

TAB GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİNİN
14.06.2024 TARİHİNDE YAPILAN
2023 FAALİYET YILINA İLİŞKİN
OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTISI TUTANAĞI

Tab Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ("Şirket") 2023 faaliyet yılına ilişkin Olağan Genel Kurul Toplantısı 14.06.2024 tarihinde, saat 12:30'da, Gayrettepe, Yıldız Posta Cd. No:50, 34340 Beşiktaş/İstanbul adresinde bulunan Dedeman İstanbul Hotel Pınar - 2 Toplantı Salonu'nda, İstanbul Ticaret İl Müdürlüğü'nün 97834341 sayılı ve 12.06.2024 tarihli yazısı ile görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi **Ayten GÜNEŞ** 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 22.05.2024 tarih ve 11087 sayılı nüshasında ilan edilmiştir. Nama yazılı pay sahiplerine usulüne uygun olarak 21.05.2024 tarihinde Maslak Atatürk Oto Sanayi Sitesi 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, 5.290.-TL'lik hissenin asaleten, 214.021.450.-TL'lik hissenin vekaleten olmak üzere toplam **214.026.740.-TL'lik** hissenin toplantıda temsil edildiği ve böylece gerek kanun gerekse esas sözleşmede öngörülen asgari toplantı nisabının mevcut olduğu, Şirket Yönetim Kurulu Üyesi **Sayın M. Furkan ÜNAL** ile Şirket'in 2023 faaliyet yılı finansal tablolarının bağımsız denetimini gerçekleştiren **Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.**'yi temsilen **Zeynep Okuyan 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 M. Furkan ÜNAL** 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 **Burcu 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 katılanların oybirliği ile karar verilmiş olup gündem maddelerinin görüşülmesine elektronik ve fiziki ortamda eş zamanlı olarak geçilmiştir.

2. Gündemin 2. maddesinin görüşülmesine geçildi.

TFI TAB GIDA YATIRIMLARI A.Ş. vekilinin, Şirket'in 2023 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, 2023 faaliyet yılına ilişkin Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu hakkında söz almak isteyen olup olmadığı soruldu. Söz isteyen olmadığı görüldü.

2023 faaliyet yılına ilişkin Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu pay sahiplerinin onayına sunuldu. Yapılan oylama sonucunda, 2023 faaliyet yılına ilişkin Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu'nun tasdik edilmesine toplantıya katılanların oybirliği ile karar verilmiştir.

3. Gündemin 3. maddesinin görüşülmesine geçildi.

TFI TAB GIDA YATIRIMLARI A.Ş. vekilinin, Şirket'in 2023 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; 2023 faaliyet yılına ilişkin Bağımsız Denetim Raporu hakkında söz almak isteyen olup olmadığı soruldu. Söz alan olmadığı görüldü.

4. Gündemin 4. maddesinin görüşülmesine geçildi.

TFI TAB GIDA YATIRIMLARI A.Ş. vekilinin, Şirket'in 2023 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, 2023 faaliyet yılına ilişkin finansal tablolar hakkında söz almak isteyen olup olmadığı soruldu. Söz isteyen olmadığı görüldü.

2023 faaliyet yılına ilişkin finansal tablolar pay sahiplerinin onayına sunuldu. Yapılan oylama sonucunda, 2023 faaliyet yılına ilişkin finansal tabloların tasdik edilmesine toplantıya katılanların oybirliği ile karar verilmiştir.

5. Gündemin 5. 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**).

6. Gündemin 6. maddesinin görüşülmesine geçildi.

Şirket Yönetim Kurulu'nun 2023 faaliyet dönemine ilişkin "*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 bırakılmasına*" ilişkin 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 olmadı.

Yönetim Kurulu'nun anılan kar dağıtım teklifi Genel Kurul'un onayına sunulmuş olup, 2023 faaliyet dönemine ilişkin teklifin aynen kabulüne ve teklifte belirtilen şekilde kar dağıtım yapılmasına toplantıya katılanların oy birliği ile karar verilmiştir.

7. Gündemin 7. maddesinin görüşülmesine geçildi.

Şirket Yönetim Kurulu üyelerinin 2023 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. 2023 faaliyet yılı içerisinde görev yapmış tüm yönetim kurulu üyelerinin ibra edilmelerine katılanların oybirliği karar verilmiştir (*Yönetim kurulu üyeleri kendi ibralarında oy kullanmamıştır*).

8. Gündemin 8. maddesinin görüşülmesine geçildi.

Yönetim Kurulu Üyeleri ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri'nin ücretlerinin görüşülmesi maddesine geçildi.

Müzakereler sonucunda;

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerine aylık net 125.000.-TL huzur hakkı ödenmesine, Bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri dışındaki Yönetim Kurulu üyelerine herhangi bir huzur hakkı ödenmemesine, 371.831.530 kabul, 2.195.210 red oyu olmak üzere oyçokluğu ile karar verildi.

9. Gündemin 9. maddesinin görüşülmesine geçildi.

Gündemin 9. 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 katılanların oybirliği ile karar verilmiştir. *(Yönetim Kurulu üyeleri kendileri ile ilgili yapılan oylamada oy kullanmamışlardır.)*

10. Gündemin 10. 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 2024 faaliyet yılı için bağımsız denetim şirketi olarak seçimi hususu görüşüldü,

Güney Bağımsız Denetim Ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.'nin 2024 faaliyet yılı için bağımsız denetim şirketi olarak seçiminin onaylanması katılanların oybirliği ile kabul edilmiştir.

11. Gündemin 11. maddesinin görüşülmesine geçildi.

2023 faaliyet yılı içerisinde yapılan bağış ve yardımlara ilişkin Genel Kurul'a bilgi verildi. Ayrıca Şirket'in 2024 yılında yapacağı bağış üst sınırının, 20.000.000.-TL olarak belirlenmesine 371.831.530 kabul, 2.195.210 red oyu olmak üzere oyçokluğu ile karar verildi.

12. Gündemin 12. maddesinin görüşülmesine geçildi.

2023 faaliyet yılında Şirket'in 3. kişiler lehine vermiş olduğu teminat, rehin, ipotek ve kefaletler ile elde edilen gelir veya menfaatler hususunda Genel Kurul'a bilgi verildi. Bağımsız denetim raporunun ilgili dipnotunda yer aldığı bildirildi.

13. Gündemin 13. maddesinin görüşülmesine geçildi.

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

14. Gündemin 14. maddesinin görüşülmesine geçildi.

2023 faaliyet yılına ilişkin olarak; Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri kapsamında "İlişkili Taraflarla" yapılan işlemler hakkında Genel Kurul'a bilgi verildi. Bağımsız denetim raporunun ilgili dipnotunda yer aldığı bildirildi.

15.Gündemin 15. maddesinin görüşülmesine geçildi.

Gündemin 15. maddesi uyarınca, 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 mevzuata çerçevesinde Pay Geri Alım Programı’nın ekteki şekilde kabul edilmesine ve bu kapsamda ve Yönetim Kurulu’na pay geri alım yetkisi verilmesine katılanların oybirliği ile karar verildi. **(EK-2)**

16. Gündemin 16. maddesinin görüşülmesine geçildi.

Dilek ve temenniler maddesine geçildi.

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

Yönetim Kurulu Üyesi M. Furkan ÜNAL, Şirket CEO’su Özgür ÇETİNKAYA, Toplantı Başkanı Sedat BOZANOĞLU ve pay sahiplerinden Hamza İNAN söz alarak, iyi dilekler ve temennilerde bulunarak herkese iyi bayramlar dilemişlerdir.

Başkaca söz isteyen olmadığından, toplantıya son verildiği saat 13.00’ da Toplantı Başkanı tarafından bildirildi.

Bakanlık Temsilcisi
Ayten GÜNEŞ

Toplantı Başkanı
Sedat BOZANOĞLU

Oy Toplama Memuru
Huriye TAM

Tutanak Yazmanı
Ezgi BAY

EK-1: KAR DAĞITIM POLİTİKASI

TAB GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş. 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 kâra iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, sermayenin %5'i oranında kâr payı düştükten 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 dağıtılabılır 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 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: PAY GERİ ALIM PROGRAMI

TAB GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ 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.’den (“**Borsa**”) satın alınmasına ilişkin Pay Geri Alım Programı (“**Geri Alım Programı**” veya “**Program**”)’nın 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 veya 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 veya 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:** 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 Kurulu'nun Yönetim Kurulu'nu 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, Program'ın onaylanması Program kapsamında tanınan geri alım yetkisinin kullanılacağına dair bir taahhüt değildir ve bu şekilde yorumlanamaz. Ekonomik ve ticari koşulların, sermaye piyasasındaki şartların, Borsa İstanbul'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 ya da durdurulması konusunda da tam yetkilidir. Geri Alım Programı dâhilinde farklı zamanlarda, bir veya birden fazla kez geri alım yapılabilir.

(2) Geri Alım Programı'nın onaya sunulacağı 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 Alım'ın 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. 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 “*özkaynaklar*” tutarının, Şirket'in çıkarılmış sermayesine bölünmesi suretiyle bulunacak “*pay defter değeri*” tutarının %386 fazlasıdır [(((özkaynaklar/çıkarılmış sermaye) x (1+%386))].

Pay fiyatının düzeltilmesini gerektirecek işlemlerin gerçekleşmesi durumunda, gerekiyorsa belirtilen alt ve üst fiyat limitleri, Borsa düzenlemeleri çerçevesinde düzeltilecektir. 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, Şirket'in 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.-TL (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 olumsuz bir etki 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 Fiyat	Ortalama
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 İlişkili Tarafların Bu İşlemden Sağlayacağı Faydalar:

İlişkili tarafların bu işlemde 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 ortaklıkların 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 şarta uyum sağlanmasının temini yönetimkurulunun sorumluluğundadır.

Geri Alım Ve Satım İşlemlerinin Yapılamayacağı Haller

MADDE 8 – (1) Şirket'te açıklanması ertelenmiş içsel bilgiler olması durumunda, Tebliğ kapsamında herhangi 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 işlem sınırlamalarına 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.