

BMS Çelik Hasır Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi
Manisa Organize Sanayi Bölgesi 1. Kısım Keçiliköy OSB Mah.
Atatürk Cad. No:3 Yunusemre/Manisa

Konu: Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi m.7.5 ve m.8.1 hükümleri gereğince düzenlenen hukukçu raporudur.

BAĞIMSIZ HUKUKÇU RAPORU

İşbu Bağımsız Hukukçu Raporu ("**Rapor**"), Sermaye Piyasası Kanunu'nun ("**SPKn**") 4. maddesi ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("**Kurul/SPK**") VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 6. maddesi ile sair ilgili mevzuat çerçevesinde **BMS Çelik Hasır Sanayi ve Ticaret A.Ş.**'nin ("**Şirket/BMS Çelik Hasır**") sermaye artırımını suretiyle ihraç edilecek payları ile ortak satışı yöntemiyle halka arzı ve Borsa İstanbul A.Ş. ("**Borsa İstanbul**") ilgili pazarına kotasyonu başvurusu kapsamında, Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi'nin ("**Kotasyon Yönergesi**") ilgili hükümleri uyarınca Borsa İstanbul'a ve talep halinde Kurul'a sunulmak ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ("**KAP**") yayımlanmak üzere hazırlanmıştır.

Aksi belirtilmedikçe, işbu Rapor Şirket tarafından planlanan halka arz projesine ilişkin olarak Şirket tarafından hazırlanan ve sunulan belgeler ışığında 28.04.2021 tarihi itibarıyla mevcut hukuki durumuna ilişkin olarak hazırlanmıştır. İşbu Rapor, Şirket'in Rapor tarihi itibarıyla mevcut durumunu yansıtmakta olup, Rapor tarihinden sonra Şirket'in hukuki durumunda meydana gelebilecek değişiklikleri içermemektedir ve işbu Rapor'u güncellemek taahhüdümüz bulunmamaktadır.

Bağımsız Hukukçu Raporunu hazırlayan Balioğlu Hukuk Bürosu-Av. Dilek Balioğlu olarak halka arz konusunda yapılan hukuki inceleme ve halka arz sürecine ilişkin verilen hukuki danışmanlık dışında Şirket'e ve ortaklarına verdiğimiz bir hukuki danışmanlık hizmeti bulunmamaktadır. Şirket ile doğrudan veya dolaylı olarak sermaye, yönetim, mali veya ticari ilişki ile vekalet akdi, ücret akdi ve sair ilişkimiz yoktur.

İşbu Rapor'un Şirket tarafından halka arz kapsamında hazırlanacak izahnamenin bir parçası olarak kullanılması durumunda, yatırımcılar yatırım kararlarını söz konusu izahname ve tüm eklerinin birlikte değerlendirmesi sonucunda vermelidirler.

İşbu Rapor hazırlanırken,

- İncelediğimiz tüm belgelerdeki imzaların gerçek olduğu ve belgelerde yer alan imzaların, temsil ettikleri tüzel kişiler tarafından usulünce yetkilendirildiği,
- Tarafımıza orijinal olarak veya tasdikli şekilde veya fotokopi olarak sunulan tüm belgelerin doğru, eksiksiz ve orjinalleri ile aynı olduğu,
- İşbu Rapor'a ilişkin olarak ve işbu Rapor'u etkileyebilecek nitelikte, tarafımıza sunulan belgeler dışında başka herhangi bir belgenin mevcut olmadığı

Şirket yetkililerinden alınan imzalı beyanlarla teyid edilmiştir.

İşbu Rapor,

- a) Kuruluş esas sözleşmesi ile esas sözleşme değişikliklerine ilişkin Genel Kurul tutanaklarının yayımlandığı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nin (TTSG) ilgili sayfaları,
- b) Şirket pay defteri,

DB . 1

- c) Şirket'in son üç yıl Genel Kurul ve Yönetim Kurulu kararları,
- d) Şirket Yönetim Kurulunun 27.04.2015 tarih ve 92/345 sayılı kararı ile kabul edilerek tescil ve ilan edilen İç Yönerge ve buna uygun düzenlenen İmza Sirküleri,
- e) Ata Uluslararası Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından hazırlanan son üç yıla ilişkin bağımsız denetim raporları,
- f) Sermayenin ödendiğine dair 17.05.2018 tarih ve YMM-2080/339-23 sayılı Rapor,
- g) Şirket'in taraf olduğu işbu Rapor tarihi itibarıyla devam eden sözleşmeler (kopyaları üzerinden),
- h) Tabi olduğu mevzuat gereğince faaliyetlerini yürütebilmesi için gerekli olan ruhsat, izin, belge, rapor vb. tüm belgeler (İş Sağlığı ve Güvenliği Teftiş Raporları dahil incelenmiştir),
- ı) Aktifine kayıtlı menkul ve gayrimenkuller, fikri mülkiyet hakları, sigorta poliçeleri,
- i) Taraf olduğu ve taraf olmamakla beraber konusu itibarıyla Şirket'in üretim ve faaliyetlerini etkileyebilecek önemli hukuki uyumsuzluklar ve devam eden davalar ile ilgili bilgi ve belgeler,
- j) Kotasyon Yönergesi'nin 7 nci maddesinin 5 inci fıkrası kapsamında yapılacak değerlendirmeye esas olmak üzere, Şirket'in yönetim kurulu üyelerinin/temsilcileri ile genel müdürünün adli sicil kaydı ve ilgililerden bu hususta alınan beyanlar,
- k) Gelir İdaresi Başkanlığı İnternet Vergi Dairesi Vadesi Geçmiş Borç Durumunu Gösterir Belge,
- l) Gerek görülen diğer belgelerin
- asıllarının incelenmesi suretiyle hazırlanmıştır. İncelenen belgelerden önemli görülenlerin bir örneği işbu Rapor ekinde sunulmuştur.

I. ŞİRKET BİLGİLERİ

1. Şirketin tabi olduğu mevzuat ve iletişim bilgileri

Ticaret Unvanı	: BMS Çelik Hasır Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi : Manisa Organize Sanayi Bölgesi 1. Kısım Keçiliköy OSB Mh. Atatürk Cd. No:3 Yunusemre/MANİSA
Merkez/Fabrika	
Kuruluş Tarihi	: 17.08.2004
Bağlı Bulunduğu Ticaret Sicil Müdürlüğü	: Manisa Ticaret Sicil Memurluğu
Ticaret Sicil No	: 9765
Tabi Olduğu Yasal Mevzuat	: Türkiye Cumhuriyeti Yasaları
Sürelili Olarak Kuruldu İse Süresi	: Süresiz
Esas Sözleşmeye Göre İşletme Konusu	: Çelik mamulleri üretimi, alım-satımı, ithalat ve ihracatı.
Telefon	: 0 236 236 00 37
Faks	: 0 236 233 34 11
Kep Adresi	: bmscelikhasir@hs01.kep.tr
E-Posta	: info@bmscelikhasir.com.tr
Web Sitesi	: www.bmscelikhasir.com.tr

2. Kuruluş ve Unvan

Şirket, "Zontur Çelik Hasır Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi" unvanı altında 500.000.000.000 TL (beşyüzmilyarTL) kuruluş sermayesi ile 17.08.2004 tarihinde Dörtüyl Ticaret Sicili'ne 3177 sicil numarası ile tescil edilerek, 99 yıllık süre için kurulmuştur. Şirket'in kuruluşu TTSG'nin 25.08.2004 tarih ve 6122 sayılı nüshasında ilan edilmiştir.

19.03.2018 tarihinde tescil edilen 16.03.2018 tarihli genel kurul kararına dayanan esas sözleşme değişikliğiyle Şirket'in süresi süresiz olarak değiştirilmiştir.

Şirket'in Kuruluş Ortaklık Yapısı		
Pay Sahibi	Pay Adedi	Pay Tutarı (TL)
Ali Zontur	1.450	145.000.000.000
Ahmet Rauf Mollaoğlu	1.450	145.000.000.000
Mustafa Zontur	1.450	145.000.000.000
Hasan Işık	250	25.000.000.000
Mehmet Uçar	400	40.000.000.000
TOPLAM	5.000	500.000.000.000

Şirket, 22.09.2004 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında alınan karar ile unvan ve adres değişikliği yapmıştır. Şirket unvanı, "BMS Çelik Hasır Sanayi ve Ticaret A.Ş." olarak tescil edilmiştir. Şirket merkezi Dörtüyl'dan Manisa'ya nakledilmiştir. Bu değişiklik doğrultusunda Şirket, merkez nakli sebebiyle Dörtüyl Ticaret Sicil Müdürlüğü'ndeki kaydını kapatarak, Manisa Ticaret Sicil Memurluğu'na 9765 sicil numarası ile kaydolmuştur. Unvan ve adres değişikliğine ilişkin genel kurul kararı, 23.09.2004 tarihinde Dörtüyl Ticaret Sicili'ne tescil ve 29.09.2004 tarih ve 6146 sayılı TTSG'da ilan edilmiştir. Keyfiyet ayrıca 24.09.2004 tarihinde Manisa Ticaret Sicili'ne tescil ve 05.10.2004 tarih ve 6150 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

3. Faaliyet Konusu

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Amaç ve Konu" başlıklı 3. maddesine göre Şirket'in başlıca iştiğal konuları şunlardır:

- Çelik hasır, soğuk çekilmiş çubuk demir, yüksek karbonlu çelik tel, soğuk çekilmiş kangal, galvanizli tel, dikenli tel, örgü teli, fens teli, etliye, çiroz, ve hazır demir mamullerinin ve her türlü yan ürünlerin, yedek parçaların, aksamaların, aksesuarların, sarf malzemelerinin imalat ve ticaretini yapmak,
- Şirket konusu ile ilgili olarak fason imalat yapmak veya yaptırmak,
- Şirket konusu ile ilgili alanlarda bayilik ve mümessillik almak vermek,
- Şirket konusu ile ilgili alanlarda resmi ve özel kuruluşlarda ihale ve taahhüt işlerine girmek, ihaleler almak,
- Konusu ile ilgili alanlarda ithalat ve ihracat yapmak,
- Sermaye Piyasası Kanunu m.21/1 hükmü saklı kalmak ve yatırım hizmet ve faaliyetleri niteliğinde olmamak kaydıyla, Şirket amaç ve konusu ile ilgili yurtiçi ve yurtdışında şirket veya şirketler kurmak, ortaklıklara iştirak etmek,
- Yatırım hizmetleri ve faaliyetleri niteliğinde olmamak kaydıyla Şirket faaliyetlerine uygun her türlü menkul ve gayrimenkul alım satımını yapmak, kiralamak, finansal kiralama yapmak, kiraya vermek

devir ve ferağ işlemleri gerçekleştirmek, irtifa, intifa kat mülkiyeti, kat irtifakı tesis etmek ve benzeri işleri yapmak,

h) Her türlü fikri değeri, patenti, lisansı, markayı, know-how'ı ve diğer sınai mülkiyet haklarını satın almak, satmak, kiralamak, kiraya vermek, ithal veya ihraç etmek,

i) Şirket işleri için iç ve dış piyasalardan uzun, orta ve kısa vadeli borçlanmak, leasing (finansal kiralama), faktoring ve forfaiting dahil her türlü krediyi temin etmek ve kredi temini için teminat vermek ve bunlardan ortaklarını, 3 kişileri ve müşterilerini faydalandırmak,

j) Şirket amaç ve konusu ile ilgili sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak her türlü menkul ve gayrimenkul üzerinde rehin, ipotek veya diğer türlü teminatlar kurmak, bunları fek etmek, üçüncü kişiler için kefalet vermek,

k) Sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili diğer mevzuata uymak kaydıyla her türlü sermaye piyasası aracını ihraç etmek,

l) Sermaye Piyasası Kurulu'nun örtülü kazanç aktarımı düzenlemelerine aykırılık teşkil etmemesi gerekli özel durum açıklamalarının yapılması, yıl içinde yapılan bağışların genel kurulda ortakların bilgisine sunulması, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından belirlenen üst sınır dahilinde kalmak üzere, yapılacak bağışların üst sınırının genel kurul tarafından belirlenmesi ve bu sınırı aşan tutarda bağış yapılamaması şartlarıyla kendi amaç, konu ve faaliyetine aksatmayacak şekilde sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak dağıtılabılır kar matrahına eklenebilecek bağış ve yardım yapmak,

m) Sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili diğer mevzuata uygun olarak hareket edilmesi ve gerekli özel durum açıklamalarının yapılması kaydıyla, mevzuatın öngördüğü şekil ve sınırlar içinde Şirketin kendi paylarını iktisap etmek ve gerektiğinde elden çıkarmak, yurtiçinde ve yurtdışında her türlü nakit, sermaye piyasası aracı, değerli maden ve emtia üzerinde sermaye piyasası mevzuat hükümlerine uymak kaydıyla her türlü tasarrufta bulunmak.

4. Geçmiş Birleşme İşlemi

Şirket, geçmiş yıllarda bir birleşme işlemine taraf olmuştur. Şirket 28.04.2015 tarihli Olağanüstü Genel Kurul toplantısında alınan karar ile Türk Ticaret Kanunu'nun 155/1-(a) ve 156. maddeleri çerçevesinde kolaylaştırılmış usul ve 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19. ve 20. maddeleri hükümlerine uygun olarak Manisa Soğuk Çekilmiş Demir Ürünleri Çelik Hasır Sanayi ve Ticaret Limited Şirketi'ni tüm aktif ve pasifiyle kül halinde aynen devralmak suretiyle 31.12.2014 tarihli mali tablolar üzerinden birleşmiştir. Birleşme kararı, 29.04.2015 tarihinde Manisa Ticaret Sicili'ne tescil ve 06.05.2015 tarih ve 8814 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

5. Şirket'in Merkez ve Şubesi

Şirket'in Manisa Organize Sanayi Bölgesi'nde faaliyet gösteren Merkez Fabrikası (Üretim Tesisi) ve 15.05.2020 tarih ve 2020/11 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile kurulmuş olan Tavşanlı Mah. 4510. Sk. No:13 Gebze, Kocaeli adresinde "BMS Çelik Hasır Sanayi ve Ticaret A.Ş.-Gebze Şubesi" unvanı ile bir adet şubesi (Üretim Tesisi) bulunmaktadır. Gebze Şubesi-Ticaret Sicil No:32379, kuruluşu, Gebze Ticaret Siciline 16.06.2020 tarihinde tescil ve 22.06.2020 tarih ve 10102 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Gebze Şubesine ayrı bir sermaye tahsisı yapılmamıştır ve muhasebe kayıtları merkezden ayrı tutulmamaktadır.

Şirket'in daha önce 12.12.2018 tarih ve 2018/08 no.lu Yönetim Kurulu kararı ile açılmış olan Merdivenköy Mah. Bora Sk. Nida Kule Göztepe Sitesi A Apt. No:1-3/6 Kadıköy, İstanbul adresinde bulunan İstanbul Şubesi, 31.12.2020 tarih ve 2020/21 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile kapatılmış ve

sicil kaydı 09.02.2021 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili'nden terkin edilmiştir. Keyfiyet 09.02.2021 tarih ve 10263 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Bu tarihten sonra İstanbul Şubesinde yürütülen faaliyetler, Gebze Şubesindeki satış ofisinden yürütülmeye başlanmıştır. Şirket'in Gebze-satış ofisi şeklindeki Şube ve üretim tesisine ilişkin olarak, *Boğaç Profil Demir Çelik Sanayi ve Ticaret A.Ş.* ile 01.07.2020 tarihinde bir yıl süreli kira sözleşmesi imzalanmıştır. Aylık kira bedeli, 30.000,00+KDV olarak belirlenmiştir.

II. SERMAYE, PAY SAHİPLİĞİ VE PAYLAR

1. Kuruluş Sermayesi ve Sermaye Artırımları

Şirket'in 2004 yılındaki kuruluş sermayesi 500.000.000.000,00 TL'dir¹. Şirket'in, kuruluşundan bu yana gerçekleştirdiği sermaye artırımlarına ilişkin bilgiler aşağıdadır.

Şirket'in Sermaye Artırımları					
Kuruluş Sermayesi ve Sermaye Artırımları (TL)	Sermaye Artırımının Kaynağı		Tescil Tarihi	TTSG	
	Bedelli	Bedelsiz		Tarih	No
500.000			17.08.2004	25.08.2004	6122
500.000 - 1.200.000 ²		700.000,00	28.04.2006	10.05.2006	6553
1.200.000 - 2.250.000 ³	1.050.000,00		22.12.2006	29.12.2006	6715
2.250.000 - 3.112.500 ⁴	862.500,00		27.06.2012	03.07.2012	8103
3.112.500 - 6.112.500 ⁵	3.000.000,00		25.06.2013	21.01.2014	8490
6.112.500 - 9.960.000 ⁶	4.000,62	3.843.499,38	23.09.2014	30.09.2014	8664
9.960.000 - 13.134.000 ⁷	3.174.000,00		29.04.2015	06.05.2015	8814
13.134.000 - 20.010.000 ⁸	81.421,50	6.794.578,50	19.03.2018	27.03.2018	9545

Şirket, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 26.07.2018 tarih ve 29833736-110.03.03-E.8245 sayılı izni ile kayıtlı sermaye sistemine geçmiştir. Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 100.000.000,00 TL (yüzmilyonTL) olup, her biri 1 TL nominal değerde 100.000.000 (yüzmilyon) adet paya bölünmüştür.

Sermaye Piyasası Kurulunca verilen kayıtlı sermaye tavan izni 2018-2022 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2022 yılı sonunda izni verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşamamış olsa dahi, 2022 yılından sonra yönetim kurulunun sermaye artırım kararı alabilmesi için, Sermaye Piyasası Kurulundan izin almak

¹ Şirket 500.000.000.000,00 TL nakdi sermaye ile kurulmuş olup, 31.01.2004 tarih ve 25363 sayılı Resmi Gazetede yayımlanarak yürürlüğe giren Türkiye Cumhuriyeti Devlerinin Para Birimi Hakkında Kanun uyarınca Türk Lirasından altı sıfır atılması kapsamında, sermaye tutarları aşağıdaki tabloda güncellenerek gösterilmiştir. Kuruluş sermayesinin ¼'ü tescil ve ilan tarihinden itibaren üç ay içinde geri kalanı ise üç yıl içerisinde ödenmiştir.

² Artırılan 700.000,00-TL sermayenin tamamı geçmiş yıl karlarından karşılanmıştır.

³ Artırılan 1.050.000,00-TL sermayenin tamamı nakit olarak karşılanmıştır.

⁴ Artırılan 862.500,00-TL sermayenin tamamı nakit olarak karşılanmıştır.

⁵ Artırılan 3.000.000-TL sermayenin 1.938.495,96-TL'si ortakların alacağına sermayeye ilavesi suretiyle geri kalan 1.061.504,04-TL'si nakit olarak karşılanmıştır.

⁶ Artırılan 3.847.500,00-TL sermayenin 3.836.940,54-TL'si MDV yeniden değerlendirme artışları ile 6.558,84-TL'si sermaye düzelmesi olumlu farkları hesabından geriye kalan 4.000,62-TL'si nakit olarak karşılanmıştır.

⁷ Artırılan 3.174.000,00-TL sermaye Manisa Soğuk Çekilmiş Demir Ürünleri Çelik Hasır Sanayi ve Ticaret Limited Şirketi'nin birleşme nedeniyle malvarlığının devralınması suretiyle karşılanmıştır.

⁸ Artırılan 6.876.000-TL'lik sermayenin 6.794.578,50 TL'si geçmiş yıl karlarından 81.421,50 TL'si nakden karşılanmıştır.

suretiyle Genel Kuruldan yeni bir süre için yetki alması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda, yönetim kurulu kararı ile sermaye artırımını yapamaz.

Şirket'in çıkarılmış sermayesi 20.010.000,00- TL (YirmimilyonOnbinTL) olup, söz konusu çıkarılmış sermaye muvazaadan arı şekilde tamamen ödenmiştir. Bu sermayenin %9,75'ine tekabül eden 1.950.000,00 TL nominal değerli 1.950.000 adet A grubu nama ve %90,25'ine tekabül eden 18.060.000 adet B grubu hamiline yazılı paya ayrılmıştır. A grubu paylar Esas Sözleşmesi'nde belirtilen özel hak ve imtiyazlara sahiptir. Sermayeyi temsil eden paylar kaydıleştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir.

Şirket sermayesinin en son 13.134.000-TL'den 20.010.000-TL'ye çıkarılması işleminde artırılan 6.794.578,50-TL'si geçmiş yıl karlarından, 81.421,50 TL'si nakden karşılanmış olup, önceki sermayenin ödendiği Erk Denetim ve YMM Hizmetleri Ltd. Şti.-YMM Mehmet Erkan tarafından düzenlenen 17.05.2018 tarih ve YMM 2080/339-23 sayılı Yeminli Mali Müşavir Raporu ile tespit edilmiştir.

2. Mevcut Pay Sahipliği Yapısı

Şirket'in Hasan Işık'a ait 1.200 adet 60.000 TL tutarındaki payı, 19.11.2008 tarihli hisse devir sözleşmesi ile Selma Zontur'a devredilmiştir. Devir işlemi 02.12.2008 tarihinde Manisa Ticaret Siciline tescil ve 15.12.2008 tarih ve 7206 sayılı TTSG'nde ilan edilmiştir.

Şirket'in Mehmet Uçar'a ait 1.920 adet 96.000 TL tutarındaki payı, 25.12.2009 tarihli hisse devir sözleşmesi ile Hasan Zontur'a devredilmiştir. Devir işlemi 06.01.2010 tarihinde Manisa Ticaret Siciline tescil ve 12.01.2010 tarih ve 7477 sayılı TTSG'nde ilan edilmiştir.

Hasan Zontur, Şirket sermayesi içinde sahip olduğu 1.443 adet payını 15.01.2013 tarihli hisse devir sözleşmesi ile Ahmet Rauf Mollaoğlu'na, 1.167 adet payını 15.01.2013 tarihli hisse devir sözleşmesi ile Mustafa Zontur'a devrederek ortaklıktan ayrılmıştır. Selma Zontur, Şirket sermayesi içinde sahip olduğu 1.719 adet payını 15.01.2013 tarihli hisse devir sözleşmesi ile Ali Zontur'a, 1.719 adet payını 15.01.2013 tarihli hisse devir sözleşmesi ile Mustafa Zontur'a devrederek ortaklıktan ayrılmıştır.

Şirket sermayesi, gerektiğinde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri çerçevesinde artırılabilir ve azaltılabilir. Şirket'in pay defterine göre son durum itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdaki tabloda gösterildiği şekildedir:

Şirket'in Güncel Pay Sahipliği Yapısı						
Pay Sahibi	Pay Adedi	Grubu	Pay Adedi	Grubu	Toplam Adet	Toplam Pay Tutarı (TL)
Ahmet Rauf Mollaoğlu	650.000	A	6.020.000	B	6.670.000	6.670.000
Mustafa Zontur	650.000	A	6.020.000	B	6.670.000	6.670.000
Ali Zontur	650.000	A	6.020.000	B	6.670.000	6.670.000
TOPLAM					20.010.000	20.010.000

Şirketin 10.02.2021 tarih ve 2021/1 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile;

1) 100.000.000,00 TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı içerisinde olmak üzere, Şirketin çıkarılmış sermayesinin 20.010.000,00 TL'den tamamı nakit karşılığı olarak 32.210.000 TL'ye artırılmasına, artırılan 12.200.000 adet her biri 1,00 TL nominal değerli hamiline yazılı B grubu 12.200.000,00 TL nominal değerli payların, mevcut pay sahiplerinin yeni pay alma hakları tamamen kısıtlanması

suretiyle ve Şirketimizin mevcut pay sahiplerinden Ahmet Rauf Mollaoğlu'nun sahip olduğu 1.100.000 adet; Ali Zontur'un sahip olduğu 1.100.000 adet ve Mustafa Zontur'un sahip olduğu 1.100.000 adet olmak üzere toplam 3.300.000 adet her biri 1 TL nominal değerli 3.300.000,00 TL hamiline yazılı B grubu payların primli olarak Borsa İstanbul A.Ş.'de halka arz edilmesine,

2) Böylelikle, toplam 15.500.000,00 TL nominal değerli 15.500.000 adet hamiline yazılı B grubu payın, primli olarak Borsa İstanbul A.Ş.'de Sabit Fiyatla Talep Toplama Yöntemi ile ve izahnamede belirlenecek dağıtım esasları çerçevesinde halka arz edilmesine ve halka arz için ilgili mevzuat çerçevesinde gerekli iş ve işlemlerin gerçekleştirilmesine,

3) Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 9'uncu maddesine göre, halka arz edilecek 15.500.000,00 TL nominal değerli 15.500.000 adet B grubu payın %25'ine tekabül eden toplam 3.875.000,00 TL nominal değerli hamiline yazılı B grubu 3.875.000 adet payın da, pay sahiplerinin yeni pay alma haklarının tamamen kısıtlanması suretiyle, "Satışa Hazır Bekletilen Pay" kapsamına alınmasına ve sermaye artırımı yöntemiyle Borsa İstanbul A.Ş.'de satılabilir hale getirilerek hazırda bekletilmesine

karar verilmiştir.

3. Paylar Üzerinde Takyidat

A grubu payların devrinde diğer A grubu pay sahiplerinin ön alım hakkı vardır. Şirket pay defterinin incelenmesinden, paylar üzerinde herhangi bir kısıtlama ve şerh bulunmadığı; bu sebeple, Şirket paylarının devir ve tedavülünü engelleyici bir durum bulunmadığı görülmüştür.

4. Pay Grupları ve İmtiyazlar

Şirket'in 20.010.000 TL'lik sermayesi, çıkarılmış sermayenin %9,75'ine tekabül eden 1.950.000 TL nominal değerli 1.950.000 adet A grubu nama yazılı ve %90,25'ine tekabül eden 18.060.000 TL nominal değerli 18.060.000 adet B grubu hamiline yazılı paya ayrılmıştır. Şirketin sermayesi A ve B grubu paylara bölünmüştür. A grubu paylar nama, B grubu paylar ise hamiline yazılır. A grubu paylar aşağıdaki imtiyazlara sahiptir.

- A grubu payların devrinde diğer A grubu pay sahiplerinin ön alım hakkı vardır. Payını devretmek isteyen A grubu pay sahibi, diğer A grubu pay sahiplerine teklifte bulunur. Pay devrinde pay bedeli üzerinde anlaşma sağlanamaması halinde payın bedeli tarafların ortak saptayacağı bir bağımsız denetim şirketi tarafından belirlenir. Bağımsız denetim şirketinin belirlediği fiyat üzerinden alım yapmak isteyen A grubu pay sahibi alma niyetinden vazgeçerse, payını satmak isteyen A grubu pay sahibi en az bu fiyattan olmak üzere payını 3. şahıslara devredebilir.

- Yapılacak sermaye artırımlarında aksi kararlaştırılmadıkça A grubu paylar karşılığında A grubu, B grubu paylar karşılığında B grubu paylar çıkartılır. Sermaye artırımlarında yeni pay alma haklarının kısıtlanması durumunda çıkarılacak yeni payların tümü B grubu olarak çıkarılacaktır.

- A grubu pay sahipleri yönetim kurulu üyeliğine aday gösterme konusunda imtiyaz sahibidir. Yönetim kurulu üyelerinin yarısı A grubu pay sahiplerinin gösterdiği adaylar arasından Şirket genel kurulu tarafından seçilir. Yönetim kurulunun tek sayı üyelerden müteşekkil olması halinde üye sayısının bir eksiğinin yarısı kadar üye A grubu pay sahipleri tarafından gösterilen adaylar arasından seçilir.

- Yönetim kurulu başkanı, A grubu pay sahiplerinin aday gösterdiği yönetim kurulu üyelerinin arasında seçilir.

- Genel kurul toplantılarında A grubu payların 15, B grubu payların 1 oy hakkı vardır. Bir pay birden

çok kişinin ortak mülkiyetinde ise bunlar ancak kendi içlerinden veya dışarıdan seçecekleri bir temsilci vasıtasıyla genel kurula katılıp oy kullanabilirler. Temsil, noterlikçe tanzim edilmiş, usulüne uygun vekaletname ile olur. Ancak 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu m.479.3 hükmüne göre oyda imtiyaz, esas sözleşme değişikliği ile ibra ve sorumluluk davası açılmasına ilişkin Genel Kurul kararlarının alınmasında kullanılamaz.

- Tasfiye bakiyesinin %50'si A grubu pay sahiplerine dağıtılır. B Grubu payların ise herhangi bir imtiyazı bulunmamaktadır.

III. ŞİRKET'İN YÖNETİM YAPISI

1. Yönetim Kurulu

1.1. Yönetim Kurulu'nun Oluşumu

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Yönetim Kurulu ve Süresi" başlıklı 7. maddesi uyarınca Şirket'in işleri ve idaresi Genel Kurul tarafından Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri çerçevesinde Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatında belirtilen şartları haiz olarak seçilecek en az 5 (beş) üyeden oluşan bir yönetim kurulu tarafından yürütülür.

Şirket Esas Sözleşmesi'nin 7. maddesi uyarınca Yönetim Kurulu Başkanı A grubu pay sahiplerinin aday gösterdiği yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. Yönetim Kurulu üyelerinin görev süresi, en çok üç yıl olup, süresi biten yönetim kurulu üyelerinin tekrar aday gösterilerek seçilmeleri mümkündür. Genel Kurul gerekli görürse, yönetim kurulu üyelerini her zaman değiştirebilir. Yönetim kurulu üyelerinin çoğunluğu icrada görevli olmayan üyelerden oluşur. Genel Kurul tarafından Sermaye Piyasası Kurulunun Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtilen esaslar çerçevesinde Yönetim Kuruluna yeterli sayıda bağımsız üye seçilir.

Mevcut durumda Şirket'in Yönetim Kurulu Üyeleri aşağıdaki gibidir.

Yönetim Kurulu Üyeleri			
Adı-Soyadı	Görevi	Seçildiği GK/YK Tarihi	Görev Süresi
Ahmet Rauf Mollaoğlu	Yönetim Kurulu Başkanı	27.06.2019 tarihli GK	27.6.2022
Ali Zontur	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	27.06.2019 tarihli GK	27.6.2022
Mustafa Zontur	Yönetim Kurulu Üyesi	27.06.2019 tarihli GK	27.6.2022
Esme Özbağ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	14.04.2020 tarihli GK	27.6.2022
Taner Özarslan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	15.10.2020 tarih ve 2020-20 sayılı YK	27.6.2022

1.2. Yönetim Kurulu Toplantıları

Şirket Esas Sözleşmesi'nin 7. maddesi uyarınca, Yönetim Kurulu üyeleri, ilk toplantılarında aralarından bir başkan ve yeteri kadar başkan yardımcısı seçer. Süresi dolmuş bulunan başkan ve başkan yardımcılarının tekrar seçilmeleri mümkündür. Yönetim Kurulu, Şirket işleri gerektirdikçe ve en az ayda bir kez Yönetim Kurulu Başkanının, onun bulunmadığı zamanlarda Başkan Yardımcısının davetiyle toplanır. Şirketin Yönetim Kurulu toplantısına katılma hakkına sahip olanlar bu toplantılara TTK'nun 1527. maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir.

1.3. Yönetim, Temsil ve İlam

Yönetim Kurulu toplantılarında toplantı ve karar nisaplarına ilişkin olarak Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı hükümleri uygulanır. Şirket Esas Sözleşmesi'nin 7. maddesi uyarınca Şirket Yönetim Kurulu'na bağlı olarak Riskin Erken Saptanması Komitesi, Denetimden Sorumlu Komite ve Kurumsal Yönetim Komitesi ve Sermaye Piyasası Mevzuatı kapsamında gerekli olan diğer komiteler kurulur.

Şirket Esas Sözleşmesi'nin 7. maddesi uyarınca, Yönetim Kurulu Türk Ticaret Kanunu'nun 367 ve 375'inci maddeleri kapsamında görev ve yetkilerini, düzenleyeceği bir yönergeyle kısmen veya tamamen bir veya birkaç yönetim kurulu üyesine veya üçüncü kişiye devretmeye yetkilidir. Şirket'in, 02.08.2016 tarih ve 2016/6 sayılı Yönetim Kurulu toplantısında alınan karar ve Manisa Ticaret Sicili'ne 03.08.2016 tarihinde tescil edilerek 09.09.2016 tarih ve 9133 sayılı TTSG'de yayımlanan 01/08/2016 tarih ve 1 no.lu Yönetim Kurulu İç Yönergesi ile temsil ve ilzama ilişkin esaslar belirlenmiştir. Şirketi temsil ve ilzam edecek imza yetkilileri A, B, C, D ve E olmak üzere 5 ayrı gruba bölünmüştür.

01/08/2016 tarihli ve 1 no.lu Yönetim Kurulu İç Yönergesine göre;

- A Grubu imza yetkilisi şirketin resmi unvanı veya kaşesi altında atacağı münferiden imzaları ile Departmanlar arası tüm yetkilere haiz olmak üzere denetim ve gözetimde bulunmaya, koordinasyonu sağlamaya, insan kaynakları tarafından gerçekleştirilecek personel ve işçi alımlarına ait giriş ve çıkış işlemlerini onaylamaya, alt işverenler ile sözleşmeler yapmaya, fesih etmeye, işletmedeki iş akışı, kamu kurum ve özel kuruluşlarda belge ve tutanak imzalamaya, Manisa Organize Sanayi Bölge Müdürlüğünde her türlü girişimde bulunmayı ve takip etmeye ve ettirmeye, Şirket adına Türkiye Cumhuriyeti içerisinde bulunan bülüm bankalardaki hesaplar üzerinde keşide edilecek çek ve senetler düzenlemeye, tediye emirleri vermeye, talimat ve virman işlemleri yapmaya, yine tüm bankalar nezdinde TL ve Döviz cinsinden nakit çekme ve vermeye hesaplar açtırmaya, kapattırmaya, hazırlanacak evrakları imzalamaya;
- A ve C Grubu imza yetkilileri şirketin resmi unvanı veya kaşesi altında atacakları münferiden imzaları ile resmi daire ve teşekküllere verilecek talepname ve beyannameler imzalamaya, Defterdarlıklar, Vergi Dairesi Müdürlükleri, mal müdürlükleri, çevre müdürlükleri, sosyal güvenlik kurumu müdürlükleri ve bölge müdürlükleri, bölge çalışma müdürlükleri, bilim sanayi ve teknoloji müdürlükleri, ticaret sicil memurlukları, belediyeler, tapu daireleri, özel idare müdürlükten, noterlerde, TEDAŞ ve TEK elektrik müessesesi ve şefliklerinde, trafik tescil büro müdürlük ve amirliklerinde, KOSGEB müdürlük ve şefliklerinde, liman işletme müdürlük ve amirliklerinde, hazine ve dış ticaret müsteşarlıklarında, ihracatçılar birliği müessesesi ve bölge müdürlüklerinde, sigorta acente ve müdürlüklerinde, maliye hazine ve vergi dairelerinde alınacak iade ve teşvik belgesi alımlarında, buna bağlı kamu kurum ve kuruluşları, belediyeler, vergi müfettişleri ile müdürleri ile uzlaşma ve anlaşmalara, iş ve işçi bulma kurumlarında; her türlü evrakı vermeye ve almaya, imzalamaya, İcra müdürlüklerinde, iş ve sulh mahkemelerinde, her türlü evrakı vermeye ve almaya, imzalamaya, Gümrük müdürlüklerinde evrak düzenlemeye, şirket işlerini takip etmeye, konşimentolar gümrük giriş ve çıkış beyannameleri, bankalarla yapılacak hesap hulasaları ve bankalara takas işlemleri için çek vermeye, hesap ekstreleri almaya, müşterilerle yapılacak hesap mutabakatları şirket adına sevk irsaliyesi ve satış faturası düzenlemeye, imzalamaya, mal ve hizmet alışları ile ilgili belge almaya, takip etmeye ve ettirmeye, bu yetkilerle ilgili tüm sorumlulukları üstlenmeye, PTT müdürlükleri, Türk Telekom Müdürlükleri ve şefliklerinde, Turkcell Vodafone, Avea tüzel kurumlarda ve Müdürlüklerinde şirket adına her türlü abonelik alma, iptal etme ve aboneliği değiştirme ile ilgili her türlü evrakı imzalamaya, kira sözleşmesi düzenlemeye ve bu yetkilerle ilgili tüm sorumlulukları üstlenmeye;
- A ve D grubu imza yetkilileri şirketin resmi unvanı veya kaşesi altında atacakları münferiden imzaları ile TC, hudutları dahilinde bulunan kamu, özel kuruluş ve tüm kooperatiflerin ihalelerine katılmaya, temsil etmeye, teklif verip teklif almaya, sözleşme imzalamaya, teminat

vermeye ve almaya, sözleşme feshetmeye, uzatmaya ve kapamaya, muafiyet belgesi almaya, her türlü evrakı vermeye ve almaya, imzalamaya, İşletmenin çıkarları doğrultusunda yerleşik ve yurtdışı bütün işletmelere teklif verip teklif almaya, sözleşme imzalamaya, teminat vermeye ve almaya sözleşme fesih etmeye uzatmaya, satış ve sevkiyat yapmaya, bu yetkilerle ilgili tüm sorumlulukları üstlenmeye;

- B ve E Grubu imza yetkilileri şirketin resmi unvanı veya kaşesi altında atacakları münferiden imzaları ile İşletmedeki üretimle ilgili tüm konularda (planlama, kalite kontrol, AR-GE) işyeri çıkarları doğrultusunda kararlar almaya, personele iş kazaları, işçi sağlığı ve iş güvenliği konusunda eğitim vermeye, verilmeye bu konuda gerekli önlemler almaya aldirmaya, TSE Müdürlük ve şefliklerinde, ISO Belgeleriyle ilgili her türlü evrakı vermeye almaya ve imzalamaya, bu yetkilerle ilgili tüm sorumlulukları üstlenmeye, insan kaynakları tarafından gerçekleştirilecek işçi alımlarına ait giriş ve çıkış işlemlerini onaylamaya

yetkilidir.

Şirket'in 27.06.2019 tarihli Genel Kurul kararı uyarınca, Kadıköy 21. Noterliğinin 09.07.2019 tarih ve 16739 yevmiye numaralı Şirket imza sirküleri uyarınca Yönetim Kurulu Başkanı Ahmet Rauf Mollaoğlu üç yıl için Şirketi münferiden temsil ve ilzama yetkilidir.

02.08.2016 tarih ve 2016/07 sayılı Yönetim Kurulu kararına göre hazırlanarak Kadıköy 21. Noterliği'nin 04.08.2016 tarih ve 22039 yevmiye numarası ile tasdik edilen Şirket imza sirküleri ile A grubu imza yetkilisi Genel Müdür Mustafa Mollaoğlu olarak belirlenmiştir.

02.08.2016 tarih ve 2016/07 sayılı Yönetim Kurulu kararına göre hazırlanarak Manisa 2. Noterliği'nin 04.08.2016 tarih ve 23444 yevmiye numarası ile tasdik edilen Şirket imza sirküleri ile C Grubu imza yetkilisi olarak Muhasebe Müdürü Hakan Doğan, D Grubu imza yetkilisi olarak Satış ve Pazarlama Müdürü Çoşkun Teke ve E Grubu imza yetkilisi olarak Üretim Müdürü Burhan Çulcu olarak belirlenmiştir. 15.05.2020 tarih ve 2020/11 sayılı Yönetim Kurulu kararına göre hazırlanarak Gebze 1. Noterliği'nin 14.07.2020 tarih ve 7876 yevmiye numarası ile tasdik edilen Şirket imza sirküleri ile Gebze Şubesi adına şube yetkilisi olarak Şube Müdürü Ercan Ünal Şube'yi münferiden temsil ve ilzama yetkilidir.

1.4. Yönetim Kurulu Kararları

Şirket'in Manisa 2. Noterliği tarafından 15.12.2017, 28.12.2018 ve 11.12.2019 tarihlerinde sırasıyla 41064, 50052 ve 40756 sayı ile tasdik edilmiş 2018, 2019 ve 2020 yıllarına ilişkin yönetim kurulu karar defterlerinde yapılan incelemede; Şirket Yönetim Kurulu'nun Türk Ticaret Kanunu ve Şirket Ana Sözleşmesi'nde belirlenen toplantı ve karar nisaplarına uygun olarak toplandığı ve karar aldığı tespit edilmiş ve herhangi bir üyenin olumsuz görüşünü şerh düştüğü bir karar bulunmadığı görülmüştür.

Şirket daha önce 08.06.2018 tarih ve 2018/5 ve 12.07.2018 tarih ve 2018/6 sayılı Yönetim Kurulu kararları ile kayıtlı sermaye sistemine geçilmesine, kayıtlı sermaye tavanının 100.000.000,00 TL olarak belirlenmesine, sermayenin 20.010.000,00 TL'den 28.000.000,00 TL'ye artırılmasına ve halka açılma kararı almış; anılan karar çerçevesinde Sermaye Piyasası Kuruluna izahnamenin onaylanması ve halka açılma talebiyle başvurmuştur. Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nun, 26.07.2018 tarih ve 29833736-110.03.03-E.8245 sayılı izni ile kayıtlı sermaye sistemine geçmiştir. Ancak daha sonra Borsa Pazarlarına ilişkin mevzuat değişikliği nedeniyle halka arz ertelenmiştir.

Daha sonra Şirket Yönetim Kurulunun 03.03.2020 tarih ve 2020/05 sayılı kararı ile 100.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 20.010.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin, mevcut ortakların yeni pay alma (rüşhan) hakları tamamen kısıtlanarak 32.210.000 TL'ye yükseltilmesi suretiyle ihraç edilmesi planlanan 12.200.000 TL nominal değerli paylar ile mevcut ortaklardan Ahmet Rauf

MOLLAOĞLU (1.100.000 TL), Ali ZONTUR (1.100.000 TL) ve Mustafa ZONTUR'un (1.100.000 TL) sahip olduğu toplam 3.300.000 TL nominal değerli B grubu payların halka arzına ilişkin karar alınmıştır. Söz konusu halka arz ilişkin izahname ve tasarruf sahiplerine satış duyurusunun onaylanması, halka arz edilecek payların kayda alınması için SPK'ya başvurulmuştur. Bununla birlikte, Şirket'in izahnamenin onaylanması başvurusu SPK'nın 23.07.2020 tarih ve 47/919 sayılı kararı ile uygun görülmemiştir.

1.5. Adli Sicil Kayıtları

Yönetim kurulu üyeleri Ahmet Rauf MOLLAOĞLU, Mustafa ZONTUR, Ali ZONTUR, Taner ÖZARSLAN ve Esme ÖZBAY ile Şirket genel müdürü Mustafa MOLLAOĞLU hakkında adli sicil kaydı üzerinde yapılan incelemede, söz konusu şahısların adli sicil kayıtlarının olmadığı görülmüştür. Bu hususta adı geçenlerden yazılı beyanlar alınmıştır.

IV. GENEL KURUL

Şirket Esas Sözleşmesi'nin 10. maddesine göre Şirket genel kurulu olağan ve olağanüstü olarak toplanır. Genel Kurul TTK ve SPKn ve ilgili mevzuat uyarınca kendisine tanınan yetkilere sahiptir. Olağan genel kurul, şirketin hesap devresi sonundan itibaren üç ay içinde ve senede en az bir defa; olağanüstü genel kurullar ise, Şirket işlerinin gerektirdiği hallerde ve zamanlarda toplanır. Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul toplantılarında oy hakları, fiziki veya elektronik ortamda kullanılabilir.

Şirket'in 2018, 2019 ve 2020 yıllarına ilişkin hazırlanmış cetvelleri ve genel kurul karar tutanakları üzerinden yapılan incelemede Şirket Genel Kurulunun TTK ve Şirket Esas Sözleşmesi'nde belirlenen toplantı ve karar nisaplarına uygun olarak toplandığı ve karar aldığı tespit edilmiş ve herhangi bir pay sahibinin çekimser kalarak olumsuz görüntü şerh düştüğü bir karar bulunmadığı görülmüştür.

V. DENETİM

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Bağımsız Denetim" başlıklı 9. maddesi uyarınca, Şirket'in ve ilgili mevzuatta öngörülen diğer hususların denetimine ilişkin olarak TTK ve SPKn ve ilgili mevzuat hükümlerine uyulur.

Şirket'in İhraççı Bilgi Dokümanı'nda yer alacak 31.12.2018, 31.12.2019 ve 31.12.2020 yıl sonu finansal tablolarının özel bağımsız denetimi Ata Uluslararası Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. Sorumlu Denetçi Seyfettin Erol tarafından gerçekleştirilmiştir. 15.2.2021 tarihli söz konusu Bağımsız Denetim Raporu'nda, finansal tabloların Şirketin 31.12.2020 tarihi itibarıyla finansal durumunu, finansal performansını ve nakit akışlarını Türkiye Muhasebe Standartlarına uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunduğu görüşüne yer verilmiştir.

VI. İLİŞKİLİ TARAFLARLA YAPILAN İŞLEMLER

Şirket'in 31.12.2020, 31.12.2019 ve 31.12.2018 tarihli finansal tablolarına ilişkin bağımsız denetim raporları çerçevesinde ilişkili taraf işlemlerine ilişkin bilgilere aşağıda yer verilmiştir.

1. İlişkili Taraflar

Ortaklar, üst düzey yöneticiler, yönetim kurulu üyeleri, aileleri ve onlar tarafından kontrol edilen veya onlara bağlı şirketler ve iştirakler ilişkili taraflar olarak kabul edilmişlerdir. Buna göre, Zontur ve Mollaoğlu aileleri tarafından kontrol edilen ilişkili tarafları aşağıdaki gibidir:

1.1. BMS Birleşik Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.

16.07.1988 yılında OMT Lojistik Hizmetleri Ticaret Anonim Şirketi ünvanı adı altında kurulmuş olup, 05.11.1999 yılında ticaret ünvanı BMS Birleşik Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş. olarak değiştirilmiştir. Şirket'in ana faaliyet konusu, her türlü inşaat demir ve çeşitleri ticareti ve tavlı ve galvanizli tel üretimini yapmaktır.

BMS Birleşik Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş. Ortaklık Yapısı		
Ortak Ad/Soyad	Payı (%)	Tutarı (TL)
Ahmet Rauf Mollaoğlu	25	2.118.900
Mustafa Zontur	25	2.118.900
Ali Zontur	25	2.118.900
Ramazan Kılıç	25	2.118.900
TOPLAM	100	8.475.600

1.2. BMS Demir Çelik İnşaat Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti.

1995 yılında kurulan Fırat Demir Çelik İnşaat Sanayi Ticaret Ltd. Şti.'nin 2004 yılında ticaret ünvanı BMS Demir Çelik İnşaat Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti. olarak değişmiştir. Şirket'in ana faaliyet konusu, yurtiçinde ve yurtdışında demir çelik ve demir çelik ürünleri imalatı, alımı satımı, pazarlaması, ithalatı ve ihracatını yapmaktır.

BMS Demir Çelik İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş. Ortaklık Yapısı		
Ortak Ad/Soyad	Payı (%)	Tutarı (TL)
Ahmet Rauf Mollaoğlu	33	2.329.000
Mustafa Zontur	33	2.329.000
Ali Zontur	33	2.329.000
TOPLAM	100	6.987.000

1.3. Zontur Demir Çelik A.Ş.

1988 yılında Hatay/Dörtyol'da kurulmuştur. Şirket'in ana faaliyet konusu, demir/çelikten bar ve çubukların, profillerin, levha kazıklarının, tüp ve boruların toptan ticareti, pazarlamasını ve depolamasını yapmaktır.

Zontur Demir Çelik A.Ş. Ortaklık Yapısı		
Ortak Ad/Soyad	Payı (%)	Tutarı (TL)
Ahmet Rauf Mollaoğlu	33	5.000.000
Mustafa Zontur	33	5.000.000
Ali Zontur	33	5.000.000
TOPLAM	100	15.000.000

1.4. Boğaç Profil Demir Çelik Sanayi ve Ticaret A.Ş.

Boğaç Profil Demir Çelik Sanayi Ticaret A.Ş. 1986 yılında İstanbul'da kurulmuştur. Şirket kalın sanayi profil ve borularını ithal etmekte (NPI, NPU, HEB, HEA, HEM, IPE) ve satmaktadır. Şirketin ana faaliyet konusu kapsamında ticaretini yaptığı ürünler, levha ve rulo saclar, köşebentler, inşaat demiridir.

Boğaç Profil Demir Çelik Sanayi ve Ticaret A.Ş. Ortaklık Yapısı		
Ortak Ad/Soyad	Payı (%)	Tutarı (TL)
Ahmet Rauf Mollaoğlu	22,62	2.550.405
Mustafa Zontur	22,62	2.550.405
Ali Zontur	22,62	2.550.405
Ramazan Kılıç	22,62	2.550.405
Nusret Torun	9,52	1.073.380

TOPLAM	100	11.275.000
--------	-----	------------

2. İlişkili Kişilerle Gerçekleştirilen İşlemler

İlişkili taraflarla yapılan işlem, ilişkili taraflar arasında kaynakların, hizmetlerin ya da yükümlülüklerin bir bedel karşılığı olup olmadığına bakılmaksızın transferidir. Şirket, ilişkili taraflarıyla olağan faaliyetleri çerçevesinde iş ilişkilerine girmektedir. BMS Grup şirketleri arasında mal ve hizmet transferi işlemleri bulunmakta olup, bu husustaki bilgilere 31.12.2018, 31.12.2019 ve 31.12.2020 tarihli finansal tablolarda yer alan "İlişkili Taraf Açıklamaları" dipnotlarından ulaşılması mümkündür.

Şirket'in ilişkili tarafı BMS Birleşik Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.'den 5.50 mm düz filmaşın alımına ilişkin 29.01.2021 tarih ve 6.542.123,56 TL tutarındaki fatura işbu Rapor ekinde yer almaktadır.

Öte yandan, BMS Grup Şirketleri arasında karşılıklı kefalet işlemleri bulunmakta olup, bu işlemlere ilişkin bilgilere işbu Rapor'un aşağıda yer alan X. bölümünde ve kefalet tutarlarına ilişkin ilgili şirketlerin beyanlarına ekler arasında yer verilmiştir.

VII. RUHSATLAR VE İZİNLER

Şirket "Manisa Organize Sanayi Bölgesi 1. Kısım Keçiliköy OSB Mah. Atatürk Cad. No:3 Yunus Emre Merkez, Manisa" adresindeki çelik hasır imalatı faaliyetine ilişkin Manisa Ticaret ve Sanayi Odası tarafından düzenlenmiş 06.01.2021 tarih ve 143 sayılı Faaliyet Belgesi'ne sahiptir. Şirket'in Oda Sicil No:15060'dır. Şirket, Manisa işyerine ilişkin Manisa Organize Sanayi Bölgesi tarafından düzenlenmiş 05.02.2015 tarih ve 84 sayılı "İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatı"na sahiptir. Bunun yanı sıra, Gebze Şubesine ilişkin Gebze Belediye Başkanlığı tarafından düzenlenmiş 23.11.2020 tarih ve 2020/1072 sayılı "İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatı" bulunmaktadır.

Şirket, Manisa Ticaret ve Sanayi Odası Organize Sanayi Bölgesi'nden 22.06.2016 tarih ve 60 sayılı Yapı Kullanma İzin Belgesi'ne sahiptir.

Şirket, Manisa Organize Sanayi Bölgesi'nden onaylı 28.02.2020 tarih ve 574 sayılı "Atıksu ve Yağmursuyu Altyapı Tesislerine Deşarj İçin Firmaya Düzenlenen Bağlantı İzin Belgesi"ne sahiptir. Belge 28.02.2023 tarihine kadar geçerlidir.

Şirket, Manisa Organize Sanayi Bölgesi tarafından düzenlenen 12.12.2014 tarih ve 344/3401 sayılı İtfaiye Raporu'na sahiptir.

Şirket, Manisa Valiliği tarafından düzenlenmiş 11.02.2019 tarih ve 1987 sayılı "Özel Güvenlik İzin Belgesi"ne sahiptir.

Şirket, Bilim, Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı Sanayi Genel Müdürlüğü'nün 03.03.2005 tarih ve 544216 no.lu Sanayi Sicil Belgesi'ne sahiptir.

Şirket, Türk Standartları Enstitüsü İzmir Belgelendirme Müdürlüğü tarafından düzenlenmiş 26.11.2020 tarih ve 021553-TSE-01/01 no.lu "Türk Standartlarına Uygunluk Belgesi"ne sahiptir. Belgenin geçerliliği 10.11.2021 tarihine kadar devam etmektedir.

Şirket, T.C. Manisa Valiliği İl Çevre ve Orman Müdürlüğü'nün 19.02.2014 tarih ve 34629761 220-02 E-2014102 sayılı "ÇED Gerekli Değildir" belgesine sahiptir.

Şirket, Ekonomi Bakanlığı Teşvik Uygulama ve Yabancı Sermaye Genel Müdürlüğü'nden onaylı, 24.11.2017 tarih ve 133932 sayılı "Yatırım Teşvik Belgesi"ne sahiptir.

Şirket, Türk Standartları Enstitüsü İzmir Bilgilendirme Müdürlüğü tarafından düzenlenmiş 31.08.2020 tarih ve 2020129965364 sayılı "Türk Standartlarına Uygunluk Belgesi"ne sahiptir. Belgenin geçerlik tarihi 31.08.2021'dir.

Şirket Manisa Ticaret ve Sanayi Odası tarafından düzenlenen 31.08.2021 geçerlik tarihli Yerli Mali Belgesi'ne sahiptir.

Ayrıca Şirket'in aşağıda bilgilerine yer verdiğimiz Kapasite Raporlarını temin ettiği tespit edilmiştir:

- Geçerlik süresi 08.10.2022 olan 2020/865 Rapor No.lu Kocaeli Sanayi Odası, Türkiye Odalar ve Borsalar Birliği Kapasite Raporu,
- Geçerlik süresi 28.01.2023 olan 2021/33 Rapor No.lu Manisa Ticaret ve Sanayi Odası, Türkiye Odalar ve Borsalar Birliği Kapasite Raporu.

VIII. ŞİRKET'İN MALVARLIĞI

1. Taşınmaz

Şirket'e ait İzmir Aliğa İlçesi Çoraklar Köyü Uzunburun Mevkiinde yer alan Aliğa Organize Sanayi Bölgesi içerisinde 39.997 m² büyüklüğündeki arsa niteliğinde taşınmazı bulunmaktadır. Taşınmaza ilişkin detaylı bilgi aşağıdaki gibidir:

Taşınmaz Bilgileri					
Niteliği	Adres	PaftaNo	Ada	Parsel	Yüzölçümü (m ²)
Arsa	İzmir Ali Ağa İlçesi Çoraklar Köyü Uzunburun Mevkii	K18.A16C.17 D	150	18	39.997,00

Anılan taşınmaz 31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla Şirket'in finansal tablolarında 22.200.000 TL bedel ile arsa ve yapılmakta olan yatırımlar hesap kalemi içerisinde muhasebeleştirilmiştir. Taşınmaza ilişkin olarak Rehber Gayrimenkul Değerleme Danışmanlık A.Ş. tarafından düzenlenen 31.12.2020 tarih ve 2020/OZ/2074-1 sayılı değerleme raporunda taşınmazın piyasa değeri KDV hariç 22.200.000 TL (KDV dahil 26.196.000 TL) olarak gösterilmiştir.

Taşınmazda yapılması planlanan 10.000 m² kapalı demir ve çelik ürünleri üretim tesisine ait kapalı alan inşaatının 2.500 m²'lik kısmı 2014 yılında tamamlanmıştır. Şirket, Organize Sanayi Bölgeleri Uygulama Yönetmeliği (OSB Uygulama Yönetmeliği) Geçici 6. maddesi hükmüne istinaden tesisin geriye kalan 7.500 m² kapalı alan inşaatının tamamlanabilmesi için Aliğa Organize Sanayi Bölgesi (ALOSBİ) Yönetim Kurulu'ndan 06.05.2016 ve 22.11.2017 tarihlerinde yatırımın tamamlanması için süre uzatımı alınmıştır. Daha sonra tekrar Şirket'in 26.04.2019 tarili ve pandemi etkisi ile 17.4.2021 tarihli yazıları ile ALOSBİ Yönetim Kurulundan dördüncü defa süre uzatımı talep edilmiştir. Bu defa ALOSBİ Yönetim Kurulunun 03.02.2021 tarih ve 23 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile OSB Uygulama Yönetmeliği m.60.2-b uyarınca Şirket'e işyeri açma ve çalışma ruhsatı alabilmesi için 17.04.2023 tarihine kadar ilave 2 yıllık süre uzatımı verilmiştir. Ek süre sonunda OSB, tahsis iptale yetkilidir. Söz konusu ruhsatın ek süre içerisinde alınamaması ve OSB tarafından tahsisin iptaline karar verilmesi halinde, arsanın mülkiyetinin OSB Uygulama Yönetmeliği m.62'ye göre belirlenecek bedeli mukabili OSB'ye devredilmesi gerekmektedir. Nitekim, Şirket tarafından tarafımıza gönderilen belgelerin incelenmesinden, söz konusu arsa üzerinde ALOSBİ lehine, 30.11.2007 tarihli Vefa Hakkı şerhi olduğu görülmüştür.

Şirket beyanına göre, halka arzdan elde edilecek gelirin bir kısmı ile söz konusu kapalı alan inşaatının tamamlanması ve 16.890 ton/yıl kapasiteli bir çelik hasır hattı kurularak 01.05.2022 tarihinde üretime

geçilmesi planlanmaktadır. Ayrıca söz konusu taşınmaz üzerinde Yapı ve Kredi Bankası A.Ş. lehine 1. Dereceden 14.325.000,00-TL tutarlı ipotek bulunmaktadır. Bunun yanı sıra Yapı ve Kredi Bankası A.Ş. tarafından söz konusu taşınmazda 02.04.2021 tarihinde 7.000.000,00 TL tutarında 2. Dereceden ipotek tesis edilmiştir. Şirket beyanına göre, beş yıllık kredi ödemesi tamamlanmış olan söz konusu ipoteğin 14.07.2023 vade tarihine kadar kredi geri ödemesi yapılarak kaldırılması öngörülmektedir.

2. Şirketin Sahip Olduğu Araçlar

Şirket adına kayıtlı araçlar aşağıda yer almaktadır.

Tablo 6: Araç Bilgileri

Plaka No	Marka	Model Yılı	Cinsi
45 MOL 24	SKODA	2015	OTOMOBİL
45 DK 112	RENAULT	2011	OTOMOBİL
45 E 7946	HYUNDAI	2006	KAMYONET
45 ER 389	OPEL	2011	OTOMOBİL

3. Fikri Mülkiyet Hakları

Şirket adına tescil edilmiş olan markalarla ilgili bilgiler aşağıdaki gibidir:

Marka	Marka No	Tescil Tarihi	Tescil Bitiş Tarihi	Emtia ve Hizmet Sınıfı
BMS/CH	2005 507444 – Ticaret	24.11.2005	24.11.2025	06 no.lu sınıf
BMS/CH	2007 01185 Ticaret	15.01.2007	15.01.2027	06 no.lu sınıf

4. Mevduat Hesapları

31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla Şirket'in banka mevduatları vadeli (2.950.000,00 TL) ve vadesiz (13.775.309,00 TL) hesaplardan oluşmaktadır. 31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla mevduatlar üzerindeki 6.930 TL'lik blokaj, Şirket beyanına göre 28.4.2021 itibarıyla kaldırılmış olup, işbu Rapor tarihi itibarıyla mevduatlar üzerinde blokaj bulunmamaktadır.

IX. TEMİNAT MEKTUPLARI

Şirket beyanına göre, Şirket'in 28.4.2021 tarihi itibarıyla vergi dairesi, gümrük müdürlükleri ve çeşitli kurumlar lehine verdiği teminat mektubu tutarı 5.780.000 TL'dir.

X. KEFALET YÜKÜMLÜLÜKLERİNE İLİŞKİN BİLGİ

Ata Uluslararası Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. Sorumlu Denetçi Seyfettin Erol tarafından düzenlenen bağımsız denetim raporunda, 31.12.2020 tarihi itibarıyla Şirket'in grup şirketleri lehine taraf olduğu kefalet yükümlülüklerinin tutarı 290.542.270 TL'dir. Şirket tarafından 28.04.2021 tarihli yazılı beyana göre bu kefaletlerin 235.753.996 TL'lik kısmı kaldırılmış, 28.04.2021 tarihi itibarıyla 54.788.274 TL seviyesine gerilemiştir. Bu tarihten sonra da kefalet kaldırma işlemlerinin devam ettiği bankalardan onay yazılarının beklendiği Şirket tarafından tarafımıza beyan edilmiştir.

Şirket tarafından tarafımıza lehine kefalet verdiğimiz tüm grup şirketlerinin; vadesi geldiği halde

ödeyemedikleri finansal borcu, kamu borcu (vergi, SGK primi, belediye vd.) ve personel borcu olmadığı, 2020 ve 2021 yılı içinde teminata konu kredi borçları için herhangi bir yeniden yapılandırma veya süre uzatımı vb. işlem olmadığını, faaliyetlerinin normal ticari koşullarda devam ettiğini, ödeyemedikleri borçlar nedeniyle aleyhlerinde başlatılan herhangi bir hukuki takip (icra, haciz, ihtiyati haciz, ödeme emri vb.) olmadığını beyan ederiz.

Şirket Yönetim Kurulu 28.4.2021 tarih ve 2021/10 sayılı kararı ile SPK'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 12. maddesinin birinci fıkrasının beşinci bendi hükmü uyarınca, Şirket'in kefalet, rehin ve ipoteklerinin Şirket paylarının borsada işlem görmeye başladığı yılı takip eden üçüncü yılın sonuna kadar sıfır düzeyine indirileceğini beyan ve taahhüt etmişlerdir.

Manisa Ticaret Sicil Memurluğu'ndan alınan 07.02.2020 tarih ve 54753876-30011-537 sayılı yazının incelenmesinden Şirket aktifleri üzerinde ticari işletme rehni tesciline ve kaydına rastlanmadığı belirtilmiştir. Şirket yetkililerinden bu bilginin güncellenmesi talep edilmiş; ancak Şirket yetkililerince tarafımıza Ticaret Sicil Memurluklarının artık bu tür bir bilgi temin edememekte olduğu beyan edilmiştir.

XI. ŞİRKETİN TARAF OLDUĞU SÖZLEŞMELER

Şirket'in ürün ve hizmet alım satımı, her türlü danışmanlık, kira, iş ve finansal sözleşmeleri incelenmiştir. Şirket çalışanları ile "belirsiz süreli iş sözleşmeleri" imzalamış olup, örnek sözleşmelerin incelenmesinden, sözleşmelerin olağan işçi işveren ilişkisini düzenler nitelikte sözleşmeler olduğu görülmüştür. İmzalanan bu sözleşmelerin bir kısmının konusu sona ermiş, hizmetlerin bir kısmı tamamlanmış, süresi sona ermiştir. İmzalı asılları Şirkette bulunmayan bazı sözleşmelerin fotokopilerinin incelenmesi ile yetinilmiştir. Özel olarak değerlendirilen bazı sözleşmelere ilişkin bilgiler aşağıda yer almaktadır.

1. Alım-Satım Sözleşmeleri

Şirket, üretimini gerçekleştirdiği ürünler ile ilgili olarak alıcı şirketlerle satış sözleşmeleri imzalamakta ve söz konusu sözleşmeler ve proforma faturalarda yer alan teklif çerçevesinde üretimi gerçekleştirerek ürün satışlarını tamamlamaktadır. Satış sözleşmelerinin sayısının çok fazla olması ve sipariş, satış teyit ve teklif formları üzerinden de alım satım gerçekleştiriliyor olması sebebiyle Şirketin akdettiği tüm satış sözleşmelerine ve sipariş, teyit ve teklif formlarına Raporda yer verilmemiştir. Şirketin incelemiş olduğumuz satış sözleşmelerinin halka arza ve Borsa'da işlem görmeye engel herhangi bir hüküm içermediği görülmüştür.

2. Kira Sözleşmeleri

2.1. Merkez Fabrika Binasına İlişkin Finansal Kiralama Sözleşmesi

Şirket'in, Manisa Organize Sanayi Bölgesi 1. Kısım Keçiliköy OSB Mahallesi Atatürk Cad. No:3 Yunus Emre Merkez - Manisa adresinde bulunan merkez fabrika binasına ilişkin olarak, *Yapı Kredi Finansal Kiralama A.Ş.* ile 01.12.2015 tarihinde Leasing Sözleşmesi imzalanmıştır. Sözleşmeye göre, sözleşme şartlarının yerine getirilmesi üzerine 24.02.2023 tarihinden itibaren 30 gün içerisinde kiralanın gayrimenkulün mülkiyeti Şirket'e devredilecektir.

Finansal Kiralama Sözleşmesine İlişkin Bilgi					
Kiralayan	Kiralanan	Kefiller	Teminatlar	Kira bedeli	Son Ödeme Tarihi
Yapı Kredi Finansal Kiralama	Manisa İli, Yunus Emre İlçesi, Keçiliköy Mah.	Ahmet Rauf Mollaoğlu	Kefiller, müteselsil kefil sıfatıyla	2.127.754,80- USD	24.02.2023
		Ali Zontur			

A.O.	Safrançay mekkii, Pafta no: K18C13D2, Ada No: 3742, Parsel No: 3, 11.985,43 m ² yüzölçümlü gayrimenkul (Fabrika Binası)	BMS Birleşik Metal Sanayi A.Ş. Boğaç Profil Demir Çelik San ve Tic. A.Ş. Mustafa Zontur Zontur Demir Çelik San. A.Ş.	2.198.112,00- USD azami kefalet tutarı ile sorumlu olmuşlardır.		
------	---	---	---	--	--

2.2. Gebze Şube ve Üretim Tesisine İlişkin Kira Sözleşmesi

Şirket'in Gebze-Şube üretim tesisine ilişkin olarak, "Tavşanlı Mah. 4510 Sokak No:13 Gebze, Kocaeli" adresinde bulunan 250 m2 İdari Bina ve 2.100 m2 Arsa, *Boğaç Profil Demir Çelik Sanayi ve Ticaret A.Ş.* ile 01.07.2020 tarihinde imzalanan bir yıl süreli kira sözleşmesi ile kiralanmıştır. Aylık kira bedeli, 30.000,00+KDV olarak belirlenmiştir.

2.3. Depo Kiralama Sözleşmeleri

2.3.1. Şirket ile *Boğaç Profil Demir Çelik Sanayi ve Ticaret A.Ş.* arasında 01.01.2020 tarihinde akdedilen kira sözleşmesi ile, Şirket'in satılacak demir ürünlerinin depolanması amacıyla kullanılmak üzere, Boğaç Profil'e ait "Tavşanlı Mah. 4510 Sk. No:13 Gebze, Kocaeli" adresinde bulunan depo kiralanmıştır. Depolama hizmeti karşılığında demir depolama girişi oldukça 0,006 TL+KDV/KG aylık bazda ücret ödeneceği kararlaştırılmıştır.

2.3.2. Şirket ile *Akyüz Metal Tekstil Sanayi Ticaret Ltd. Şti.* arasında 01.01.2021 tarihinde akdedilen kira sözleşmesi ile, Şirket'in satılacak demir ürünlerinin depolanması amacıyla kullanılmak üzere, Akyüz Metal'e ait "Karabük İli Kurtuluş Mah. Yeni Sanayi Bölgesi No:60 Merkez, Karabük" adresinde bulunan depo kiralanmıştır. Depolama hizmeti karşılığında demir depolama girişi oldukça 0,025-TL/KG (KDV dahil) aylık bazda ücret ödeneceği kararlaştırılmıştır.

2.3.3. Şirket ile *Demir Ticaret Demir Çelik ve Sanayi Mamül Pazarlama Ltd. Şti.* arasında 01.01.2021 tarihinde akdedilen kira sözleşmesi ile, Şirket'in satılacak demir ürünlerinin depolanması amacıyla kullanılmak üzere, Demir Ticaret'e ait "Karabük İli Kurtuluş Mah. Yeni Sanayi Bölgesi No:54 Merkez, Karabük" adresinde bulunan depo kiralanmıştır. Depolama hizmeti karşılığında demir depolama girişi oldukça 0,010-TL/KG, normal firkete girişi oldukça 0,010-TL/KG, tekli firkete girişi oldukça 0,025-TL/KG (KDV dahil) aylık bazda ücret ödeneceği kararlaştırılmıştır.

3. Finansal Sözleşmeler

3.1. Leasing Sözleşmeleri

Şirket tarafından tarafımıza sunulan belgelerin incelenmesinden aşağıda yer verilen leasing sözleşmelerinin imzalandığı görülmüştür. Sözleşmelerin orijinal nüshaları, Bankalarda muhafaza edildiğinden, incelemeler Şirket tarafından tarafımıza sunulan sözleşme suretleri üzerinden gerçekleştirilmiştir.

31.12.2020 tarihi itibarıyla Şirket'in Manisa Organize Sanayi Bölgesi'nde bulunan arsa ve binalarının tamamı 01.12.2015 tarihinde Yapı Kredi Finansal Kiralama A.Ş. ile imzalanan Finansal Kiralama Sözleşmesi ile sat-geri kiralama finansal yöntemiyle iktisap edilmiştir. Kira sözleşmesinin vadesi 24.02.2023 tarihidir. Ayrıca 31.12.2020 tarihi itibarıyla Şirket'in tesis, makine ve cihazlarının 15.01.2020 tarihinde satın alma bedeli 1.195 TL'lik kısmı Garanti Finansal Kiralama A.Ş. ile imzalanan Finansal Kiralama Sözleşmesi ile finansal kiralama yoluyla iktisap edilmiştir. Finansal kiralama süresinin vadesi 14.02.2025 tarihidir. Yapı Kredi Finansal Kiralama A.O.'nun 29.4.2021

tarhli yazısı ile halka arza engel teşkil eden bir durum bulunmadığı beyan edilmiştir.

3.2. Kredi Sözleşmeleri

Şirket tarafından muhtelif bankalarla genel kredi sözleşmeleri imzalanmıştır. Şirket'in bağımsız denetimden geçmiş 31.12.2020 tarihli finansal tablolarına göre kısa vadeli finansal borçları 17.368.704-TL, uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları 6.365.959 TL ve uzun vadeli borçlanmaları 11.220.846 TL olmak üzere toplam 34.955.509 TL finansal borcu bulunmaktadır.

Sözleşmelerin orijinal nüshaları, Bankalarda muhafaza edildiğinden, incelemeler Şirket tarafından tarafımıza sunulan sözleşme suretleri üzerinden gerçekleştirilmiştir. Sözleşmelerde yer alan ortaklık yapısı değişikliklerine ilişkin muacceliyet kayıtları dipnotlarda ayrıca belirtilmiştir. Şirket yetkilileri tarafından Şirketin tüm kredi sözleşmelerinin ekte liste halinde sunulan sözleşmelerden ibaret olduğu beyan edilmiştir. Şirket ile bankalar arasında imzalanmış Genel Kredi Sözleşmelerinde ilgili Bankanın izni olmaksızın Şirket'in ortaklık yapısında değişiklik olması halinde ilgili bankadan izin alınması şart olarak öngörülmüş olup, Şirket tarafından kredi sözleşmesi imzalanan ve işbu Rapor tarihi itibarıyla kredi geri ödemesi devam eden bankalardan genel kredi sözleşmeleri açısından halka arza engel teşkil eden bir durum bulunmadığına dair beyan alınmıştır. Muvafakat beyanı alınan bankalara ilişkin bilgiler şu şekildedir:

- Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O Kozyatağı Ticari Şubesi'nin 05.01.2021 tarihli muvafakat yazısı,
- Akbank T.A.Ş. Kozyatağı Ticari Şubesi'nin 07.01.2021 tarihli muvafakat yazısı,
- ING Bank A.Ş. Adana Ticari Şubesi'nin 07.01.2021 tarihli muvafakat yazısı,
- Yapı Kredi Bankası A.Ş. İskenderun Ticari Şubesi'nin 04.01.2021 tarihli muvafakat yazısı,
- Garanti Bankası Kozyatağı Ticari Şubesi'nin 07.01.2021 tarihli muvafakat yazısı,
- T.C. Ziraat Bankası A.Ş. Kozyatağı İstanbul Kurumsal Şubesi'nin 29.04.2021 tarihli muvafakat yazısı,
- Ziraat Katılım Bankası A.Ş.'nin 30.04.2021 tarihli muvafakat yazısı,
- T.C. Ziraat Bankası A.Ş. Kozyatağı Kurumsal Şubesi'nin 29.04.2021 tarihli muvafakat yazısı.

Şirket'in 06.01.2021 tarihli ve 2029C8280FW Referans No.lu Findex Raporunda onyedı adet Finansal Kuruluştan gelen bildirimde göre, ilk kredi kullanım tarihi 27.08.2004 son kredi kullanım tarihi 14.12.2020 olup, gecikmedeki hesap sayısı 0'dır.

4. Halka Arza Aracılık Sözleşmesi

Şirket ile Invest-AZ Yatırım Menkul Değerler Anonim Şirketi arasında 03.03.2020 tarihli ve bir yıl süreli halka arza aracılık sözleşmesi imzalanmıştır. Şirket yetkililerine halka arzın mart ayından sonraki bir tarihte gerçekleşmesi ihtimali hatırlatılarak ek bir protokolle söz konusu sözleşme süresinin uzatılmasının uygun olacağı iletilmiştir. Bu çerçevede, 03.03.2021 tarihli ek protokolle sözleşme süresi 1 yıllık süre ile uzatılmıştır.

XII. DAVALAR

Şirket'in hukuki danışmanlığını yürüten Av. Şenay ŞIK tarafından imzalı olarak iletilen 22.04.2021 tarihli Şirket'in taraf olduğu dava ve icra takip listelerine ve detay açıklamalarının yer aldığı beyanlara işbu Rapor ekinde yer verilmiştir. Şirket aleyhine açılmış olan davalar toplam tutarı, işleyecek faizler hariç olmak üzere yaklaşık 450.000,00 TL tutarındadır. Ancak bu davaların yaklaşık 310.000,00 TL'lik kısmı iş kazaları nedeniyle çalışanlar tarafından açılmış davalar olup, davaların haklı bulunması halinde bu tutarın tamamı grup ferdi sigortası kapsamında sigorta şirketi tarafından ödenecektir.

Şirket'in tescilli markasının başka bir firma tarafından kullanılması nedeniyle 24.07.2019 tarihinde

Şirket tarafından İstanbul Anadolu Cumhuriyet Başsavcılığı muhabere bürosu aracılığıyla suç duyurusunda bulunulmuştur. Savcılık soruşturması İzmir Cumhuriyet Başsavcılığı nezdinde yürütülmektedir. Şikayet İstanbul Anadolu Cumhuriyet Başsavcılığı muhabere bürosu aracılığı ile yapıldığından henüz soruşturma numarası verilmemiştir. Ancak söz konusu tescilli markanın haksız kullanımının Şirket'in üretim ve faaliyetleri üzerinde önemli bir etki doğurmayacağı değerlendirilmiştir.

Şirket avukatı tarafından sunulan dava ve icra takip bilgilerinin incelenmesinden Kotasyon Yönergesi'nin 8. maddesinde belirtildiği şekilde, Şirket'in üretim ve faaliyetlerini etkileyecek önemli hukuki uyumsuzluğun bulunmadığı anlaşılmaktadır.

XIII. ÇALIŞANLARA İLİŞKİN BİLGİLER

31.12.2020 tarihi itibarıyla Şirket'in çalışan sayısı 93'dür. Şirket'in çalışanları ile arasındaki iş ilişkisi belirsiz süreli iş sözleşmeleri ile düzenlenmiştir. Hizmet sözleşmesi örnekleri incelendiğinde, işçi-işveren ilişkisini düzenleyen standart hizmet sözleşmeleri olduğu tespit edilmiştir. Şirket yetkilileri tarafından Şirkette üç engelli çalışanın istihdam edildiği beyan edilmiştir. SGK Başkanlığı Sosyal Sigortalar Genel Müdürlüğü'nün 26.04.2021 tarihli yazısında, Türkiye genelinde Kurum bilgi işlem kayıtlarında 26.04.2021 tarihi itibarıyla yapılan sorgulama sonucunda, Şirket'in Kuruma muaccel hale gelmiş borcunun bulunmadığı belirtilmiştir. Şirket aleyhine açılmış olan iş kazası ve benzeri nitelikte davalara Rapor ekinde yer alan dava listesinde yer verilmiştir.

XIV. SİGORTA

Şirket'in üretim faaliyetlerini yürüttüğü merkez ve şube adreslerine ilişkin olarak sigorta sözleşmeleri akdedilmiştir. Aşağıda Şirket faaliyetlerine ilişkin olarak önemli görülenlere yer verilmiştir.

Şirket'in Gebze Şube üretim tesisi ile Manisa Merkez üretim tesisine ilişkin olarak ayrı ayrı Sompo Sigortası tarafından yapılmış olan makine-tesisat, demirbaş, dekorasyon, cam-makine kırılması, hırsızlık, işveren mali sorumluluk sigortasını kapsayan 30.09.2020-30.09.2021 tarihleri arasındaki dönem kapsayan Bileşik Ürün Sigortası bulunmaktadır. 29.07.2020 tarihinde Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş. ile imzalanan 31.08.2021 vadeli Azami Tazminat Ödeme Tutarı 3.500.000.- ABD Doları olan Türk Eximbank Kısa Vadeli İhracat Kredi Sigorta Poliçesi bulunmaktadır. Aksi Türk Eximbank tarafından düzenlenecek Alıcı Limit Onayında belirtilmedikçe, Poliçe ile sağlanan kapsam oranı %90 olarak belirlenmiştir.

Sompo Sigorta tarafından yapılmış 21 beyaz yaka ve 69 mavi yaka çalışanı kapsayan 30.09.2020-30.09.2021 tarihlerine ilişkin Grup Ferdî Kaza Sigortası bulunmaktadır. Türkiye Sigorta A.Ş. tarafından yapılmış 22.04.2021-22.04.2022 dönemini kapsayan Manisa Merkez üretim tesisine ilişkin 263263053/3 Poliçe No.lu Tehlikeli Maddeler ve Tehlikeli Atık Zorunlu Mali Sorumluluk Sigortası Sigorta Poliçesi bulunmaktadır.

XV. VERGİ

Şirket Mesir Vergi Dairesine kayıtlıdır ve Vergi Kimlik Numarası 9990386444429'dur. Hazine ve Maliye Bakanlığı Gelir İdaresi Başkanlığı İnternet Vergi Dairesinin 27.04.2021 tarihli yazısında Şirket'in anılan tarih itibarıyla vadesi geçmiş borcunun bulunmadığı belirtilmiştir.

XVI. SONUÇ

Tarafımıza incelememiz için sunulan bilgi ve belgeler ile Şirket'e yönelttiğimiz sorular ve ek belge taleplerimize Şirket tarafından yapılan açıklamalara dayanarak yapmış olduğumuz hukuki inceleme sonucunda, işbu Rapor tarihi itibarıyla;

- 1) Şirketin üretim ve faaliyetini etkileyecek önemli hukuki uyumsuzluk bulunmadığı,
- 2) Şirket kuruluş ve faaliyet bakımından hukuki durumu ile payların hukuki durumunun tâbi oldukları mevzuata uygun olduğu,
- 3) Kotasyon Yönergesi'nin 7. maddesinin beşinci fıkrası kapsamında Şirket yönetim kurulu üyeleri ile genel müdürü ve yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakları hakkında sermaye piyasası mevzuatında ve Bankacılık Kanunu'nda yer alan suçlardan, Türk Ceza Kanunu'nun 282. maddesinde düzenlenen suçtan kaynaklanan malvarlığı değerlerini aklama suçundan ve ödünç para verme işleri hakkında mevzuata aykırılıktan, devletin güvenliğine karşı suçlardan, devlet sırlarına karşı suçlardan ve casusluk, zimmet, irtikap, rüşvet, hırsızlık, dolandırıcılık, sahtecilik, güveni kötüye kullanma, hileli iflas, bilişim sistemini engelleme, bozma, verileri yok etme veya değiştirme, banka veya kredi kartlarının kötüye kullanılması, kaçakçılık, vergi kaçakçılığı veya haksız mal edinme suçlarından hüküm giymemiş olduğu, ayrıca Türk Ceza Kanunu'nun 53. maddesinde belirtilen süreler geçmiş olsa bile kasten işlenen bir suçtan dolayı beş yıl veya daha fazla süreyle hapis cezasına çarptırılmadıkları,
- 4) Şirketin faaliyetlerini yürütmesi için gerekli olan tüm izin ve ruhsatların bulunduğu ve bu izin ve ruhsatlarla ilgili devam eden bir hukuki uyumsuzluk bulunmadığı,
- 5) Şirketin halka arz edilecek paylarının devir ve tedavülünü kısıtlayıcı herhangi bir husus bulunmadığı

tespit edilmiştir. İşbu Rapor'un hazırlanması dışında, Şirket ile doğrudan ya da dolaylı ilişkimiz bulunmadığını bildiririz.

İşbu rapor, Şirket'in talebi üzerine yazılı evrak üzerinden inceleme yapılarak ve ilgili mevzuat kapsamında yapılan inceleme sonucunda düzenlenmiş olup; sadece Şirket'in istifadesi için ve Şirket tarafından Borsa İstanbul A.Ş.'ye ve talep edilmesi halinde Sermaye Piyasası Kurulu'na ibraz edilmek ve tarafımıza incelememiz için sunulan bilgi ve belgelere dayanarak ve yukarıda yapmış olduğumuz açıklamalara bağlı olarak hazırlanmıştır. 28/04/2021



Balioğlu Hukuk Bürosu
Av. Dilek BALIOĞLU

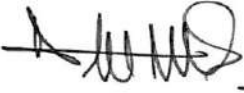
BORSA İSTANBUL ANONİM ŞİRKETİ GENEL MÜDÜRLÜĞÜNE

28/04/2021

Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi'nin 7/5 ve 8/1-e maddesi uyarınca **BMS Çelik Hasır Sanayi ve Ticaret A.Ş.** (Şirket) nezdinde bağımsız hukukçu raporunu hazırlayan kişi olarak

- Halihazırda halka açılma ve Borsa'da işlem görme başvurusuna yönelik olarak verdiğimiz hukuki danışmanlık hizmeti dışında, ortaklığın/ihraççının diğer faaliyetleri ile ilgili olarak, ortaklık/ihraççı ve ortakları ile bunların ilişkili taraflarına sunduğumuz bir hukuki danışmanlık, müşavirlik, hukuki mütalâa vb. hizmetimizin bulunmadığını, ortak/ihraççı, ortaklığın/ihraççının ortakları ve ilişkili tarafları ile doğrudan veya dolaylı olarak sermaye, yönetim, mali ve ticari ilişki ile vekâlet akdi, ücret akdi ya da sair bir ilişkimizin bulunmadığını,
- Kotasyon Yönergesi'nin 6 ncı maddesinin 5 inci fıkrası kapsamında, işbu Rapor'da yer alan yanlışlıklardan veya noksanlıklardan dolayı sorumlu olduğumu,
- İşbu Rapor'un sermaye piyasası aracına ilişkin izahnamenin bir parçası olarak yayımlanacağını bildiğimi

kabul, beyan ve taahhüt ederim.



Balioğlu Hukuk Bürosu
Av. Dilek BALIOĞLU

Ekler:

1. II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 12. maddesinin 5. fıkrası çerçevesinde 15.2.2021 tarihli Yönetim Kurulu kararı,
3. Şirket yönetim kurulu üyeleri ile genel müdürü ve yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortaklarının adli sicil kayıtları,
4. Şirket yönetim kurulu üyeleri ile genel müdürü ve yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakları hakkında Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi'nin 7. maddesinin 5. bendinde yer verilen suçlar bakımından hüküm verilmemiş olduğu, ayrıca TCK 53. maddesinde belirtilen süreler geçmiş olsa bile kasten işlenen bir suçtan dolayı beş yıl veya daha fazla süreyle hapis cezasına çarptırılmamış olduğuna ilişkin beyanları,
5. Şirketin imzalamış olduğu kredi sözleşmelerine ilişkin beyanı,
6. a. Avukat Şenay Şık tarafından verilen Şirketin hukuki uyumsuzluklarını gösterir 22.4.2021 tarihli Dava Raporu,
b. Avukat Şenay Şık tarafından verilen Şirketin hukuki uyumsuzluklarını gösterir 22.4.2021 tarihli İcra Raporu,
7. Sermayenin ödendiğine dair 17.5.2018 tarih ve YMM-2080/339-23 sayılı Rapor,
8. 01/08/2016 tarih ve 1 sayılı Yönetim Kurulu İç Yönergesi,
9. Kotasyon Yönergesi Ek2/B kapsamında Ortaklık/İhraççı Tarafından Verilen Beyan Yazısı,
10. Kotasyon Yönergesi Ek2/B kapsamında Bağımsız Hukukçu Tarafından Verilen Beyan Yazısı,
11. Şirket aktifinde bulunan İzmir Aliağa Arsa Tapu Senedi,
12. Manisa Organize Sanayi Bölgesi 1. Kısım Keçiliköy OSB Mah. Atatürk Cad. No:3 Yunus Emre Merkez, Manisa adresindeki Merkez Fabrika taşınmaza ilişkin tapu kaydı,
13. Gebze Kocaeli Tavşanlı Mah. 4510 Sk. No:13 adresinde bulunan Şirket Gebze Şubesine ilişkin 1.7.2020 başlangıç tarihli kira sözleşmesi,
14. Şirket ile Boğaç Profil arasındaki 1.1.2020 tarihli depo kira sözleşmesi,
15. Şirket ile Akyüz Metal arasındaki 1.1.2021 tarihli depo kira sözleşmesi,
16. Şirket ile Demir Ticaret arasındaki 1.1.2021 tarihli depo kira sözleşmesi,
17. Şirket Vergi Levhası,
18. Hazine ve Maliye Bakanlığı Gelir İdaresi Başkanlığı İnternet Vergi Dairesi 27.4.2021 tarihli borç yoktur yazısı,
19. Manisa Ticaret ve Sanayi Odası tarafından verilen 6.1.2021 tarih ve 143 sayılı Faaliyet Belgesi,
20. Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O Kozyatağı Ticari Şubesi'nin 5.1.2021 tarihli muvafakatname yazısı,
21. Akbank T.A.Ş. Kozyatağı Ticari Şubesi'nin 7.1.2021 tarihli muvafakatname yazısı,
22. ING Bank A.Ş. Adana Ticari Şubesi'nin 7.1.2021 tarihli muvafakatname yazısı,

23. Yapı ve Kredi Bankası A.Ş. İskenderun Ticari Şubesi'nin 4.1.2021 tarihli muvafakatname yazısı,
24. Garanti Bankası A.Ş. Kozyatağı Ticari Şubesi'nin 7.1.2021 tarihli muvafakatname yazısı,
25. Yapı Kredi Finansal Kiralama A.O.'nun 29.4.2021 tarihli muvafakatname yazısı,
26. T.C. Ziraat Bankası A.Ş.'nin 29.4.2021 tarihli muvafakatname yazısı,
27. Ziraat Katılım Bankası A.Ş.'nin 30.4.2021 tarihli muvafakatname yazısı,
28. SGK tarafından düzenlenen 26.4.2021 tarihli Borç Yoktur yazısı,
29. Türkiye Vakıflar Bankası A.Ş.'nin 14.1.2021 tarihli ve 65 sayılı kefalet kaldırma yazısı,
30. 8.2.2021 tarih ve 73517 no.lu Garanti Leasing finansal kiralamaya ilişkin kefalet kaldırma yazısı,
31. 12.1.2021 tarih ve 67346 no.lu Garanti Leasing finansal kiralamaya ilişkin kefalet kaldırma yazısı,
32. Garanti Bankası A.Ş. Kozyatağı Ticari Şubesi'nin 26.3.2021 tarihli kefalet kaldırma yazısı,
33. Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş.'nin 22.1.2021 tarih ve E-49110026-100-4540 sayılı kefalet kaldırma yazısı,
34. QNB Finansbank A.Ş. İmes Şubesi'nin 4.3.2021 tarihli kefalet kaldırma yazısı,
35. Yapı Kredi Finansal Kiralama A.O. 12.4.2021 tarihli kefalet kaldırma yazısı,
36. Yapı ve Kredi Bankası A.Ş. İskenderun Ticari Şubesi'nin 23.3.2021 tarihli kefalet kaldırma yazısı,
37. Alternatifbank A.Ş. Atşehir Ticari Şubesi'nin 9.4.2021 tarihli kefalet kaldırma yazısı,
38. Türkiye Halk Bankası A.Ş.'nin 8.4.2021 tarihli kefalet kaldırma yazısı,
39. T.C. Ziraat Bankası A.Ş.'nin 6.4.2021 tarihli kefalet kaldırma yazısı,
40. Burganbank A.Ş. 1.4.2021 tarihli kefalet kaldırma yazısı,
41. Manisa 2. Noterliğinin 4.8.2016 tarih ve 23444 yevmiye numaralı İmza Sirküleri,
42. Kadıköy 21. Noterliğinin 4.8.2016 tarih ve 22039 yevmiye numaralı İmza Sirküleri,
43. Kadıköy 21. Noterliğinin 9.7.2019 tarih ve 16736 yevmiye numaralı İmza Sirküleri,
44. Gebze 1. Noterliğinin 14.7.2020 tarih ve 7876 yevmiye numaralı İmza Sirküleri,
45. 29.7.2020 tarihli Türk Eximbank Kısa Vadeli İhracat Kredi Sigorta Poliçesi,
46. Türkiye Sigorta A.Ş. tarafından düzenlenmiş 22.4.2021-22.4.2022 tarihleri arasındaki dönemi kapsayan Manisa Merkez üretim tesisine ilişkin 263263053/3 poliçe numaralı Tehlikeli Maddeler ve Tehlikeli Atık Zorunlu Mali Sorumluluk Sigortası Sigorta Poliçesi,
47. Şirket'in Gebze Şube üretim tesisine ilişkin Sompo Sigortası tarafından yapılmış olan makine-tesisat, demirbaş, dekorasyon, cam-makine kırılması, hırsızlık, işveren mali sorumluluk sigortasını kapsayan 30.9.2020-30.9.2021 tarihli Bileşik Ürün Sigortası,
48. Şirket'in Manisa Merkez üretim tesisine ilişkin Sompo Sigortası tarafından yapılmış olan makine-tesisat, demirbaş, dekorasyon, cam-makine kırılması, hırsızlık, işveren mali

sorumluluk sigortasını kapsayan 30.9.2020-30.9.2021 tarihli Bileşik Ürün Sigortası,

49. Sompo Sigorta tarafından yapılmış 21 beyaz yaka ve 69 mavi yaka çalışanı kapsayan 30.09.2020-30.09.2021 tarihlerine ilişkin Grup Ferdi Kaza Sigortası,
50. BMS Birleşik Metal San. Ve Tic. A.Ş. tarafından Şirket adına düzenlenen 29.01.2021 tarih ve BMS2021000000005 no.lu mal satış faturası,
51. BMS Birleşik Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin kefalet tutarına ilişkin beyanı,
52. Zontur Demir Çelik Sanayi A.Ş.'nin kefalet tutarına ilişkin beyanı,
53. Boğaç Profil Demir Çelik Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin kefalet tutarına ilişkin beyanı,
54. Manisa Ticaret ve Sanayi Odası tarafından düzenlenen 31.08.2021 geçerlik tarihli Yerli Mali Belgesi,
55. Türk Standartları Enstitüsü İzmir Belgelendirme Müdürlüğü tarafından düzenlenmiş 26.11.2020 tarih ve 021553-TSE-01/01 no.lu Türk Standartlarına Uygunluk Belgesi,
56. Manisa Organize Sanayi Bölgesi tarafından düzenlenen 5.2.2015 tarihli İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatı
57. ALOSBI'nin işyeri açma ve çalışma ruhsatı alınması için 17.4.2023 tarihine kadar süre uzatımına ilişkin 5.2.2021 tarihli yazısı,
58. Manisa Merkez üretim tesisine ilişkin 28.1.2023 geçerlik süreli TOBB Kapasite Raporu,
59. Gebze Şube üretim tesisine ilişkin 8.10.2022 geçerlik süreli TOBB Kapasite Raporu,
60. Şirket'in 6.1.2021 tarihli ve 2029C8280FW Referans No.lu Findeks Raporu.