

ELİTE NATUREL ORGANİK GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.'NİN 17 / 03 / 2022 TARİHİNDE YAPILAN 2021 YILINA AİT OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTI TUTANAĞI

Elite Naturel Organik Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin (Şirket) 17 / 03 / 2022 tarihinde saat 14 : 00'te toplantı adresi olan Başkent Organize Sanayi Bölgesi 3. Cad. No:3 Malıköy / Sincan / ANKARA adresinde; T.C. Ankara Valiliği Ticaret İl Müdürlüğü'nün 16.03.2022 tarih ve 72866131 sayılı yazıları ile görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Satılmış BATUR gözetiminde toplandı.

Toplantıya ait davet ve duyurunun kanun ve esas sözleşmede öngörülen şekilde gündemi ihtiva edecek şekilde A Grubu pay sahiplerine 23 / 02 / 2022 tarihinde elden tebliğ edildiği, Olağan Genel Kurul toplantısının T.T.K. 414'üncü maddesine istinaden ilanlı olarak yapılacağı ve buna ilişkin ilanın Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nin 28 / 02 / 2022 tarih ve 10526 sayılı nüshasının 485'inci sayfasında ilan edildiği, ayrıca Şirket'in resmi internet sitesi olan <https://www.elitenaturel.com/yatirimci> adresinde, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) 23 / 02 / 2022 tarihinde ilan edilmek suretiyle süresi içinde yapıldığı ve Elektronik Genel Kurulun yapılacağı e-GKS üzerinden de ilanların yapıldığı ve Olağan Genel Kurul toplantısına herhangi bir itirazın olmadığı anlaşıldı.

Hazır bulunanlar listesinin tetkikinden anlaşıldığı üzere toplam Şirketimiz sermayesinin 54.000.000,00 TL'sına tekabül eden 54.000.000 adet paydan; 2.000.000,00 TL'sına tekabül eden 2.000.000 adet A Grubu nama yazılı payın Asaleten, 40.000.000,00 TL'sına tekabül eden 40.000.000 adet B Grubu hamiline payın Asaleten, toplam; 42.000.000,00 TL karşılık 42.000.000 adet payın toplantıda temsil edildiğinin ve böylece gerek kanun gerekse esas sözleşmede öngörülen toplantı nisabının sağlandığı tespit edilmiştir ve açıklanmıştır.

Türk Ticaret Kanunu'nun 1527'inci maddesinin 5'inci ve 6'ıncı fıkrası gereğince, Şirket'in elektronik genel kurul hazırlıklarını yasal düzenlemelere uygun olarak yerine getirdiği tespit edilmiştir. Şirket Yönetim Kurulu Üyesi Sayın Rahmi CEYHAN tarafından elektronik genel kurul sistemini kullanmak üzere "Merkezi Kayıt Kuruluşu Elektronik Genel Kurul Sistemi Sertifikası Uzmanlığı" bulunan Sayın Umut GÜÇLÜ atanmış olup, toplantı fiziki ve elektronik ortamda aynı anda açılarak gündemin görüşülmesine geçilmiştir.

GÜNDEM MADDELERİ

Madde 1 - Açılış Şirket Yönetim Kurulu Üyesi Sayın Rahmi CEYHAN tarafından yapıldı. Madde gereği Başkanlık/Toplantı Divanı'nın oluşumuna geçildi. Şirket Yönetim Kurulu Üyesi Sayın Rahmi CEYHAN tarafından verilen sözlü teklif üzerine Divan/Toplantı Başkanlığı'na Sayın Rahmi CEYHAN, tutanak yazmanlığına Sayın Hakan GÜÇLÜ ve oy toplama memurluğuna Sayın Umut GÜÇLÜ'nün seçilmesi teklif edildi ve bu teklif oy birliği ile kabul edildi.

Madde 2 - Genel kurul toplantı tutanağının pay sahipleri adına imzalanması için seçilen Divan Başkanlığı'na yetki verilmesi oy birliği ile kabul edildi.

Madde 3 - Gündem'in 3'üncü maddesi gereğince, 2021 yılına ait Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu'nun okunması, görüşülmesi ve onaylanmasına geçildi. Verilen önerge doğrultusunda Şirket Yönetim Kurulunca

2021 yılına ait olarak hazırlanan Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu'nun 23.02.2022 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP'ta) ve aynı tarihte Şirket'in resmi internet sitesi olan <https://www.elitenaturel.com/yatirimci> adresinde genel kurul dokümanları içinde yayınlanmak suretiyle ortaklarımızın incelemelerine sunulduğundan okunmaması oy birliği ile kabul edildi. 2021 yılı Faaliyet Raporu üzerinde müzakere açıldı. Aleyhte ve lehte söz alan olmadı. Yapılan müzakereler sonucunda 2021 yılı Faaliyet Raporu oybirliği ile kabul edildi.

Madde 4 - Gündem'in 4'üncü maddesi gereğince, 2021 yılı hesap dönemine ilişkin bağımsız denetim kurulu görüş ile raporunun okunması ve görüşülmesine geçildi. Verilen önerge doğrultusunda BDD Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş. tarafından 2021 yılına ait hazırlanan Bağımsız Denetim Kurulu Raporu'nun 23.02.2022 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP'ta) ve aynı tarihte Şirket'in resmi internet sitesi olan <https://www.elitenaturel.com/yatirimci> adresinde yayınlanmak suretiyle ortaklarımızın incelemelerine sunulduğundan okunmaması oy birliği ile kabul edildi. Bağımsız Denetim Kurulu Raporu'nda yer alan denetçi görüşü Genel Kurul'a okundu. Aleyhte ve lehte söz alan olmadı. Yapılan müzakereler sonucunda 2021 yılı Bağımsız Denetim Kurulu Raporu oybirliği ile kabul edildi.

Madde 5 - Gündem'in 5'inci maddesi gereğince, 2021 yılı hesap dönemine ilişkin finansal tabloların okunması, müzakeresi ve onaylanmasına geçildi. Verilen önerge doğrultusunda BDD Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş. tarafından 2021 yılına ait hazırlanan Bağımsız Denetim Kurulu Raporu'nda yer alan finansal tablolar 23.02.2022 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP'ta) ve aynı tarihte Şirket'in resmi internet sitesi olan <https://www.elitenaturel.com/yatirimci> adresinde yayınlanmak suretiyle ortaklarımızın incelemelerine sunulduğundan finansal tablolarda yer alan kalemlerin tamamının okunmaması, bilanço ve gelir tablosu ana kalemlerinin okunması oy birliği ile kabul edildi. 2021 yılına ait bilanço ve gelir tablosu ana kalemleri Genel Kurul'a okundu. Finansal tablolar müzakereye açıldı. Aleyhte ve lehte söz alan olmadı. Madde gereği 2021 yılı finansal tabloların oylamasına geçildi. Yapılan oylama neticesinde finansal tablolar oy birliği ile kabul edilerek onaylandı.

Madde 6 - Gündem'in 6'ncı maddesi gereğince, Yönetim Kurulu Üyeleri'nin Şirket'in 2021 yılı hesap dönemi faaliyet, işlem ve hesaplarından dolayı ayrı ayrı ibra edilmelerine geçildi. Yönetim kurulu üyelerinin 2021 yılı hesap dönemi, faaliyet ve hesaplarından dolayı ayrı ayrı ibralarına ilişkin olarak yapılan oylama neticesinde 2021 dönemi faaliyetlerinden dolayı Yönetim kurulu üyelerinin her biri oy birliği ile ibra edildi. (Pay sahibi yönetim kurulu üyeleri kendi ibralarında oy kullanmadılar.)

Madde 7 - Gündem'in 7'inci maddesi gereğince, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri gereğince kar dağıtımına ilişkin Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından Genel Kurul'a sunulan önerisinin okunması, görüşülmesi ve onaya sunulmasına geçildi. Şirketimiz ilgili Yönetim Kurulu kararı Genel Kurul'a okundu. Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun Genel Kurul'a sunduğu öneri çerçevesinde yapılan müzakereler neticesinde;

- 2021 yılı bağışlar eklenmiş net dağıtılabılır dönem kârının %25'i olan 9.978.542 TL'nin ortaklarımıza birinci temettü olarak,
- 2021 yılı karından 22.600.000 TL'nin ortaklarımıza ikinci temettü olarak,
- Ortaklarımıza 2022 yılında dağıtılacak temettü toplam tutarının 40.500.000 TL'ye tamamlanmasını teminen, geçmiş yıllar karından da 7.921.458 TL'nin

dağıtılmasına, toplam 40.500.000 TL tutarındaki brüt kâr payının tamamının nakden ödenmesine, Dolayısıyla alınan karar gereğince 1,00 TL nominal değerli 1 paya 0,75 TL brüt, Gelir Vergisi stopajı düşüldükten sonra 0,675 TL net nakit kar payı ödemelerinin yapılmasına, nakit kar payı kullanım tarihinin 12.04.2022 tarihi olarak belirlenmesine oy birliği ile karar verildi.

Madde 8 - Gündem'in 8'inci maddesi gereğince, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve Kurumsal Yönetim İlkeleri gereğince, Yönetim Kurulu Üyelerine ve üst düzey yöneticilere yapılan ödemeler hakkında Şirketimiz Yönetim Kurulu Başkan Vekili Sayın Çağrı EŞMEKAYA tarafından bilgi verilmiştir. Aynı Gündem maddesi gereğince, yeni dönemde Yönetim Kurulu Üyelerine verilecek ücretlere ilişkin müzakereler neticesinde, yönetim kurulu başkanına 30.000,-TL, yönetim kurulu başkan vekiline 25.000,- TL ve yönetim kurulu üyelerine 6.000,-TL aylık net huzur hakkının ödenmesine ve söz konusu ödemelerine Mart 2022 ayı itibariyle başlanılmasına oybirliği ile karar verildi.

Madde 9 – Gündem'in 9'uncu maddesi gereğince, Yönetim Kurulu tarafından kabul edilen Kar Dağıtım Politikası'nın görüşülerek karara bağlanmasına geçildi. Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 28.09.2021 tarih ve 2021/12 sayılı ile kabul edilen Kar Dağıtım Politikası 23.02.2022 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP'ta) ve aynı tarihte Şirket'in resmi internet sitesi olan <https://www.elitenaturel.com/yatirimci> adresinde yayınlanmak suretiyle ortaklarımızın incelemelerine sunulduğundan Kar Dağıtım Politikası'nın okunmamasına karar verilmiştir. Kar Dağıtım Politikası ortaklarımızın görüşlerine açıldı. Aleyhte ve lehte söz alan olmadı. Madde gereği Kar Dağıtım Politikası'nın oylamasına geçildi. Yapılan oylama neticesinde Şirketimiz Kar Dağıtım Politikası oy birliği ile kabul edilerek onaylandı.

Madde 10 – Gündem'in 10'uncu maddesi gereğince, Yönetim Kurulu Üyeliğine yeni üyelerin seçilmesi ve görev sürelerinin belirlenmesine geçildi. Şirket esas sözleşmesinin 7. Maddesi gereğince A Grubu pay sahiplerinin gösterdiği adaylar ile Genel Kurul'da kalan Yönetim Kurulu üyelikleri için yapılan öneriler sonrasında yapılan oylama sonucunda, 2 (İki) yıl görev yapmak üzere Yönetim Kurulu üyeliklerine Sayın Ahmet Yaşar EŞMEKAYA, Sayın Çağrı EŞMEKAYA, Sayın Rahmi CEYHAN'ın, Bağımsız Yönetim Kurulu üyeliklerine bağımsızlık beyanlarını Genel Kurul'a sunan Sayın Kürşad TÜZMEN ve Sayın Önder Levent ARAL'ın seçilmelerine oybirliği ile karar verildi.

Madde 11 - Gündem'in 11'inci maddesi gereğince, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu gereğince Yönetim Kurulu tarafından 2022 yılı Hesap Dönemi için bir yıllığına seçilen Bağımsız Denetleme kurulu BDD Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.'nin genel kurulun onayına sunulmasına geçildi. Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uygun olarak, Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun Denetimden Sorumlu Komite'nin de görüşü alınarak 23.02.2022 tarihli toplantısında aldığı karar çerçevesinde, Şirketimizin 2022 yılı hesap dönemindeki finansal raporların denetlenmesi ile bu kanunlardaki ilgili düzenlemeler kapsamındaki diğer faaliyetleri yürütmek üzere BDD Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.'nin seçilmesine oy birliği ile karar edildi.

Madde 12 - Gündem'in 12'inci maddesi gereğince, 2021 yılında yapılan Bağış ve Yardımlar konusunda pay sahiplerine bilgi verilmesi sonrasında açılan müzakerede söz alan ve itiraz eden pay sahibi olmadı. Aynı Gündem maddesi gereğince, 2022 yılında yapılacak bağış ve yardımlar için üst sınır belirlenmesine geçildi. Yapılan oylama neticesinde 2021 yılında yapımına başlanılan ve halihazırda yapımı devam eden okulların tamamlanması amacıyla 3.500.000 TL ve yapılacak diğer bağış ve yardımlarda kullanılmak üzere 1.500.000 TL olmak üzere 2022 yılı için bağış ve yardımların üst sınırının toplam 5.000.000 TL olarak belirlenmesine oy birliği ile karar verildi.

Madde 13 - Gündem'in 13'üncü maddesi gereğince, 2021 yılında Şirketimizin 3. kişiler lehine vermiş olduğu teminat, rehin, ipotekler ve kefaletler ve elde etmiş olduğu gelir veya menfaatin olmadığı hususunda pay sahiplerine Şirketimiz Yönetim Kurulu Başkan Vekili Sayın Çağrı EŞMEKAYA tarafından bilgi verildi.

Madde 14 - Gündem'in 14'üncü maddesi gereğince, Yönetim hâkimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerine, Yönetim Kurulu Üyelerine, üst düzey yöneticilere ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî

yakınlarına; Türk Ticaret Kanunu'nun 395'inci ve 396'ıncı maddeleri çerçevesinde ve Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim Tebliği doğrultusunda genel kurul tarafından yetki verilmesine oy birliği ile karar verildi.

Madde 15 - Dilek ve temenniler bölümünde söz alan olmadı. Gündemde görüşülecek başkaca bir madde kalmaması ve alınan kararlara itiraz eden ortak bulunmaması nedeniyle Divan Başkanı tarafından Genel Kurul'a saat 14:32'de son verildi. 17.03.2022 –ANKARA

TOPLANTI BAŞKANI
Rahmi CEYHAN

TUTANAK YAZMANI
Hakan GÜÇLÜ

OY TOPLAMA MEMURU
Umur GÜÇLÜ

BAKANLIK TEMSİLCİSİ
Satılmış BATUR

Ek:
Kar dağıtım tablosu
Kar dağıtım politikası

Elite Naturel Organik Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. 2021 Yılı Kar Dağıtım Tablosu

ELİTE NATUREL ORGANİK GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş. 2021 YILI KAR DAĞITIM TABLOSU (TL)			
1	Ödenmiş / Çıkarılmış Sermaye	54.000.000	
2	Toplam Yasal Yedek Akçe (Yasal Kayıtlara Göre)	3.368.778	
Esas sözleşme uyarınca kar dağıtımında imtiyaz var ise söz konusu imtiyaza ilişkin bilgi		İmtiyaz yoktur.	
		SPK'ya Göre	Yasal Kayıtlara Göre
3	Dönem Karı	48.468.230	48.341.287
4	Ödenecek Vergiler (-)	10.849.218	10.835.686
5	Net Dönem Karı (=)	37.619.012	37.505.601
6	Geçmiş Yıllar Zararları (-)	0	0
7	Birinci Tertip Yasal Yedek (-)	1.875.280	1.875.280
8	NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KARI (=)	35.743.732	35.630.321
9	Yıl İçinde Yapılan Bağışlar (+)	4.170.436	
10	Birinci temettünün hesaplanacağı bağışlar eklenmiş net dağıtılabilir dönem karı	39.914.168	
11	Ortaklara 1. Temettü	9.978.542	
	- Nakit	9.978.542	
	- Bedelsiz	0	
	- Toplam	9.978.542	
12	İmtiyazlı Hisse Senedi Sahiplerine Dağıtılan Temettü	0	
13	Yönetim kurulu üyelerine, çalışanlara vb.'e temettü	0	
14	İntifa senedi sahiplerine dağıtılan temettü	0	
15	Ortaklara İkinci Temettü	22.600.000	
16	İkinci Tertip Yasal Yedek Akçe	2.987.854	
17	Statü Yedekleri	0	
18	Özel Yedekler		
19	OLAĞANÜSTÜ YEDEK	177.336	63.925
20	Dağıtılması Öngörülen Diğer Kaynaklar	7.921.458	0
	- Geçmiş Yıl Karı	7.921.458	
	- Olağanüstü Yedekler		
	- Kanun ve Esas Sözleşme Uyarınca Dağıtılabilir Diğer Yedekler		
21	Dağıtılması Öngörülen Diğer Kaynaklar İçin Ayrılan Yasal Yedek Akçe	792.146	

DAĞITILAN KÂR PAYI ORANI HAKKINDA BİLGİ

PAY BAŞINA TEMETTÜ BİLGİLERİ

	GRUBU	TOPLAM TEMETTÜ TUTARI (TL)	1 TL NOMİNAL DEĞERLİ HİSSEYE İSABET EDEN TEMETTÜ	
			TUTARI (TL)	ORAN (%)
BRÜT	A	1.500.000	0,750000	75,0000
	B	39.000.000	0,750000	75,0000
	TOPLAM	40.500.000	0,750000	75,0000
NET	A	1.350.000	0,675000	67,5000
	B	35.100.000	0,675000	67,5000
	TOPLAM	36.450.000	0,675000	67,5000

DAĞITILAN KÂR PAYININ BAĞIŞLAR EKLENMİŞ NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KÂRINA ORANI

ORTAKLARA DAĞITILAN KÂR PAYI TUTARI (TL)	ORTAKLARA DAĞITILAN KÂR PAYININ BAĞIŞLAR EKLENMİŞ NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KÂRINA ORANI (%)
40.500.000,00	101,47

ELİTE NATUREL ORGANİK GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

KÂR DAĞITIM POLİTİKASI

1. Amaç

Kâr Dağıtım Politikası'nın amacı, Elite Naturel Organik Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin ("Şirket") tabi olduğu düzenlemeler ve Şirket esas sözleşme hükümleriyle uyumlu olarak, Şirket'in kâr dağıtım esaslarının belirlenmesi ve pay sahiplerinin Şirket'in gelecek dönemlerde elde edeceği kârın dağıtım usul ve esaslarının düzenlenmesidir.

Şirket, kâr dağıtım konusunda, pay sahiplerinin menfaatleri ile Şirket menfaati arasında denge kurulması için azami özeni gösterir.

Şirket, kâr dağıtım konusunda 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ("SPKn"), 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("TTK"), sermaye piyasası mevzuatı, ilgili diğer mevzuat ve düzenlemelere uyar. Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK"), zaman zaman tadil edilip değiştirilebilen, yürürlükteki Kurumsal Yönetim Tebliği'nde düzenlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer verilen ilkelerin gerçekleştirilmesine azami özen gösterir.

Şirket Kâr Dağıtım Politikası, SPK'nın Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) ve Kâr Payı Tebliği (II-19.1) uyarınca hazırlanmış olup; pay sahipleri başta olmak üzere tüm menfaat sahiplerine Şirket internet sitesi (<https://www.elitenaturel.com>)¹ aracılığıyla duyurulmaktadır.

2. Yetki ve Sorumluluk

Kâr Dağıtım Politikası, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde yönetim kurulu tarafından oluşturulmuş, Şirket'in halka arzdan sonra yapılacak ilk genel kurul toplantısı gündeminde ayrı bir madde olarak pay sahiplerinin onayına sunulur. Şirket'in genel kurulu tarafından kabul edilerek yürürlüğe konacaktır. Şirket'in Kâr Dağıtım Politikası'nın izlenmesi, gözetimi, geliştirilmesi ve gerekli güncellemelerin yapılması yönetim kurulunun yetki ve sorumluluğu altındadır. Kâr Dağıtım Politikası'nda yapılacak değişiklikler yönetim kurulunun kararını takiben, gerekçesi ile birlikte özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeler çerçevesinde kamuya duyurulur ve söz konusu duyuru takip eden ilk genel kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulur, Şirket internet sitesinde (<https://www.elitenaturel.com>)² yayımlanır.

3. Kâr Dağıtım İlkeleri

İlke olarak, ilgili düzenlemeler ve finansal imkânlar elverdiği sürece, piyasa beklentileri, uzun vadeli stratejimiz, Şirketimiz'in sermaye gereksinimleri, yatırım ve finansman politikaları, kârlılık ve nakit akışı durumu dikkate alınarak kâr dağıtımına karar verilir. Karın nakden dağıtılması hedeflenmekle birlikte, ihtiyaç olması halinde dağıtılabilir karın Şirket sermayesine eklenmesi suretiyle "bedelsiz pay" verilmesi şeklinde de kar dağıtımını gerçekleştirilebilir.

Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın payları oranında eşit olarak dağıtılır. Şirketimizin kâr payı imtiyazına sahip payı bulunmamaktadır.

TTK'ya göre ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede 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 dağıtımının hangi tarihte ve ne şekilde gerçekleştirileceği hususunda yönetim kurulu tarafından benimsenen görüş ve öneri genel kurulun onayına sunulur. Genel kurulda alınan karara göre hareket edilir. Genel kurul veya yetki verilmesi halinde yönetim kurulu, sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak kâr payının taksitli dağıtımına karar verebilir.

Yönetim kurulu, genel kurul tarafından yetkilendirilmiş olmak ve sermaye piyasası mevzuatına uymak kaydı ile kâr payı avansı dağıtılabilir.

Şirket; TTK, SPKn, sermaye piyasası mevzuatı, Kâr Payı Tebliği (II-19.1) ve diğer ilgili mevzuat hükümleri ile Şirket esas sözleşmesi ve işbu Kar Dağıtım Politikası'na uygun olarak her yıl kar dağıtılmasını benimsemiştir.

Şirket, dağıtılabilir karın en az %50'sinin³ nakdi şekilde dağıtılmasını hedeflemektedir. Ancak, Şirket'in yatırım ve finansman politikaları ile ihtiyaçları, ekonomide meydana gelen olağanüstü ya da beklenmedik gelişmeler, ilgili mevzuatta gerçekleşen değişimler ve gelişmeler, Şirket'in uzun vadeli stratejisi, sermaye gereksinimleri, karlılık ve nakit durumu dikkate alınarak her yıl dağıtılabilir karın oranı, yönetim kurulunun önerisi ve genel kurulun onayıyla azaltılabilir. Şu kadar ki, Şirket yönetim kurulu tarafından dağıtılabilir karın en az %50'sinin dağıtılmasına ilişkin bu istisna herhangi bir 3 yıllık dönemde bir defadan fazla uygulanamaz.

4. Kâr Payı Dağıtım Esasları

Kâr payı dağıtım esasları, Şirket esas sözleşmesinin "Kârın Tespiti ve Dağıtımı" başlıklı 13. maddesinde düzenlenmiştir."

Şirketin faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerinden, Şirket'in genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi Şirketçe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen dönem karı, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra kalan miktar, 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 üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş vakıflara ve benzer nitelikteki kişi ve kurumlara dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Kâr payı:

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

Genel Kanuni Yedek Akçe:

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

Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça, esas sözleşmede veya kar dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kâr payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına, yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflara ve bu gibi kişi ve/veya kurumlara kar payı dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi pay sahipleri için belirlenen kar payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kardan pay dağıtılmaz.

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 kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır.

Bu esas sözleşme hükümlerine göre Genel Kurul tarafından verilen kâr dağıtım kararı geri alınamaz.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun konuya ilişkin düzenlemeleri dikkate alınarak, kâr payı avansı dağıtılabilir."

5. Kâr Payı Avansı Dağıtım Esasları

Şirket esas sözleşmesinde kâr payı avansı dağıtımı hususuna yer verilmiş olup, yürürlükteki mevzuat hükümlerinde belirtilen usul ve esaslara uymak suretiyle Şirket genel kurulu tarafından yönetim kuruluna yetki verilmiş olması kaydıyla kâr payı avansı dağıtılabilir.

Ahmet Yaşar EŞMEKAYA
Yönetim Kurulu Başkanı

Çağrı EŞMEKAYA
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

Rahmi CEYHAN
Yönetim Kurulu Üyesi

Kürşad TÜZMEN
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Önder Levent ARAJ
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi