

BERKOSAN YALITIM VE TECRİT MADDELERİ ÜRETİM VE TİCARET A.Ş.'NİN
14.06.2024 CUMA GÜNÜ SAAT 11:30'DA YAPILAN 2023 YILI OLAĞAN GENEL
KURUL TOPLANTI TUTANAĞI

Berkosan Yalıtım ve Tecrit Maddeleri Üretim ve Ticaret A.Ş.'in 2023 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı 14 Haziran 2024 Cuma günü saat 11.30 'da şirket merkez adresi olan Ayazağa mah. Mimar Sinan Sk.Seba Office Boulevard No:21 Kat:6 D.41 34485 Sarıyer/ İstanbul adresinde İstanbul Ticaret İl Müdürlüğü'nün 12/06/2024 tarih ve E-90726394-431.03-00097855156 sayılı yazılarıyla görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Sayın Sevdâ ÇEÇEN gözetiminde yapılmıştır.

Toplantıya ait davet, kanun ve ana sözleşmede öngörüldüğü gibi ve gündemi de ihtiva edecek şekilde Türkiye Ticaret Sicili Gazetes'i'nin 23 Mayıs 2024 tarih ve 11088 sayılı nüshasında ilan edilmek suretiyle , ayrıca 21.05.2024 tarihinde MKK'nın Elektronik Genel Kurul Sisteminde, KAP'ta, şirketimizin www.berkosan.com internet sitesinde ve e-Şirket'te toplantı tarihi,yeri ve gündeminin bildirilmesi suretiyle yasal süresi içinde ilan yapılmıştır. Ticaret Sicil Gazetesinde ilan süresi basım süresinin eksik olmasına herhangi bir itiraz gelmemiştir.

Hazır bulunanlar listesinin tetkiki neticesinde , şirketin toplam 31.200.000.-TL'lik çıkarılmış sermayesine tekabül eden,her biri 1,00 TL Nominal değerinde nama yazılı 3.900.000 adet (A) grubu ve hamiline yazılı 27.300.000 adet (B) Grubu paydan , 3.822.000,00 TL'lik sermayeye karşılık gelen 3.705.000 adet (A) grubu payın ve 6.025.112,1 (B) GRUBU payın asaleten, 195.000-TL'lik sermayeye karşılık gelen 195.000 Adet (A) grubu payın ve 585.000 TL'lik sermayeye karşılık gelen 585.000 Adet (B) grubu payın toplantıda vekaleten temsil edildiği ve böylece gerek kanun gerekse esas sözleşmede öngörülen asgari toplantı nisabının mevcut bulunduğu belirlenmiştir.

Türk Ticaret Kanunu'nun 1527. maddesinin 5.ve 6. fıkraları gereğince, Şirketin Elektronik Genel Kurul sistemi gerekliliklerini yasal düzenlemelere uygun olarak yerine getirdiği tespit edilmiştir. Sn Enis Aldıkaçtı tarafından, Elektronik Genel Kurul Sistemi'ni kullanmak üzere, EGKS sertifikası bulunan Sn. Gülten YOL atanmış olup, toplantı fiziki ve elektronik ortamda aynı anda açılmıştır.

1. Açılış ve Toplantı Başkanlığı'nın oluşturulması,

Gündemin birinci maddesi gereğince ve verilen önerge uyarınca, Genel Kurul Toplantı Başkanlığı'na Yönetim Kurulu Başkanı Sayın Memet ALDIKAÇTI'nın, oy toplayıcılığına Murat KARATAŞ'ın, yazmanlığa Enis ALDIKAÇTI'nın seçilmelerine , Genel Kurul Tutanaklarının imzalanması için divan heyetine yetki verilmesine oybirliğiyle karar verildi.

2. 2023 Yılı Hesap Dönemine İlişkin Yönetim Kurulu Faaliyet Raporunun, Bağımsız Denetim Rapor özetinin okunup karara bağlanması,

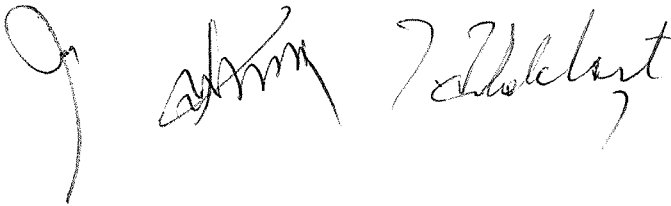
Gündemin ikinci maddesi gereğince ve verilen önerge uyarınca 2023 yılı Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu ve 2023 yılı hesap dönemine ilişkin SPK düzenlemeleri doğrultusunda Bağımsız Denetim kuruluşu RSM TURKEY ULUSLARARASI BAĞIMSIZ DENETİM A.Ş.'nin hazırladığı konsolide finansal tablolar ve bağımsız denetim raporları toplantı tarihinden önce üç hafta süreyle Şirketimiz merkezinde, MKK'nın Elektronik Genel Kurul Sisteminde ve Şirketimizin internet sitesinde(www.berkosan.com) ortaklarımızın incelemesine sunulmuş olduğundan, raporların toplantıda bir kere daha okunmayarak okunmuş kabul edilmesi Genel Kurul'un onayına sunuldu; oy birliği ile karar verildi.

3. Sermaye Piyasası Kurulunun II-19.1 sayılı Kar Payı Tebliği uyarınca 2023 faaliyet yılı karının kullanım şeklinin, dağıtılacak kar ve kazanç payları oranlarının belirlenmesi konusunda Yönetim Kurulunun önerisinin görüşülerek karara bağlanması,

2023 yılı net dağıtılabilir kârının hesaplanmasında; Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Kurumlar Vergisi, Gelir Vergisi ve diğer yasal mevzuat hükümleri, esas sözleşmemizin kâr dağıtımına ilişkin maddeleri ve Kâr Dağıtım Politikamız dikkate alınarak; mevzuat gereği TFRS ile VUK hesaplarından düşük olana göre kar payı dağıtılması gerektiğinden Şirketimizin Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-14.1 Tebliği'ne uygun olarak ve Türkiye Muhasebe Standartları esas alınarak hazırlanan bağımsız denetimden geçmiş konsolide finansal tablolarına göre, 2023 yılı net dönem kârı olan 70.562.934 TL'den, Yasal Kayıtlara göre 3.549.800,15 TL Genel Kanuni Yedek Akçe ayrılarak ve SPK düzenlemeleri paralelinde yıl içinde herhangi bir bağış yapılmadığı dikkate alınarak net dağıtılabilir dönem kârı 67.013.133,85TL olarak hesaplanmıştır.

Şirketimiz kar dağıtım politikamız kapsamında, ekte sunulan kar dağıtım tablosuna uygun şekilde, şirketimiz çıkarılmış sermayenin %16,6666 oranında toplam 5.200.000 TL (brüt), 4.680.000 TL (Net) nakit kar payı dağıtılmasına ve dağıtılacak net kâr payı tutarının 2 Taksit olacak şekilde 2.340.000 TL (net) tutarındaki kısmının 25.07.2024 tarihinde ilk taksit olarak ve 2.340.000 TL (net) tutarındaki kısmının 22.10.2024 ikinci taksit olarak ödenmesi,

VUK düzenlemelerine uygun olarak hazırlanan 31 Aralık 2023 tarihli bilançonun enflasyon düzeltmesine tabi tutulması neticesinde Geçmiş Yıl Kar/Zararları hesabı, 82.804.715,66 TL negatif bakiye vermekte olup enflasyon düzeltmesi kaynaklı toplam 82.804.715,66 TL tutarındaki azalışı karşılayacak tutarda Özkaynak Hesaplarına İlişkin Enflasyon Düzeltme Farkları tutarı bulunmaktadır. VUK düzenlemelerine göre oluşan 82.804.715,66 TL tutarındaki geçmiş yıl zararlarının Özkaynak Hesaplarına ilişkin Enflasyon düzeltme farklarından mahsup edilmesine oybirliği karar verilmiştir.



BERKOSAN YALITIM VE TECRİT MADDELERİ ÜRETİM VE TİC. A.Ş. 2023 YILI KÂR DAĞITIM TABLOSU (TL)			
1. Ödenmiş/Çıkarılmış Sermaye		31.200.000,00.-TL	
2. Toplam Yasal Yedek Akçe (Yasal Kayıtlara Göre)		2.737.925,33.-TL	
Esas sözleşme uyarınca kâr dağıtımında imtiyaz var ise söz konusu imtiyaza ilişkin bilgi		Yoktur.	
		SPK'ya Göre	Yasal Kayıtlara (YK) Göre
3.	Dönem Kârı	63.895.558	90.796.753,86
4.	Ödenecek Vergiler (-)	11.155.708	(19.800.750,76)
5.	Net Dönem Kârı (=)	70.562.934	70.996.003,10
6.	Geçmiş Yıllar Zararları (-)	0,00	0,00
7.	Birinci Tertiary Yasal Yedek (-)	(3.549.800,15)	(3.549.800,15)
8.	NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KÂRI (=) (SPK İÇİN ANA ORTAKLIK PAYI	67.013.133,85	67.446.202,95
9.	Yıl içinde yapılan bağışlar (+)	0	0
10.	Birinci temettünün hesaplanacağı bağışlar eklenmiş net dağıtılabilir dönem kârı		
11.	Ortaklara Birinci Temettü (*)		
	-Nakit	1.560.000,00	1.560.000
	-Bedelsiz		
	- Toplam	1.560.000,00	1.560.000
12.	İmtiyazlı Hisse Senedi Sahiplerine Dağıtılan Temettü	0	
13.	Yönetim kurulu üyelerine, çalışanlara vb.'e temettü	0	
14.	İntifa Senedi Sahiplerine Dağıtılan Temettü		
15.	Ortaklara İkinci Temettü	3.640.000,00	3.640.000,00
16.	İkinci Tertiary Yasal Yedek Akçe	(364.000)	(364.000)
17.	Statü Yedekleri	0	0
18.	Özel Yedekler	0	0
19.	OLAĞANÜSTÜ YEDEK	61.449.133,85	61.882.202,95
20.	Dağıtılması Öngörülen Diğer Kaynaklar - Geçmiş Yıl Kârı - Olağanüstü Yedekler - Kanun ve Esas Sözleşme Uyarınca Dağıtılabilir Diğer Yedekler	0	0





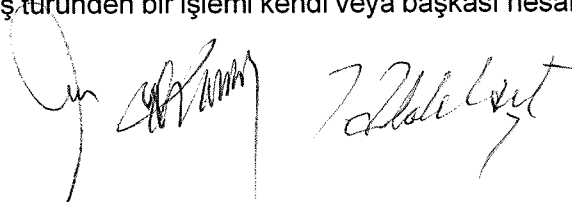

Kar Payı Oranları Tablosu (BRÜT)						
Pay Grubu	TOPLAM DAĞITILAN KAR PAYI - NAKİT (TL) - BRÜT	TOPLAM DAĞITILAN KAR PAYI - BEDELSİZ (TL)	TOPLAM DAĞITILAN KAR PAYI / BRÜT DAĞITILABİLİR DÖNEM KARI (%)	1 TL NOMİNAL DEĞERLİ PAYA İSABET EDEN KAR PAYI - TUTARI(TL) - BRÜT	1 TL NOMİNAL DEĞERLİ PAYA İSABET EDEN KAR PAYI - ORANI(%) - BRÜT	
A Grubu	650.000	0	1,0172	0,1666	16,6666	
B Grubu	4.550.000	0	7,1209	0,1666	16,6666	
TOPLAM	5.200.000	0	8,1382	0,1666	16,6666	
Kar Payı Oranları Tablosu (NET)*						
Pay Grubu	TOPLAM DAĞITILAN KAR PAYI - NAKİT (TL) - NET	TOPLAM DAĞITILAN KAR PAYI - BEDELSİZ (TL)	TOPLAM DAĞITILAN KAR PAYI / NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KARI (%)	1 TL NOMİNAL DEĞERLİ PAYA İSABET EDEN KAR PAYI - TUTARI(TL) - NET	1 TL NOMİNAL DEĞERLİ PAYA İSABET EDEN KAR PAYI - ORANI(%) - NET	
A Grubu	585.000,00	0	0,87	0,15	15	
B Grubu	4.095.000,00	0	6,11	0,15	15	
TOPLAM	4.680.000,00	0	6,98	0,15	15	

(*) Net kâr payı, %10 oranında gelir vergisi stopajı olacağı varsayımı ile hesaplanmış olup, dağıtım gününde pay sahibi yapısına göre değişiklik gösterebilecektir.

Yukarıdaki açıklamalarımızın, Sermaye Piyasası Kurulunun yürürlükteki Özel Durumlar Tebliğinde yer alan esaslara uygun olduğunu, bu konuda/konularda tarafımıza ulaşan bilgileri tam olarak yansıttığını, bilgilerin defter, kayıt ve belgelerimize uygun olduğunu, konuyla ilgili bilgileri tam ve doğru olarak elde etmek için gerekli tüm çabaları gösterdiğimizi ve yapılan bu açıklamalardan sorumlu olduğumuzu beyan ederiz.

- 2023 Yılı faaliyetlerinden dolayı Yönetim Kurulu Üyelerinin ayrı ayrı ibra edilmeleri,** TTK ve Yönetmelik hükümleri çerçevesinde Yönetim Kurulu üyelerimizin, şirketimizin 2023 yılı faaliyetlerinden dolayı ayrı ayrı ibrasına oybirliği ile karar verildi.
- Görev süreleri sona ermiş olan Yönetim Kurulu ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin ayrı ayrı seçimi ve görev sürelerinin belirlenmesi,** Şirket ana sözleşmesinin 9.maddesi gereği Yönetim Kurulu üyeliklerine üç yıl süreyle görev yapmak üzere toplantıda asaleten bulunan ve adaylıklarını bildiren Memet Aldıkaçtı ve Enis Aldıkaçtı ile Vekaleten temsil edilen Meltem Vanlı'nın seçilmelerine , Görev süresi dolan Bağımsız Yönetim Kurulu Üyemiz Sn.Haydar Şahin'in yerine,Sn.Ecem Esen 'in 1 Yıl süreyle Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olarak seçilmesine ve halen görev yapmakta olan Sn. Murat Karataş'ın gelecek dönemde de Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olarak 1 Yıl süreyle yeniden seçilmelerine oybirliği karar verildi.

6. Kurumsal Yönetim İlkeleri gereğince Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticiler için Ücret Politikası kapsamında yapılan ödemeler hakkında Pay Sahiplerine bilgi verilmesi, Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerine ödenecek ücretlerin görüşülmesi ve onaylanması,
Yönetim Kurulu üyeleri huzur hakkı müzakereye açıldı. Yönetim Kurulu üyeliklerinden dolayı sadece bağımsız üyelerin huzur hakkı almasına, diğer yönetim kurulu üyeleri ve Üst Yönetime icra ettikleri pozisyonları gereği bir ücret ödenmesine, teklif üzerine 2024 Yılında Bağımsız Üye olarak seçilen Sayın Ecem Esen ve Sayın Murat Karataş'a aylık net 30.000.-TL (otuzbinTL) ücret ödenmesine oybirliği ile karar verildi.
7. Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Seri X No:22 sayılı "Sermaye Piyasasında Bağımsız Denetim Standartları" hakkındaki tebliğ gereği 2024 yılı faaliyet ve hesaplarını incelemek üzere, Denetimden Sorumlu Komite'nin önerisi üzerine Yönetim Kurulu'nca seçilen Bağımsız Denetim Kuruluşu'nun onaylanması,
Şirketimizin 2024 yılı hesap dönemindeki finansal raporların denetlenmesi ile bu kanunlardaki ilgili düzenlemeler kapsamındaki diğer faaliyetleri yürütmek üzere yönetim kurulu tarafından 21/05/2024 tarihinde RSM TURKEY ULUSLARARASI BAĞIMSIZ DENETİM A.Ş.'nin seçilmesi kararı; Genel Kurul'un onayına sunularak oybirliği ile kabul edilmiştir.
8. Sermaye Piyasası Kurulu'nun (II-17.1) sayılı "Kurumsal Yönetim Tebliği"nin 12/4 maddesi kapsamında, Şirketin 3. kişiler lehine vermiş olduğu teminat, rehin, ipotek ve kefaletler ile elde edilen gelir veya menfaatler hususunda Genel Kurul'a bilgi verilmesi,
Sermaye Piyasası Kurulu'nun "Kurumsal Yönetim Tebliği"nin 12/4 maddesi kapsamında, 2023 yılında şirketimizin üçüncü kişiler lehine teminat, rehin, ipotek ve kefalet verilmediği ve şirketin bu işlemler dolayısıyla gelir veya menfaat sağlanmadığı hususu genel kurulun bilgisine sunulmuştur.
9. Şirketimiz tarafından 2023 yılında yapılan bağış ve yardımlar hakkında pay sahiplerine bilgi verilmesi, Sermaye Piyasası Kanunu madde 19/5 uyarınca, Şirketimiz tarafından 2024 yılında yapılacak bağış ve yardım sınırının karara bağlanması,
01.01.2023-31.12.2023 hesap döneminde Şirketimizce sosyal yardım amacıyla vergi muafiyetine haiz vakıf ve benzeri sosyal amaçlı kuruluşlara yapılan bağışlar kapsamında herhangi bir bağış yapılmadığı genel kurula bilgi olarak sunulmuştur. 2024 yılında yapılacak bağış ve yardım sınırı 300.000,00 TL olarak oybirliği ile kabul edilmiştir.
10. Yönetim Kurulu üyelerine, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 395 ve 396. maddeleri hükümlerinde anılan işlemler için izin verilmesi,
Türk Ticaret Kanunu'nun 395 ve 396. Maddeleri uyarınca, Şirket Yönetim Kurulu Üyelerinin gerek kendi ve gerekse başkası adına iş yapabilmelerine ve Şirketimizin işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendi veya başkası hesabına yapabilmelerine ve Şirketimizle aynı tür ticari işle uğraşan bir şirkete sorumluluğu sınırsız ortak olabilmelerine izin verilmesine oy birliğiyle karar verildi.
11. Sermaye Piyasası Kurulu'nun (II-17.1) sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 1.3.6 sayılı ilkesi kapsamında işlem olmadığı konusunda Pay Sahiplerinin bilgilendirilmesi,
Sermaye Piyasası Kurulu'nun (II-17.1) sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin ekinde yer alan 1.3.6. numaralı maddesi uyarınca, 2023 yılı içinde Yönetim Kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin, idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarının, ortaklık veya bağlı ortaklıklarının işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendi veya başkası hesabına yapmadığı veya aynı tür ticari işlemlerle



uğraşan bir başka ortaklığa sorumluluğu sınırsız ortak sıfatıyla girmediği hususu Genel Kurul'un bilgisine sunulmuştur.

12. Dilekler, temenniler ve kapanış

Dilek ve Temennilerde söz alan olmadı. Toplantı Başkanı tarafından toplantı 11.56 itibariyle sonlandırıldı.

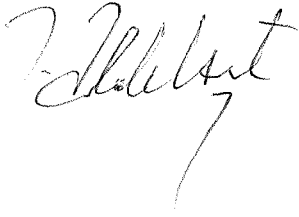
Bakanlık Temsilcisi
Sevda Çeçen



Divan Başkanı
Memet ALDIKAÇTI



Yazman
Enis ALDIKAÇTI



Oy Toplama Memuru
Murat Karataş

