır nisaplar öngörülmediği takdirde, TTK'nın 418 inci maddesinde yer alan toplantı ve karar nisapları uygulanır.

Geri Alım Programının Süresi

MADDE 5 – (1) Geri Alım Programı'nın süresi, Geri Alım Programı'nın onaylandığı genel kurul tarihinden itibaren azami üç (3) yıldır.

Geri Alım Programının Unsurları

MADDE 6 – (1) Geri Alım Programı'nın unsurları aşağıdaki şekilde düzenlenmiştir;

a. Geri alımın amacı:

Küresel çapta yaşanabilecek olumsuz ekonomik koşullar veya benzeri dışsal faktörler ile ülkemizin bulunduğu coğrafyada ortaya çıkabilecek jeopolitik riskler ile yaşanabilecek diğer ekonomik gelişmelerin etkisiyle TAB Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.'nin hisse fiyatının, Şirket'in temel büyüklükleri veya fiili performansı ile ilgili Borsa endekslerindeki seyirle uyumsuz olduğu dönemler söz konusu olabilmektedir. Bu tip özellik arz eden dönemlerde pay fiyatının sağlıklı ve istikrarlı oluşumuna katkıda bulunulmasını ve hisse üzerinde oluşabilecek satış baskısının hafifletilmesini sağlamak amacıyla hisse Geri Alım Programı başlatılması hedeflenmektedir. Ek olarak, bu tarz dönemlerde Şirket'in kendi paylarını satın alması, diğer tüm yatırım alternatiflerine göre daha iyi bir yatırım tercihi haline gelebilmektedir. Genel Kurul'un tanıdığı yetki ile Geri Alım Programı süresi içerisinde Borsa'da oluşacak fiyat hareketlerinin takip edilmesi ve şartlar oluştuğunda Şirket'in kendi paylarını Borsa'dan satın alabilmesi amaçlanmaktadır.

b. Varsa Geri Alım Programı'nın uygulanacağı süre:

Geri Alım Programı'nın süresi, Geri Alım Programı'nın onaylandığı genel kurul tarihinden itibaren azami üç (3) yıldır.

c. Geri Alıma Konu Azami Pay Sayısı:

Şirket'in çıkarılmış sermayesini temsil eden payların belirli bir dönemde toplamda en fazla %2.10 'si geri alıma konu edilebilir. Şirket'te mevcut pay sayısı 261.292.000 (ikiyüzaltmışbirmilyonikiyüzdoksanikibin) adet olduğundan, belirli bir dönemde geri alınabilecek azami toplam pay sayısı 5.500.000 (beşmilyonbeşyüzbin) adettir. Herhangi bir işlem nedeniyle, Şirket sermayesini temsil eden pay sayısında değişiklik olması ve/veya ayrıca daha önce geri alım konusu yapılmış payların bulunması gibi durumlarda, % 2.10 oranına uyulmasına azami özen gösterilir.

Geri alıma konu azami pay sayısına ulaşılması durumunda Geri Alım Programı sona erdirilir.

d. Geri Alıma Konu Paylar İçin Belirli Bir Göstergeye Endekslenerek Oransal Veya Sabit Olarak Belirlenen Alt Ve Üst Fiyat Limitleri İle Fiyatın Düzeltilmesini Gerektirecek İşlemlerin Gerçekleşmesi Durumunda Bu Hususun Nasıl Dikkate Alınacağı:

Payların geri alımlarında “*alt fiyat limiti*” 1 (bir) kuruştur.

Payların geri alımında “*üst fiyat limiti*” ise Kamuyu Aydınlatma Platformu (“KAP”)’nda en son kamuya açıklanan konsolide finansal durum tablosu (bilanço)’nda yer alan “*öz kaynaklar*” tutarının, Şirket'in çıkarılmış sermayesine bölünmesi suretiyle bulunacak “*pay defter değeri*” tutarının %386 fazlasıdır $[((\text{öz kaynaklar} / \text{çıkarılmış sermaye}) \times (1 + \%386))]$.

Pay fiyatının düzeltilmesini gerektirecek işlemlerin gerçekleşmesi durumunda, gerekiyorsa belirtilen alt ve üst fiyat limitleri, Borsa düzenlemeleri çerçevesinde düzeltilcektir. Bu şekilde düzeltmeye tabi tutulmuş ve/veya yeniden belirlenmiş alt ve üst fiyat limitleri özel durum açıklaması ile Kamuyu Aydınlatma Platformu’nda duyurulacaktır.

Payları borsada işlem gören halka açık anonim ortaklıkların hisse fiyat performansı, şirketin ve şirketin içinde bulunduğu sektörün durumu, şirketin finansal verileri ve kendine özgü koşulları, genel makroekonomik koşullar ve söz konusu paylara yönelik arz-talebe göre serbest piyasa koşullarında belirlenmektedir. Bu çerçevede, işbu madde uyarınca her çeyrek belirlenecek azami pay geri alım fiyatının Şirket'in hisse fiyatına yönelik belirlediği hedef bir fiyat olarak değerlendirilmemesi gerekmektedir.

e. Belirlenmişse Program Süresince Geri Alınan Payların Satış Esasları (Elden Çıkarılması Ve/Veya İtfa Edilmesi):

- i. Geri alınan paylar ile bu paylar nedeniyle edinilmiş bedelsiz paylar Tebliğ'in 9 uncu maddesinin birinci ve üçüncü fıkrasındaki şartlara uymak şartıyla süresiz olarak elde tutulabilir.
- ii. Tebliğ hükümlerine aykırı olarak geri alınan paylar, geri alım tarihinden itibaren en geç 1 (bir) yıl içinde elden çıkarılır. Bu süre boyunca satılamayan paylar “*sermaye*

azaltımı” yapılmak suretiyle itfa edilir.

- iii. 6/1-a bendinde yer verilen “geri alımın amacı” bölümünde ifade edilen hususların yanı sıra, ilgili mevzuat hükümleri de dikkate alınarak, Şirket’in kendi paylarını Geri Alım Programı süresince veya Geri Alım Programı sona erdikten sonra Borsa’da satışa konu etmesi mümkündür.

Bu bölümde yer verilmemekle birlikte, konuya ilişkin Tebliğ’de yer alan düzenlemelere uyulur.

f. Geri Alım İçin Ayrılan Fonun Toplam Tutarı Ve Kaynağı:

Geri alım için ayrılan fonun en fazla tutarı 750.000.000 (yediyüzellimilyon),-Türk Lirası olup Şirket, bu fonu kendi kaynaklarından karşılayacaktır. Şirket’in bu tutarın tamamını geri alım için kullanacağına dair bir taahhüdü bulunmamaktadır.

g. Geri Alınan Ve Halen Elden Çıkarılmamış Olan Payların Sayısı Ve Sermayeye Oranı İle Varsa Bir Önceki Programın Sonuçları:

Şirket tarafından daha önce satın alınmış mevcut pay ve önceki bir Geri Alım Programı bulunmamaktadır.

ğ. Geri Alım Programı’nın Ortaklığın Finansal Durumu Ve Faaliyet Sonuçları Üzerindeki Muhtemel Etkilerine İlişkin Açıklamalar:

Geri Alım Programı Şirket’in finansal durumu ve faaliyet sonuçları üzerinde önemli bir etkisi oluşturmayacaktır.

h. Geri Alım Programı Kapsamında Varsa Geri Alımda Bulunabilecek Bağlı Ortaklıklara İlişkin Bilgiler:

Yoktur.

ı. Yıllık Ve Son Üç Aydaki En Yüksek, En Düşük Ve Ağırlıklı Ortalama Pay Fiyatı Bilgisi:

08.05.2024 tarihi itibarıyla, yıllık ve son üç aydaki en düşük, en yüksek ve ağırlıklı ortalama pay fiyatı (Türk Lirası) bilgileri şu şekildedir;

(TL)	En Düşük Fiyat	En Yüksek Fiyat	Ağırlıklı Ortalama Fiyat
Son Yıllık*	98	207.8	150.43
Son 3 Yıllık	-	-	-

*Şirket 26.10.2023 tarihi itibarıyla Borsa’da işlem görmeye başlamıştır. İlgili satırdaki pay fiyatları 26.10.2023 – 08.05.2023 tarih aralığı için geçerlidir.

i. Varsa ilişkili tarafların bu işlemden sağlayacağı faydalar:

İlişkili tarafların bu işlemden sağlayacağı özel bir fayda bulunmamaktadır.

ÜÇÜNCÜ BÖLÜM

Sınırlamalar

Geri Alınan Paylara İlişkin İşlem Sınırları

MADDE 7 – (1) Şirket'in Tebliğ hükümleri çerçevesinde geri alınan paylarının nominal değeri, daha önceki alımlar dahil çıkarılmış sermayesinin % 10 (Yüzde on)'unu aşamaz. Geri alınan paylardan Geri Alım Programı süresince elden çıkarılanlar bu oranın hesaplanmasında indirim kalemi olarak dikkate alınmaz.

(2) Şirket'in geri alınan payları Borsa'da işlem gören nitelikte olmalı ve geri alım işlemleri yalnızca Borsa'nın Şirket paylarının işlem gördüğü pazarında gerçekleştirilir.

(3) Geri alınan payların toplam bedeli, Kurul düzenlemeleri çerçevesinde kâr dağıtımına konu edilebilecek kaynakların toplam tutarını aşamaz. Geri Alım Programı çerçevesinde gerçekleştirilecek geri alım işlemi öncesinde, Kurul düzenlemelerine uygun olarak hazırlanmış ve genel kurulda onaylanmış son yıllık finansal tablolar üzerinden söz konusu şartta uyum sağlanmasının temini yönetimkurulunun sorumluluğundadır.

Geri Alım Ve Satım İşlemlerinin Yapılamayacağı Haller

MADDE 8 – (1) Şirket'te açıklanması ertelenmiş içsel bilgiler olması durumunda, Tebliğ kapsamındaherhangi bir geri alım veya satım işlemi yapılmaz.

(2) Şirket'te sermaye artırımı yapılmak istenmesi durumunda, sermaye artırımına ilişkin yönetim kurulukararı alındığı tarihten sermaye artırım işlemlerinin tamamlandığı tarihe kadar, Tebliğ kapsamında bir geri alım veya satım işlemi yapılamaz.

İşlem Sınırlamaları

MADDE 9 – (1) Şirket yönetimi, Program süresince Tebliğ'in 11 inci maddesinde düzenlenen işlemsınırlamalarına uyum sağlanması hususunda en iyi gayreti gösterir.

DÖRDÜNCÜ BÖLÜM

Usul ve Esaslar

Kamuyu Aydınlatma

MADDE 10 – (1) Şirket yönetimi, geri alım işlemlerine ilişkin olarak, Tebliğ'de ve ilgili mevzuatta yeralan “*kamuyu aydınlatma*” düzenlemelerine uyuma azami özen gösterir.

BEŞİNCİ BÖLÜM
Bilgi Suistimali veya Piyasa Dolandırıcılığı Sayılmayan Haller ve
İşlem Esasları
Bilgi suistimali veya piyasa dolandırıcılığı sayılmayan
haller

Bilgi Suistimali Veya Piyasa Dolandırıcılığı Sayılmayan Haller

MADDE 11 – (1) Şirket yönetimi, geri alım işlemlerine ilişkin olarak, Tebliğ’de ve ilgili mevzuatta yer alan “*bilgi suistimali*” veya “*piyasa dolandırıcılığı*” sayılmayan haller düzenlemelerine uyuma azami özen gösterir.

İşlem Esasları

MADDE 12 – (1) Şirket yönetimi, geri alım işlemlerine ilişkin olarak, Tebliğ’de yer alan “*işlem esasları*” düzenlemelerine uyuma azami özen gösterir.

ALTINCI BÖLÜM
Çeşitli ve Son Hükümler

Geri Alınan Payların Muhasebeleştirilmesi

MADDE 13 – (1) Geri alınan payların muhasebeleştirilmesinde Kurul’un finansal raporlamaya ilişkin düzenlemeleri ile TMS/TFRS’ler esas alınır.

(2) Geri alınan payların geri alım bedeli kadar yedek akçe ayrılarak öz kaynaklar altında kısıtlanmış yedek olarak sınıflandırılır. Geri alınan payların ve söz konusu yedek akçelerin finansal tablolarda gösterimi Kurul tarafından ilan edilen formatlar uyarınca yapılır. Bu fıkra kapsamında ayrılan yedekler,

geri alınan paylar satıldıkları veya itfa edildikleri takdirde geri alım değerlerini karşılayan tutarda serbest bırakılır.

Tebliğ Ve Mevzuat Değişikliği

MADDE 14 – (1) Geri Alım Programı süresince, Tebliğ ve ilgili mevzuatta değişiklik olması durumunda, Geri Alım Programı’nın Tebliğ’e ve ilgili mevzuata aykırı olan hükümleri uygulanmaz. Tebliğ ve ilgili mevzuattaki değişikliklerin, Geri Alım Programı’nın Tebliğ’e ve ilgili mevzuata aykırı olmasına yol açmayacak hükümler içermesi durumunda, bunların uygulanıp, uygulanmaması hususunda yönetim kurulu ve/veya yönetim kurulu tarafından yetkilendirme yapılmış ise ilgili gerçek veya tüzel kişiler ile ilgili Şirket’in organı yetkilidir. Bu halde dahi Geri Alım Programı Şirket tarafından yapılacak ilk genel kurul toplantısında Tebliğ ve/veya ilgili mevzuat değişikliklerine uyumlu hale getirilir.

Yürürlük

MADDE 15 – (1) Geri Alım Programı genel kurul onayı ile birlikte yürürlüğe girer.

Yürütme

MADDE 16 – (1) Geri Alım Programı’nı Yönetim Kurulu yürütür. Yönetim Kurulu belirleyeceği gerçek veya tüzel kişiler ile ilgili Şirket organlarına bu yetkisini devredebilir.