

10 Haziran 2010

İSTANBUL MENKUL KIYMETLER BORSASI

SAYIN BAŞKANLIĞI'NA

Konu: İstanbul Menkul Kıymetler Borsası ("İMKB") tarafından yayınlanan ve İMKB Kotasyon Yönetmeliği'nin 13/h ve 13/k bendleri uyarınca talep edilen hukukçu raporudur.

KATMERCİLER ARAÇ ÜSTÜ EKİPMAN SAN. VE TİC. A.Ş. (Bundan sonra şirket olarak anılacaktır) hisselerinin halka arzı kapsamında Şirket'in ibraz etmiş olduğu bilgi ve belgeler üzerinden hareketle bağımsız hukukçu sıfatıyla tarafımda inceleme yapılmış ve aşağıdaki sonuçlara varılmıştır.

Şirket tarafından tarafıma sunulan belge ve bilgilere dayanılarak, işbu hukukçu raporu hazırlanmıştır. İşbu rapor, aksi belirtilmedikçe, 10 Haziran 2010 tarihi itibarı ile incelenen dokümanlara ilişkin mevcut durumu yansıtmaktadır.

Şirket tarafından sağlanan bilgi ve belgeler, detayları şöyledir.

- a. Ana Sözleşme
- b. Yönetim Kurulu ve Genel Kurulu Kararları
- c. İmza sirküleri
- d. Tarafımıza sunulan Şirket'in işini mevcut halde yürütebilmesi için taraf olduğu yazılı sözleşmeler (iş sözleşmeleri dahil)
- e. Mevcut marka ve izinlere ilişkin belgeler
- f. Şirket'in taraf olduğu dava ve takiplere ilişkin rapor ve bilgiler

KATMERCİLER

ARAÇ ÜSTÜ EKİPMAN SAN. VE TİC. A.Ş.
10032 Sk. No:10 A.O.S.B. Çiğli/İZMİR
Tel: +90.232. 376 75 75 (6 hat)
Hasan Tahsin V.D. 524 424 2510

Mehmet KATMERCİ

Yönetim Kurulu Başkanı

Genel Müdür

Kuşbakış Cd. Aşuroğlu Sitesi D. Blok D.:6 Altunizade - Üsküdar- İSTANBUL

Tel: (0216) 651 80 71 - 651 80 72 - 73 Fax: (0216) 651 80 74 E-mail: merol_afmhukuk@yahoo.com

Esas sözleşmenin son hali şirket imza ve kaşesine havi nüsha üzerinden incelemeye tabi tutulmuş, şirketin taraf olduğu dava ve/veya icra takipleri konusunda şirket vekili tarafından hazırlanıp imzası ile tevsik edilen bilgi ve belgelere dayanılmış, diğer konularda ise

Şirketin ibraz etmiş olduğu bilgi ve belgeler dayanak kabul edilmiş tarafımızdan ayrıca bir araştırma yapılmamış olup, Şirket tarafından sağlananlarla yetinilmiştir.

Bununla birlikte özellikle aşağıdaki hususlara ilgili olarak tespit ve hukuki görüşlerimizi bildirmekte yarar görüyoruz.

1- Şirket Bilgileri

A) Kuruluş ve Unvan

a) Kuruluş/Unvan ve adresi

Şirket 09/10/1985 tarihinde kurulmuş olup, ünvanı KATMERCİLER ARAÇ ÜSTÜ EKİPMAN SAN. VE TİC. A.Ş. olarak tescil edilmiştir. Şirketin ticaret sicil numarası 64547/K-3164 dir. Şirketin merkez adresi 10032 sk. No:10 A.O.S.B. ÇİĞLİ/İZMİR'dir.

b) Faaliyet Kapsamı

Şirket'in Ana Sözleşmesi'nin 3. maddesinde yer alan Amaç ve Konusu diğerlerinin yanında özellikle, damper, ilave dingil, ziraat makinaları, zirai römörk, yarı römörk, kamp tipi römörk, mini yük römörku, sandal taşıma römörkü, trayler römörku, tanker ve vidanjör römörkü ve her türlü araç üstü ekipman imalatı olarak özetlenebilir.

KATMERCİLER

ARAÇ ÜSTÜ EKİPMAN SAN. ve TİC. A.Ş.
10032 Sk. No:10 A.O.S.B. ÇİĞLİ/İZMİR
Tel: +90.232. 376 75 75 (6 hat)
Mesan Tahsin V.D. 526 004 2510

Mehmet KATMERCİ
Yönetim Kurulu Başkanı

Genel Müdür

c) Mevcut Pay Sahipleri

Şirket pay defteri üzerinde yapılan incelemeye göre, pay sahipleri aşağıda gibidir.

ORTAĞIN ADI-SOYADI	TUTARI(TL)	PAY ADETİ
İSMAIL KATMERCİ	8.250.000	8.250
HAVVA KATMERCİ	550.000	550
MEHMET KATMERCİ	550.000	550
AYŞE NUR KATMERCİ ÇOBANOĞLU	550.000	550
İBRAHİM KATMERCİ	550.000	550
FURKAN KATMERCİ	550.000	550

Şirketin pay defteri Bornova 3. Noterliği tarafından 11/12/2000 tarihinde tasdik edilen 22696 yevmiye nolu tasdiki ile onaylanmıştır. Söz konusu pay defteri, genel kurul hazırlarını dikkate alındığında Şirket'in kuruluş ve faaliyetleri bakımından ortaklık payları açısından güncel olup hukuki durumun mevzuata uygun olduğu kanaatine varılmıştır. Şirketin payları herhangi bir banka ve/veya 3 ncü gerçek kişi ve/veya tüzel kişi lehine ipotek teminatı ves. Baş nam adı altında rehinli hacizli vs. bir durum mevzu bahis değildir. Bu husus 04.03.2010 tarihli Şirket beyanı ile de teyit edilmiştir. Şirket hisse senetleri nama yazılı ilmuhaberlere bağlanmıştır. Hisse senetlerinin nominal değeri 1 TL dir. Şirket esas sözleşmesi; SPK'nın 31.05.2010 tarih ve B.02.1. SPK.0.12-744/5378 sayılı izni dikkate alınmak suretiyle halka açık şirketler için öngörülen esas sözleşme hükümlerine uyum sağlanması amacıyla 07.06.2010 tarihinde yapılan genel kurul yapılmış ve esas sözleşmenin SPK onaylı değişik maddeleri genel kurulca kabul edilmiştir.

KATMERCİLER

ARAÇ ÜSTÜ EKİPMAN SAN. ve TİC. A.Ş.
10032 Sk. No:10 A.O.S.B. Çiğli/İZMİR
Tel: +90.232. 376 75 75 (6 hat)
Hasan Tahsin V.D. 528 004 2510

Mehmet KATMERCİ
Yönetim Kurulu Başkanı
Genel Müdür

B) Yönetim, Temsil ve İlam

a) Yönetim Kurulu

Şirket Ana Sözleşmesi'ne göre, Yönetim kurulu üyeleri TTK hükümleri dairesinde hissedarlar arasından seçilecek 3 veya 5 üyeden oluşan bir yönetim kurulu tarafından yürütölmektedir. Kuruluş esas sözleşmesine göre hisse tanınan herhangi bir imtiyaz yoktur.

b) Temsil ve ilzam

Şirket İzmir 21 nci Noterliği'nin 28 Nisan 2010 tarih ve 10727 yevmiye nolu tasdikli sirkölere göre 15.04.2010 tarih ve 2010/14 sayılı karara göre yönetim kurulu Mehmet KATMERCİ (Başkan), Furkan KATMERCİ (Başkan Vekili), Havva KATMERCİ (üye) 3 kişiden oluşmaktadır. Şirketin temsili aynı sirküye göre Başkan veya Başkan vekilinden herhangi birisinin MÜNFERİDEN atacağı imza ile temsil edilmektedir. Ancak şirket yönetim kurulunun 17/04/2010 tarih ve 19 sayılı kararına istinaden yönetim kurulu Başkan vekili Furkan Katmercinin imza yetkisi kaldırılarak, gayrimenkul alımı, şirket menkul ve gayrimenkulleri üzerinde rehin ipotek ve diğer aynı haklar tesisi, tahkim, sulh ve ibra belgeri, unvan, marka gibi hakların satış ve devri, başka bir şirkete iştirak edilmesi veya iştirak satışı, umumi vekaletnameler gibi konularda yönetim kurulu kararı aranacağına ilişkin yönetim kurulu kararı İzmir Ticaret Sicil Müdürlüğüne 29/04/2010 tarihinde tescil ettirilmiştir.

c) Yönetim Kurulu Kararları

Şirketin Yönetim Kurulu Kararları incelenmiş Yönetim Kurulu kararlarının Şirket'in olağan işlerine ve yönetimine ilişkin olduğu anlaşılmıştır.

2- Şirketin faaliyetleri ile ilgili olan Sözleşmeler

Şirket'in taraf olduğu başta belirsiz süreli iş sözleşmeleri olmak üzere çeşitli hizmet sözleşmeleri, genel kredi sözleşmeleri (Halk Bankası, Şekerbank, Finansbank, Anadolubank, Türk Eximbank A.Ş. ve Asya Katılım Bankası A.Ş.'nin taraf olduğu) ve faaliyetleri ile olağanlık ve paralellik teşkil eden kira sözleşmesi, YMM tam tasdik sözleşmesi, Bağımsız denetim sözleşmesi, yurt dışı aracılık ve komisyon sözleşmesi gibi değişik sözleşmeleri

KATMERCİLER

ARAÇ ÜSTÜ EKİPMAN SAN. ve TİC. A.Ş.
10032 Sk. No.10 A.O.S.B. Çiğli/İZMİR
Tel: +90 232 376 75 75 (6 hat)
Hasan Fahsin V.D. 526 074 2510

Mehmet KATMERCİ
Yönetim Kurulu Başkanı
Genel Müdür

Kuşbakışı Cd. Aşuroğlu Sitesi D. Blok D.:6 Altunizade - Üsküdar- İSTANBUL

Tel: (0216) 651 80 71 - 651 80 72 - 73 Fax: (0216) 651 80 74 E-mail: merol_afmhukuk@yahoo.com

bulunmaktadır. İş sözleşmeleri matbu nitelik taşımaktadır. Şirketin, bu başlık altında incelemiş olduğumuz sözleşmeleri halka arza engel bir hüküm içermemektedir.

3- Şirkete Ait Gayrimenkuller

İbrar edilen belgelere göre şirket şu gayrimenkullere sahiptir. Takyidat bilgileri incelenmemiştir. Ancak şirketin İstanbul ili Ataşehir ilçesinde yer alan gayrimenkuller üzerinde takyidat olmadığına dair Tapu Sicil Müdürlüğü'nün 16.04.2010 tarihli yazısı mevcuttur.

İzmir ili Gaziemir İlçesi Sakarya Mah. 21 pafta 437 ada 1 parsel de kain arsa, İzmir ili Gaziemir İlçesi Sakarya Mah. 21 pafta 437 ada 2 parsel de kain arsa, İzmir ili Gaziemir İlçesi Sakarya Mah. 21 pafta 437 ada 3 parsel de kain arsa, İzmir ili Gaziemir İlçesi Sakarya Mah. 21 pafta 437 ada 4 parsel de kain arsa, İzmir ili Gaziemir İlçesi Sakarya Mah. 21 pafta 438 ada 1 parsel de kain arsa, İzmir ili Gaziemir İlçesi Sakarya Mah. 21 pafta 1483 ada 21 parsel de kain arsa, İzmir ili Gaziemir İlçesi Sakarya Mah. 21 pafta 1482 ada 22 parsel de kain arsa, İzmir ili Gaziemir İlçesi Sakarya Mah. 21 pafta 1482 ada 23 parsel de kain arsa, İzmir ili Gaziemir İlçesi Sakarya Mah. 21 pafta 1482 ada 25 parsel de kain arsa, İzmir ili Gaziemir İlçesi Sakarya Mah. 21 pafta 1482 ada 24 parsel de kain arsa, İzmir ili Gaziemir İlçesi Sakarya Mah. 21 pafta 1481 ada 19 parsel de kain arsa, İzmir ili Gaziemir İlçesi Sakarya Mah. 21 pafta 1481 ada 20 parsel de kain arsa, İzmir ili Gaziemir İlçesi Sakarya Mah. 21 pafta 1481 ada 22 parsel de kain arsa, İzmir ili Gaziemir İlçesi Sakarya Mah. 21 pafta 1481 ada 22/A parsel de kain arsa, İzmir ili Gaziemir İlçesi Sakarya Mah. 21 pafta 1481 ada 23 parsel de kain arsa, İzmir ili Gaziemir İlçesi Sakarya Mah. 21 pafta 1481 ada 21 parsel de kain arsa.

İstanbul ili Ataşehir ilçesi Küçükbakkalköy Mahallesi 231 pafta 2151 ada 13 parsel de kain arsa, İstanbul ili Ataşehir ilçesi Küçükbakkalköy Mahallesi 231 pafta 2151 ada 7 parsel de kain arsa, İstanbul ili Ataşehir ilçesi Küçükbakkalköy Mahallesi 231 pafta 2151 ada 12 parsel de kain arsa,

KATMERCİLER

ARACI USTU EKİPMAN SAN. ve TİC. A.Ş.

10032 SK. No:10 A.O.S.B. Çiğli/İZMİR

İl: +90.232. 376 75 75 (6 hgt)

Masan Tahsin V.D. 526 004 210

Kuşbakışı Cd. Aşuroğlu Sitesi D. Blok D.:6 Altunizade - Üsküdar- İSTANBUL

İl: (0216) 651 80 71 - 651 80 72 - 73 Fax: (0216) 651 80 74 E-mail: merol_afmhukuk@yahoo.com

Mehmet KATMERCİ

Yönetim Kurulu Başkanı

Genel Müdür

İzmir ili, Güzelbahçe ilçesi, Yelki Köyü 17-b-18A-3A pafta, 107 ada, 2 parsel de kain arsa;
İzmir ili, Güzelbahçe ilçesi, Yelki Köyü 17-b-18A-3A pafta, 107 ada, 1 parsel de kain arsa;
İzmir ili, Güzelbahçe ilçesi, Yelki Köyü 17-b-18A-3A pafta, 107 ada, 3 parsel de kain arsa;
İzmir ili, Güzelbahçe ilçesi, Yelki Köyü 17-b-18A-3A pafta, 107 ada, 12 parsel de kain arsa;
İzmir ili, Güzelbahçe ilçesi, Yelki Köyü 17-b-18A-3A pafta, 107 ada, 13 parsel de kain arsa;
İzmir ili, Güzelbahçe ilçesi, Yelki Köyü 17-b-18A-3A pafta, 107 ada, 14 parsel de kain arsa;

İzmir ili, Çiğli ilçesi, Büyük Çiğli 10 pafta, 2127 ada, 3 parsel de kain fabrika binası (Şirketin %93,3 oranında bağlı ortaklığı olan ve kiracısı olduğu Katmerciler Profil A.Ş.'ne aittir); İzmir ili, Çiğli ilçesi, Büyük Çiğli 10 pafta, 2127 ada, 4 parsel de kain arsa ve fabrika binası;

Konya ili Selçuklu ilçesi Kayacık mevkii 1 pafta, 361 parsel de kain tarla vasıflı gayrimenkullere sahiptir.

4- İştirakler ve İştirak Sınırları

Şirketin, Katmerciler Profil San. Ve Tic. A.Ş.'ne 466.667,00 TL nominal bedelle olmak üzere (%93,33) oranında; Isıpan Otomotiv ve Üst Ekipman A.Ş.'ne 89.000,00 TL nominal bedelle (%89) oranında; Kat Araç Üstü Ekipman Paz. A.Ş.'ne 45.000,00 TL nominal bedelle (90) oranında iştiraki bulunmaktadır.

5- Şirketin sahip olduğu Marka ve Diğer Belgeler Hakkında

Şirket tarafından ibraz edilen marka ve diğer belgeler tarafımızca incelenmiş aynı zamanda Şirketin unvanı olan "KATMERCİLER" markasının 23.01.2008 tarihinden itibaren 10 yıl süre ile tescilli koruma altında olduğu görülmüştür. Şirket Sanayi ve Ticaret Bakanlığı tarafından verilmiş TS 12681 yetkili servisler kara taşıtları özel amaçlı taşıtlar açısından satış sonrası hizmet yeterlik belgesine sahiptir. Belgenin veriliş tarihi 11.11.2009 olup 2 yıl süre ile geçerlidir.

TSE tarafından verilmiş ayrı ayrı olmak üzere Araç Üstüne Montalı Su Tankeri hizmeti, Hidrolik Damper Kasası, Hidrolik Sıkıştırılabilir Çöp Semitreyleri lisansı belgelerine sahiptir.

Yine Şirket TSE tarafından verilen Kalite Yönetim Sistemi Belgelerine, Ege Bölgesi Sanayi

Odası tarafından verilmiş "İmalat Yeterlik" belgelerine de sahiptir. Ayrıca ibraz edilen belgelere göre Şirket TÜV tarafından verilmiş değişik klasmanda sertifika belgelerine sahiptir.

6- Dava ve Uyuşmazlıklar

Şirketin halen dava ve/veya takip aşamasında olup değeri 10.000 TL üzerinde olan önemli sayılabilecek uyuşmazlıklarına ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir.

- a) Şirket tarafından, davalısı Ali Rıza Usta Tanker san. Ltd. Şti. olan 683.365.38 TL bedelli İzmir 5 Asliye Ticaret Mahkemesinin 2009/451 E. Sayılı dosyası üzerinden alacak davası ikame edilmiş olup yargılama devam etmektedir.
- b) Şirket aleyhine Alihan Denizaltı tarafından 21.399,98 TL kıdem ihbar vs. işçilik haklarına havi dava ikame edilmiş olup dava kısmen kabul edilmiş olup Yargıtay incelemesi devam etmektedir.
- c) Şirket tarafından Çap makine ve otomotiv Dış tic. Ltd. Şti. aleyhine 20.969,80 TL tutarlı icra takibi yapılmış olup takip halen devam etmektedir.
- d) Şirket tarafından Sanfaş Paz. İnş.San.Tic. A.Ş. aleyhine 22.617,38 TL tutarlı icra takibi yapılmış olup takip halen devam etmektedir.
- e) Şirket tarafından Tuğra inşaat Tur.San.Ltd. Şti. aleyhine 12.037,60 TL tutarlı icra takibi yapılmış olup takip halen devam etmektedir.

Şirketin bildirilen dava ve uyuşmazlıkları incelenmiş olup, bu başlık altında şirketin faaliyetlerini olumsuz yönde etkileyecek bir davanın bulunmadığı tespit edilmiştir.

KATMERCİLER

ARAÇ ÜSTÜ EKİPMAN SAN. ve TİC. A.Ş.
10032 Sk. No:10 A.O.S.B. Çiğli/İZMİR
Tel:+90.232. 376 75 75 (6 hat)
Hüseyin Yılmaz V.D. 528 004 2510

Mehmet KATMERCİ
Yönetim Kurulu Başkanı
Genel Müdür

SONUC

Yukarıdaki bilgi ve belgelere dayanarak, kuruluş ve faaliyetleri bakımından incelendiğinde Şirket'in tabi olduğu mevzuata uygun olarak faaliyetlerini sürdürmekte olduğunu ve halka arz edilecek olan hisselerin hukuki durumunun tabi oldukları mevzuata uygun olduğu kanaatine varılmıştır.

Buna göre halka arz konusunda uzman ve deneyim sahibi olduğumu beyanla, halka arz için yapılan hukuki incelemeler dışında Şirketle doğrudan ya da dolaylı ilişkimizin bulunmadığını bildiririm.

Sekiz sayfadan oluşan iş bu hukukçu Raporu İMKB Kotasyon Müdürlüğü'nün 30.09.2004 tarih ve 214 sayılı Genelgesi Uyarınca Başkanlığınıza sunulmuştur.

Saygılarımla,

Av. Mehmet EROL

(İstanbul Barosu 27381 sicil no)

KATMERCİLER

ARAÇ ÜSTÜ EKİPMAN SAN. ve TİC. A.Ş.
10032 Sk. No.10 A.O.S.B. Çiğli/İZMİR
Tel: +90.232. 376 75 75 (6 hat)
Hasan Tahsin V.D. 528 004 2510

Mehmet KATMERCİ
Yönetim Kurulu Başkanı
Genel Müdür

15 Ekim 2010

İSTANBUL MENKUL KIYMETLER BORSASI

SAYIN BAŞKANLIĞI'NA

Konu: 10.06.2010 tarihli "bağımsız hukukçu" raporuna ek beyanlarımızın arzıdır.

10.06.2010 tarihli bağımsız hukukçu raporumuzda değinilen hususlar içinde değişiklik gösteren tek konu; 550.000 TL nominal bedelli İBRAHİM KATMERCİ'ye ait 550.000 adet payın nominal bedelden İSMAİL KATMERCİ'ye satılmasıdır. Bunun dışında kök raporda belirtilen herhangi bir hususta değişiklik olmamıştır.

Bu devirle birlikte Şirketin yeni ortaklık yapısı aşağıdaki gibi olmuştur.

ORTAĞIN ADI-SOYADI	TUTARI(TL.)	PAY ADETİ
İSMAİL KATMERCİ	8.800.000	8.800
HAYVA KATMERCİ	550.000	550
MEHMET KATMERCİ	550.000	550
AYŞE NUR KATMERCİ ÇOBANOĞLU	550.000	550
FURKAN KATMERCİ	550.000	550

Tek sayfadan oluşan iş bu Rapor daha önce hazırlanan 10.06.2010 tarihli bağımsız hukukçu raporuna ek beyan şeklinde tanzim edilmiştir. Gereği bilgilerine arz olunur.

Saygılarımla,

Av. Mehmet EROL

Av. Feriðun GIBGIN & Av. Akın İLHAN & Av. Mehmet EROL
(İstanbul) SSK 0216 651 80 71
Altunizade Üsküdar/İSTANBUL
Tel: (0216) 651 80 71 (T. Hatt)

KATMERCİLER

ARAÇ ÜSTÜ EKİPMAN SAN. ve TİC. A.Ş.
10032 Sk. No.10 A.O.S.B. Çiğli/İZMİR
Tel: +90.232. 376 75 75 (6 hat)
Hasan Tahsin V.D. 528 094 2510

Mehmet KATMERCİ
Yönetim Kurulu Başkanı
Genel Müdür