

**GÖKNUR GIDA MADDELERİ ENERJİ
İMALAT İTHALAT İHRACAT TİCARET VE
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ**

**MEVCUT VE SERMAYE ARTIRIMI YOLUYLA ÇIKARILACAK YENİ
PAYLARININ HALKA ARZI İLE BORSA İSTANBUL A.Ş. NEZDİNDE KOTE
EDİLMESİNE İLİŞKİN**

BAĞIMSIZ HUKUKÇU RAPORU

04.01.2023

GÖNEN HUKUK BÜROSU

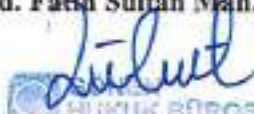
Dumlupınar Bulvarı 2700. Cd. Fatih Sultan Mah.

No:3 Kat: 4 Daire: 9

06790 Etimesgut/Ankara

+90 (312) 286 34 06

zihni@gonen.com.tr


GÖNEN HUKUK BÜROSU
HASEM ZİHNİ GÖNEN
Dumlupınar Bulvarı, Fatih Sultan Mah. 2700. Cd.
4p Kat: Kat:3 Kat:4 Daire:9 Etimesgut/ANKARA
Tic Sicil No: 271134755812

İÇİNDEKİLER

1. ŞİRKET BİLGİLERİ	2
1.1. Genel Bilgi	2
1.2. Faaliyet Konusu	3
1.3. Paylar	7
1.4. Ortaklık Yapısı ve Sermaye	8
1.5. Önemli Hisse Devirleri	9
1.6. Yönetim Kurulu	9
1.6.1. Yönetim Kurulu'nun Yapısı	9
1.6.2. Yönetim Kurulu Toplantıları ve Ücretlendirmesi	11
1.7. Genel Kurul	12
1.8. Kar Payı Dağıtımı	12
1.9. Geçmiş Barkazan İşlemi	14
1.10. Bağlı Ortaklıklar	16
1.10.1. Mey Biyogaz Enerji Üretimi Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi	16
1.10.2. Dinar Biyogaz Enerji Üretimi Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi	18
1.10.3. Rheinfracht B.V.	21
1.10.4. United Juice S.P.A	22
1.10.5. Pegem Juice Food Technology Co. Ltd.	22
1.11. Şubeler	23
1.12. Diğer Şirket Bilgileri	23
2. RUHSATLAR VE İZİNLER	25
2.1. İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatı	27
2.2. Sanayi Sicil Belgesi	28
2.3. Kapasite Raporu	29
2.4. Yıllık İşletme Cetveli	30
2.5. İşletme Kayıt Belgesi	30
2.6. Fidan Üretici Belgesi, Fidan Üreticileri Alt Birliği Üyelik Belgesi ve Yetkilendirilmiş Tuhafculuk Kuruluşu Belgesi	31
2.7. Tarımsal Üretim Kayıt Sistemi, Çiftçi Kayıt Sistemi ve Organik Tarım Bilgi Sistemi Kayıtları	32
2.8. Kalite Sertifikaları	33
2.9. Çevreye İlişkin İzni ve Ruhsatlar	34
2.9.1. ÇED Raporu	34
2.9.2. Çevre İzinleri	35
2.9.3. Çevre Denetimi, Çevre Yönetim Birimlerinin Kurulması ve Çevre Görevlisi İstihdamı	36
2.9.4. Büyük Endüstriyel Kazan Risklerinin Azaltılması (BEKRA) Bildirimi	37
2.9.5. Atık Yönetimi	37

Handwritten signature

2.9.6.	Tıbbi Atık Yönetimi	39
2.9.7.	Atık Su Yönetimi	39
2.10.	Serbest Bölgeler Uygulama Yönetmeliği Kapsamındaki Yükümlülükler	40
2.11.	Dahilde İşleme İzin Belgesi	43
2.12.	Onaylanmış Kişi Statü Belgesi	44
2.13.	Enerji Sektörü ile İlgili Ruhsatlar ve Lisanslar	44
2.14.	Teçhizat	46
2.15.	AR-GE Merkezi	48
3.	KREDİ DOKÜMANLARI, BORÇ ARAÇLARI VE İLGİLİ MATERYALLER	49
3.1.	Kredi Sözleşmeleri	49
3.2.	Banka Teminat Meclisleri ve Akreditifler	51
4.	ÖNEMLİ SÖZLEŞMELER	51
4.1.	Fidan Satış Sözleşmeleri	51
4.2.	Tedarik Sözleşmeleri	52
4.3.	Distribütörlük Sözleşmeleri	53
4.4.	Gübre ve İlaç Alım/Satım Sözleşmeleri	53
4.5.	İser Sözleşmeleri	54
4.6.	Müşteri Sözleşmeleri	55
4.6.1.	<i>Elektronik Ortamda Satıcı İş Ortaklığı Sözleşmeleri</i>	55
4.6.2.	<i>Fason Üretim/Private Label Sözleşmeleri</i>	56
4.6.3.	<i>Yurt Dışı Müşteri Satış Sözleşmeleri</i>	57
4.7.	Akaryakıt Bayilik Sözleşmeleri	58
4.8.	Yakıt Satış ve Tesis Sözleşmeleri	58
4.9.	İş Makinesi Kararına Sözleşmesi	58
4.10.	Ekipman Tedarik, Montaj, Kurulum ve Devreye Alma Sözleşmeleri	61
4.11.	Genel Kredi Sözleşmeleri	62
4.12.	Kömür ve Doğalgaz Alım/Satım Sözleşmeleri	62
4.13.	Nakliye Sözleşmeleri	63
4.14.	Çevre Danışmanlık Sözleşmeleri	64
4.15.	Atık Toplama ve Geri Kazanımın Sözleşmeleri	65
4.16.	Pay Sahipleri Sözleşmesi	66
5.	TAŞINMAZ MAL VARLIKLARI	69
5.1.	Satış Olunan Taşınmazlar	69
5.1.1.	Ankara Genel Merkezi	69
5.1.2.	Eski Merkez Ofisi	71
5.1.3.	Niğde Tesisi	72
5.1.4.	Dropa Niğde Tesisi ve Deposu	74
5.1.5.	Diraz Tesisi	75

5.1.6.	Adana Testi	76
5.1.7.	Yeni Hayat Adana Testi	77
5.1.8.	Yeni Hayat Niğde Testi	79
5.2.	Karakurtu Taşınmazlar	79
5.2.1.	Mersin Testi	80
6.	TAŞINIR MALLAR	81
7.	İŞ HUKUKU	81
7.1.	Genel Bilgi	81
7.2.	İş Sözleşmeleri	83
7.3.	İş Sağlığı ve Güvenliği Kanunu'ndan Kaynaklanan Yükümlülükler	84
7.4.	İmzalılık	85
8.	UYUŞMAZLIKLAR, DAVALAR VE BENZERİ YARGISAL İŞLEMLER	86
9.	FİKRİ MÜLKİYET	88
10.	SİGORTA	89
11.	REKABET	90
12.	RÜŞVET VE YOLSUZLUKLA MÜCADELE	90
13.	DEĞERLENDİRME VE SONUÇ	91

**Göknur Gıda Maddeleri Enerji İmalat
İthalat İhracat Ticaret ve Sanayi A.Ş.**

Erler Mahallesi 2716. Cad. No:11
Etimesgut, Ankara, Türkiye

04.01.2023

İlgi: Borsa İstanbul A.Ş. tarafından Kotasyon Yönergesinin 7'inci maddesinin 5'inci fıkrası ile 8'inci Maddesinin 4/c bendi uyarınca talep edilen hukukçu raporudur.

Sermaye Piyasası Kanunu'nun ("SPKn") 4. maddesi ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") Seri: VII, No: 128.1 sayılı Pay Tebliği ("Pay Tebliği") 6. ve 7. maddeleri hükmü çerçevesinde, Göknur Gıda Maddeleri Enerji İmalat İthalat İhracat Ticaret ve Sanayi A.Ş.'nin ("Göknur" veya "Şirket") mevcut payları ile sermaye artırım neticesinde ihraç edilecek yeni paylarının halka arzı ve Borsa İstanbul Anonim Şirketi'ne ("Borsa İstanbul") kote edilmesi çalışmaları kapsamında işbu bağımsız hukukçu raporu ("Hukukçu Raporu ya da Rapor") tarafınıza, Borsa İstanbul'a ve talep edilmesi halinde SPK'ya sunulmak üzere arz edilmektedir.

İşbu Hukukçu Raporu hazırlanırken,

- (i) incelediğimiz tüm belgeleri imzalayan tarafların usulüne uygun olarak kurulmuş ve faaliyette bulundukları ve söz konusu tüzel kişilikleri temsil eden imza sahiplerinin usulünce yetkilendirildiği;
- (ii) incelediğimiz tüm belgelerdeki imzaların gerçek olduğu;

varsayılmış ve tarafımıza Borsa İstanbul Hukukçu Raporu Kılavuzu uyarınca asılları sunulamayan ve tasdikli şekilde veya suret olarak sunulan tüm belgelerin doğru eksiksiz ve asılları ile aynı olduğuna ilişkin Şirket'ten beyan alınmıştır.

İşbu Bağımsız Hukukçu Raporu'nu düzenleyebilmek için yapmış olduğumuz hukuki inceleme ve çalışmalar kapsamında Ek-1'de listesi sunulan belgeler ("İncelenen Belgeler") tarafımızca incelenmiştir. Raporun hazırlanması sırasında belli konularda Şirket'in beyanı esas alınmış, Şirket tarafından sunulan detaylı belgelere dayanılarak işbu Rapor hazırlanmıştır.

Hukukçu Raporu, imza tarihi itibarıyla Şirket ve bağlı ortakların mevcut hukuki durumunu yansıtmakta olup, SPK tarafından onaylanan İzahname'de yer alan bazı bilgiler, işbu Rapor'da yer alan bilgilerden farklı olabilir. Hukukçu Raporumuzun Şirket tarafından halka arz kapsamında hazırlanacak İzahname'nin bir parçası olarak kullanılması durumunda, yatırımcılar yatırım kararlarını söz konusu İzahname ve tüm eklerinin birlikte değerlendirilmesi sonucunda vermelidirler.

Bu kapsamda, yukarıda bahsedilen belgelerin incelenmesi neticesinde aşağıda belirtilen sonuçlara ulaşılmıştır.



1. ŞİRKET BİLGİLERİ

1.1. Genel Bilgi

Şirket, "Göknuş Gıda Maddeleri İthalat İhracat Ticaret ve Sanayi Anonim Şirketi" unvanına sahip olarak 03 Aralık 1993 tarihinde Vedat Dolakay Mahallesi, Dantel Sokak, No:34, Kayseri adresinde 99 yıl süre için, Kayseri Ticaret Sicil Müdürlüğü nezdinde 17395 sicil numarası ile tescil edilmek suretiyle İsrail Gök, Mustafa Gök, Eşref Gök, Abdurrahman Gök ve Salih Gündüz tarafından kurulmuştur. Şirket'in 200 TL* tutarındaki kuruluş sermayesi her biri 1 TL* kıymetinde 200 adet paya ayrılmış olup kurucular tarafından nakden taahhüt edilmiştir. Şirket'in kuruluşu, Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nin ("TTSG") 21.12.1993 tarih ve 3431 sayılı nüshasının 196, 197 ve 198'inci sayfalarında ilan edilmiştir. Şirket'in kuruluştaki ortaklık yapısı aşağıdaki tabloda belirtildiği gibidir.

Kuruluş Ortaklık Yapısı

Ortak	Pay Adedi	Pay Değeri (TL)*
İsrail Gök	120	120
Mustafa Gök	20	20
Eşref Gök	20	20
Abdurrahman Gök	20	20
Salih Gündüz	20	20
Toplam	200	200

* 31 Ocak 2004 öncesi dönemin para birimiyle tescil edilen sermaye tutarları, 6 (altı) sıfır atılarak yazılmıştır.

10 Mayıs 2000 tarihli Genel Kurul toplantısında Esas Sözleşme'nin "Adres" başlıklı 4'üncü maddesi tadil edilmiş ve Şirket merkezi Kayseri'den Ankara'ya taşınmıştır. Söz konusu Genel Kurul toplantısında alınan karar uyarınca Şirket'in merkez adresi Subayevleri Mahallesi, Fahrettin Altay Caddesi, No:4/8 Keçiören, Ankara olarak belirlenmiştir. Şirket'in merkez adresinin, kayıtlı olduğu Kayseri Ticaret Sicil Müdürlüğü'ne tabi sınırlar dışında belirlenmiş olması nedeniyle Şirket, bu tarihten itibaren Ankara Ticaret Sicil Müdürlüğü nezdinde 154492 ticaret sicil numarası ile faaliyetlerine devam etmiştir.

Şirket'in 15 Aralık 2010 tarihli Genel Kurul toplantısında Esas Sözleşme'nin "Unvan" başlıklı 2'nci maddesi ile "Amaç ve Konu" başlıklı 3'üncü maddesi tadil edilmiştir. Bu çerçevede tadil edilen Esas Sözleşme uyarınca Şirket'in unvanı "Göknuş Gıda Maddeleri Enerji İmalat İthalat İhracat Ticaret ve Sanayi Anonim Şirketi" olarak değiştirilmiş ve Şirket'in faaliyet konuları arasına enerji faaliyetleri de

eklenmiştir. Söz konusu değişiklik 16.12.2010 tarihinde ticaret sicil müdürlüğü nezdinde tescil edilerek 21.12.2010 tarih ve 7712 sayılı TTSG’de ilan edilmiştir.

Şirket’in 16 Nisan 2012 tarihli Genel Kurul toplantısında Esas Sözleşme’nin “Şirket’in Unvanı” başlıklı 2’nci maddesi, “Şirket’in Merkezi ve Şubeleri” başlıklı 4’üncü maddesi, “Şirket’in Müddeti” başlıklı 5’inci maddesi, “Sermaye” başlıklı 6’ncı maddesi, “Hisse Senetleri” başlıklı 7’nci maddesi, “İdare Meclisi ve Süresi” başlıklı 8’inci maddesi, “Şirket’i İltizam” başlıklı 9’uncu maddesi ve “Genel Kurul” başlıklı 11’inci maddesi tadil edilmiş ve Esas Sözleşme’ye “Toplantılar İçin Gerekli Toplantı ve Karar Nisapları” başlıklı 18’inci madde ile “Ticari Defterler ve Gizlilik Yükümlülüğü” başlıklı 19’uncu madde eklenmiştir. İşbu vesile ile Şirket’in merkezi “İrfan Baştuğ Caddesi No.71 Subayevleri, Keçiören, Ankara”, Şirket’in müddeti ise “süresiz” olarak değiştirilmiştir. Söz konusu değişiklikler 16.04.2012 tarihinde ticaret sicil müdürlüğü nezdinde tescil edilerek 19.04.2012 tarih ve 8052 sayılı TTSG’de ilan edilmiştir.

Şirket Yönetim Kurulu’nun 02.05.2017 tarihli toplantısında Şirket’in merkez adresi, halihazırda faaliyetlerini sürdürmüş olduğu “Erler Mahallesi, 2716. Cadde, No:11 Etimesgut, Ankara” olarak belirlenmiştir. Merkez adresindeki değişiklik, 08.05.2017 tarihinde ticaret sicil müdürlüğü nezdinde tescil edilerek 11.05.2017 tarih ve 9324 sayılı TTSG’de ilan edilmiştir.

Şirket Esas Sözleşmesi’nin 6362 sayılı SPKn amaç ve ilkeleri ile SPK düzenlemelerine uygun hale getirilmesi ve kayıtlı sermaye sistemine geçilmesi amacıyla, aşağıda detayları verilen SPK ve Ticaret Bakanlığı’ndan alınan onay ve izinler çerçevesinde, 11 Kasım 2021 tarihli Olağanüstü Genel Kurul toplantısında, Esas Sözleşme tadil edilmiş olup, söz konusu Esas Sözleşme değişikliği 16.11.2021 tarihinde Ankara Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde tescil edilmiştir. Böylelikle Şirket, günümüzde faaliyetlerini sürdürdüğü şirket yapısına ulaşmıştır.

Ticari Unvan	:	Göknur Gıda Maddeleri Enerji İmalat İthalat İhracat Ticaret ve Sanayi Anonim Şirketi
Şirket Türü	:	Anonim Şirket
Kuruluş Tarihi	:	2 Aralık 1993
Kurucular	:	İsrafil Gök, Mustafa Gök, Eşref Gök, Abdurrahman Gök ve Salih Gündüz
Ticaret Sicili ve Numarası	:	Ankara Ticaret Sicili, 154492
Kayıtlı Adres	:	Erler Mahallesi 2716. Cadde No. 11 Etimesgut/Ankara
Faaliyet Konusu	:	Konsantre meyve ve sebze suyu üretimi
Mali Yıl	:	1 Ocak- 31 Aralık

1.2. Faaliyet Konusu

Esas Sözleşmesi'nin "Amaç ve Konu" başlıklı 3'üncü maddesi çerçevesinde Şirket'in faaliyet konusu özetle meyve ve sebzelerin bahçelerde üretilmesi, tesislerinde meyve ve sebze suyu ve konsantresi haline getirilmesi ve çeşitli formlarda işlenmesi, depolanması, bu ürünleri kullanarak nihai tüketici ürünlerinin üretilmesi veya meyve ve sebze suyuna yönelik tüketici ürünleri üreten firmalara hammadde olarak konsantre sağlanarak yurt içinde ve yurt dışında satılmasıdır.

Şirket'in 22.09.2022 tarihinde Ankara Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde tescil edilen 16.09.2022 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında tadil edilen Esas Sözleşme'nin "Amaç ve Konu" başlıklı 3'üncü maddesine göre, Şirket'in başlıca faaliyet konularının güncel hali aşağıdaki gibidir:

Genel:

- (a) Her nevi bakliyat, hububat, yağ, süt mamulü baharat, kuru yemiş, et, kümes hayvanı, av hayvanı, meşrubat, salça, meyve ve sebzelerin alım ve satımı, pazarlaması, ithalatı ve ihracatı ile dahili ticaretini yapmak,
- (b) Örme mensucat, konfeksiyon, iç ve dış giyim eşyaları gibi her nevi el ve makine dokusu halıcılık ile halıcılığa ait ipliklerin alım satımı, dahili ticareti, ithalatı ve ihracatını yapmak,
- (c) Her nevi tekstil ve yan ürünleri ile erkek ve kadın iç giyim eşyalarının alım satımı, pazarlaması, dahili ticareti, ithalatı ve ihracatını yapmak,
- (d) Her türlü deri, post ve deri giyimi tamamlamaya yarayan eşya, kumaş ve giyim ile yan sanayi ürünlerinin alım satımı, dahili ticareti, ithalatı ve ihracatını yapmak,
- (e) Yün, pamuk, keten, kenevir ile suni ve tabii elyaflar ve bunlardan üretilen mamul ürünlerin alımı satımı ithalatı ve ihracatını yapmak,
- (f) Her nevi mikalı otocam, ısıcam, düz cam, ayna ve çerçevenin imalatı, alım satımı, dahili ticareti, ithalatı ve ihracatını yapmak,
- (g) Her nevi elektrikli ve elektronik aletlerin alım satımı, dahili ticareti, pazarlaması, ithalatı ve ihracatını yapmak,
- (h) Her nevi gıda maddelerinin alım satımı, pazarlaması, ithalatı ve ihracatı ile dahili ticaretini yapmak,
- (i) Her nevi deri ve köseleden ayakkabı ve terlik imalatı, alım satımı, ticareti, ithalatı ve ihracatını yapmak,
- (j) Kamyon, kamyonet, minibüs, otobüs ve bilumum nakil, inşaat ve sanayi iş makineleri ile motorlu araçların alım satımı ve ithalatı ile bu araçların parçaları ile lastik ve diğer aksamlarının, benzin motorin gibi akaryakıt ve tüm yan ürünlerinin pazarlamasını, ithalatı ve ihracatını yapmak ve bu amaçla servis ve benzin istasyonları kurmak, kiralamak veya kiraya vermek, nakil işlemleri ve dağıtımını üstlenmek,
- (k) Her nevi motorlu ve motorsuz araçların makine ve yedek parçalarını, montaj sanayi yardımcı mamullerini ve bunlarla ilgili emtianın bakımını dağıtımını, satışını yapmak,
- (l) Otomotiv sanayi endüstrisiyle ilgili yedek parça satış merkezleri ile oto-test ve oto bakım onarım tesisleri kurmak, oto park işletmeciliği yapmak veya yaptırmak, komisyonculuğunu acenteliğini mümessilliğini yapmak,
- (m) Her nevi ev ihtiyaç maddeleri ile burç, araç ve gereçlerinin, mobilyalar ile elektrikli ve elektriksiz ev aletlerinin alım satımı, dahili ticareti, ithalatı ve ihracatını yapmak,
- (n) Her nevi orman ürünleri, tomruk, kereste, sunta, ağaç ve kaplama gibi orman ürünlerinin alım satımı, ithalat ve ihracatı ile pazarlamasını yapmak,

- (o) Her türlü metallerin, bakır alüminyum, çinko, krom ve inşaat malzemeleri alım satımı, dahili ticareti, ithalat ve ihracatını yapmak,
- (p) Kamu iktisadi teşebbüsleri, katma ve özel bütçeli dairelerle, hakiki ve hükmi bütün şahıslara karşı yer altı ve yer üstü her türlü inşaat ihalelerine iştirak etmek ve taahhüt işleri deruhte etmek,

Enerji:

- (a) Enerji Piyasası Düzenleme Kurumundan ("EPDK") gerekli lisanslar alınmak suretiyle, ilgili mevzuata uygun olarak enerji kaynaklarının üretim tesislerinde elektrik enerjisine dönüştürülmesi için üretim tesisi kurmak, elektrik enerjisi üretmek, üretilen elektrik enerjisinin ve/veya kapasitesini müşterilere satmak,
- (b) Elektrik piyasasına ilişkin ilgili mevzuata uygun olarak esas itibarıyla kendi elektrik ve ısı enerjisi ihtiyacını karşılamak üzere EPDK tarafından verilecek üretim lisansı veya EPDK mevzuatı kapsamında lisanssız elektrik piyasası faaliyetlerine ilişkin esaslar çerçevesinde üretim tesisi kurmak, elektrik ve ısı enerjisi üretmek, üretim fazlası olması halinde ilgili mevzuat çerçevesinde üretilen elektrik ve ısı enerjisi ve/veya kapasiteyi lisans sahibi diğer tüzel kişilere ve serbest tüketicilere satmak ve ticari olmamak kaydıyla elektrik üretim tesisiyle ilgili tüm teçhizat ve yakıtın temin edilebilmesine ilişkin faaliyette bulunmak,
- (c) Elektrik ve ısı üretimine ilişkin buhar tribünleri, gaz tribünleri, buhar kazanları, motorlar, jeneratörler, doğal gaz veya fuel-oil ve kömürle çalışan elektrik-ısı santralleri, enerji enstrümanları, filtreler, ısı geri kazanım ünitelerinin imalatını, iç ve dış ticaretini yapmak,
- (d) Elektrik ve ısı santralleri için kömür hazırlama, kömür yıkama, kireç hazırlama, filtre ve desülfirizasyon sistem ve ünitelerinin imalatını, iç ve dış ticaretini yapmak,
- (e) Her türlü biyolojik ve kimyasal arıtma tesisleri ile atık geri kazanım ünitelerini projelendirmek,
- (f) Rüzgâr gücünden elektrik enerjisi sağlamaya yönelik enerji santrallerinin parça parça veya bir bütün olarak imalatını yapmak,
- (g) Elektrik enerjisi üretmek amacıyla her türlü tesisi kurmak, işletmeye almak, devralmak, kiralamak veya kiraya vermek.

Üretim:

- (a) Şirketin amaç ve konusuna ilişkin her türlü mal, malzeme, araç, gereç, cihaz ve makinelerden gerekenleri üretmek, onarmak ve yenilemek,
- (b) Üretim yapılabilmesi için gerekli sanayi tesislerini kurmak ve bunları işletmek,
- (c) Sınai tesisleri satın almak, kiralamak ve gerektiğinde mevcutları satmak veya kiraya vermek,
- (d) Sınai tesislerin kurulabilmesi için gerekli makine ve cihazlar ile malzemelerin alımı, ithalatı ve gerektiğinde satımı ve ihracatını yapmak,
- (e) Üretim yapabilmek için gerekli ham madde ve yardımcı maddelerin alımı, satımı, ithalatı ve ihracatını yapmak.

Pazarlama:

- (a) Şirketin faaliyet konusunu oluşturan mal ve hizmetleri yurt içinde ve yurt dışında pazarlamak,
- (b) Pazarlama örgütleri kurmak veya mevcutlara iştirak etmek,
- (c) Şirketin faaliyet konusunu oluşturan malları satın almak, satmak, ithalatını ve ihracatını yapmak,

- (d) Şirketin konusunu oluşturan işler için yurt içinde ve yurt dışında ihalelere girmek veya diğer uygulama şekilleriyle taahhütlerde bulunmak, konusu ile ilgili kendisine ait veya başkalarına taahhüt ettiği işleri ihaleye çıkartmak veya diğer usullerle müteahhitlere veya taşeronlara kısmen veya tamamen iş vermek,
- (e) Şirketin faaliyet konusunu oluşturan hizmetler için gerekli olacak servis, istasyon, bakım ve ikmal merkezlerini kurmak ve bunları işletmek ve bu tesislerin yapılabilmesi için gerekecek makine ve tesislerle araç ve gereçlerin alımı, satımı, ithalatı ve ihracatını yapmak.
- (f) Konusu ile ilgili tanıtıcı yayın yapmak ve bunun için gerektiğinde tesisler kurmak ve işletmek.

Anılan madde uyarınca Şirket, yukarıda sayılan amaç ve faaliyetlerin gerçekleştirilebilmesi için;

1. Yurt içinde ve yurt dışında konut, motel, resmi bina, köprü ve kanal inşaatı ile uluslararası inşaat tesis ve teçhizat, montaj, proje, teknik müşavirlik, denetim, mimarlık ile mühendislik ve onarım işleri taahhüt dalında faaliyette bulunabilir, bu işleri tek başına veya başkalarıyla üstlenerek alıp yapabilir, bu amaçlarla ilgili her türlü izin ve uygulama belgeleri alabilir, makine, teçhizat ve işgücü işletme malzemelerini ihraç etmek, aynı amaçla yurt dışında üretilen bu tip makina ve teçhizat demirbaşları iktisap etmek ve bunları ithal etmek, bu konudaki devletin her türlü kolaylık özendirici ve teşvik edici tedbirlerinden faydalanarak gayesi ile ilgili her türlü taahhüt hukuki tasarruflarda bulunabilir ve borç altına girebilir.
2. Kamunun aydınlatılmasını teminen sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde gerekli özel durum açıklamalarını ve mevzuatın gerektirdiği gerekli işlemleri yapmak suretiyle, sermaye piyasası mevzuatının örtülü kazanç aktarımına ilişkin düzenlemelerine aykırı olmamak ve yatırım hizmet ve faaliyeti teşkil etmemek kaydıyla yurt içinde ve yurt dışında kurulmuş veya kurulacak her türden şirketlere iştirak edebilir veya iştirak ederek yatırımlar yapabilir, hakiki ve hükmi şahıslarla konusuna giren işlerde geçici ve belirli işleri yapacak ortaklıklar veya sürekli ortaklıklar kurulabilir, bunların paylarını ve diğer menkul kıymetlerini aracılık yapmamak kaydı ile satın alabilir, satabilir, devredebilir, devralabilir, rehin gösterebilir, rehin alabilir, bunlar üzerinde intifa hakkı kurabilir, intifa hakkı edinebilir, diğer hukuki tasarruflarda bulunabilir, ortak işler yapabilir, ortaklıkları aktifi ve pasifi ile birlikte devralabilir.
3. Yurt içi ve yurt dışı malî, sımai ve ticari kuruluşlara borçlanabileceği gibi konusu ile ilgili iç ve dış piyasalardan uzun, orta ve kısa vadeli krediler temin edebilir, çok yönlü ve her türlü kredi ile aval ve kefalet kredileri sağlayabilir, rehin ve diğer gerekli sözleşmeleri yapabilir ancak bu işlere aracılık olmamak üzere yapabilir, sahibi bulunduğu gayrimenkuller üzerinde gerek kendi gerek üçüncü şahısların her türlü borçlarını teminen ipotek tesis edebilir, alacaklarını sağlamlaştırmak amacı ile ipotek alabilir, alınmış ve verilmiş ipotekleri feshedebilir veya ettirebilir, menkullerini gerek kendi gerek üçüncü şahısların her türlü borçlarına karşılık teminat olmak üzere rehin edebilir, bunların üzerinde ticari işletme rehni tesis edebilir ve şirket lehine rehin alabilir, gerçek ya da tüzel üçüncü kişiler lehine her türlü ayni ve nakdi kefalet verebilir ve alabilir, hak ve alacaklarının tahsili ve temini için ayni veya şahsi her türlü teminatı alabilir veya verebilir ve bunlar üzerinde her türlü tasarruflarda bulunabilir. Şirketin kendi adına ve 3. kişiler lehine garanti kefalet, teminat vermesi veya ipotek dahil rehin hakkı tesis etmesi hususlarında sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uyulur.
4. Taşınır veya taşınmaz malları satın alabilir, gerektiğinde fazla olanları satabilir, finansal kiralama, satım ve teknik yardım sözleşmeleri yapabilir, nakliyatını yapıp, pazarlayabilir ve bu işlemlerden dolayı borçlu ve alacaklı olabilir, gerektiğinde belediye kamu kurum ve kuruluşlarına yol terk edebilir.

5. Kamunun aydınlatılmasını teminen sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde gerekli özel durum açıklamalarını ve mevzuatın gerektirdiği gerekli işlemleri yapmak suretiyle, sermaye piyasası mevzuatının örtülü kazanç aktarımına ilişkin düzenlemelerine aykırı olmamak ve yatırım hizmet ve faaliyeti teşkil etmemek kaydıyla gerek kendi ve gerekse üçüncü şahısların borç ve alacağını güvenceye bağlayacak rehin ve ipotekleri alıp verebilir, bu ipotek veya rehinleri fek edebilir, bunlar için tapu dairelerinden gerekli tüm işlemleri yapabilir, bunları devredebilir, icabında ifraz ve tevhit ile parselasyon için her türlü muamele ve tasarrufu yapabilir.
6. Taşınır veya taşınmaz mallar kiralayabilir, kendisine ait olanları kiraya verebilir, taşınmaz mallar için satış vaadinde bulunabileceği gibi başkalarının satış vaatlerini de kabul edebilir, tesellüm ve talik muameleleri yapabilir bu hususta sözleşmeler akdedebilir.
7. Markalar, patentler, ihtira beratları, lisans ve teknik yardım gibi gayri maddi fikri ve sınai haklar alabilir veya Şirket konusuna giren konuları ihdas edebilir ve bunları devredebilir.
8. Her türlü mali sınai ticari idari iş ve taahhütlere girişebilir, bunlar için gerekli her türlü kanuni ve hukuki işlemleri yapabilir.
9. Sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uymak kaydıyla, yönetim kurulu kararı ile Türk Ticaret Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre yetkili mercilere bilgi vermek ve keyfiyeti usulüne uygun olarak tescil etmek şartıyla konusu ile ilgili olarak yurtiçinde ve yurt dışında satış mağazaları, mümessillik, komisyonculuk, acentelik, irtibat büroları açabilir, bayilikler alabilir ve verebilir.
10. Kamunun aydınlatılmasını teminen sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde gerekli özel durum açıklamalarını ve mevzuatın gerektirdiği gerekli işlemleri yapmak suretiyle, sermaye piyasası mevzuatının örtülü kazanç aktarımına ilişkin düzenlemelerine aykırı olmamak ve yatırım hizmet ve faaliyeti teşkil etmemek kaydıyla mevzuatın kıymetli evrak olarak nitelendirdiği menkul değerleri satın alabilir, gerektiğinde satabilir, kurulmuş veya kurulacak yerli ve yabancı, kamu ve özel kuruluşlara ait muhtelif nevide şirketlerin hisse senetlerini intifa senetlerini ortaklık paylarını ve borçlanma araçlarını satın alabilir ve gerektiğinde satabilir.
11. Yönetim kurulu kararı ile ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak tahvil, finansman bonosu ve borçlanma aracı niteliğindeki diğer sermaye piyasası araçlarını ihraç edebilir.
12. Sermaye piyasası mevzuatının örtülü kazanç aktarımı düzenlemelerine ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine aykırılık gerçekleştirmemek, gerekli özel durum açıklamalarını yapmak ve yıl içinde yapılan bağışları Genel Kurulda ortakların bilgisine sunmak şartıyla, Şirket amaç ve konusunu aksatmayacak şekilde bağış ve yardımda bulunabilir. Esas Sözleşme'de belirlenen bağış üst sınırını aşan tutarda bağış yapılamaz. Yapılan bağışlar dağıtılabılır kar matrahına eklenir.

Yine Esas Sözleşme'nin söz konusu maddesi uyarınca bahse konu amaç ve faaliyetler doğrultusunda Şirket yukarıda gösterilen işlerden başka faydalı ve lüzumlu gördüğü başka işlere girişmek istediği takdirde Sermaye Piyasası Kurulu'ndan ve Ticaret Bakanlığı'ndan gerekli izinlerin alınması şartıyla amaç ve konusuna yeni ilaveler yapabilir.

1.3. Paylar

Şirket'in güncel çıkarılmış sermayesi 285.000.000 TL olup, her biri 1 TL nominal değerli 285.000.000 adet nama yazılı paya ayrılmıştır. Paylara ilişkin bilgilere aşağıdaki tabloda yer verilmektedir:

7

Sermaye	:	285.000.000 TL
Kayıtlı Sermaye Tavanı	:	1.400.000.000 TL
Pay Adedi	:	285.000.000
Nominal Değer	:	1 TL
Hisse Tipi	:	Nama yazılı
İmtiyazlı Paylar	:	Mevcut
Rehinli Pay	:	Bulunmamaktadır.

Şirket sermayesini temsil eden paylar, 16.09.2022 tarihli genel kurul toplantısında alınan karar uyarınca (A), (B) ve (C) grubu olmak üzere üç gruba ayrılmış ve anılan husus 22.09.2022 tarihinde Ankara Ticaret Sicil Müdürlüğü nezdinde tescil edilerek 26.09.2022 tarih ve 10668 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Sermayeyi temsil eden 285.000.000 adet payın 22.800.000 adedi (A) grubu, 239.400.000 adedi (B) grubu ve 22.800.000 adedi ise (C) grubu paylardır.

Şirket Esas Sözleşmesinde, (A) ve (C) grubu pay sahiplerine, yönetim kurulu üye sayısının yarısını aşmayacak şekilde aday gösterme imtiyazı ile oy hakkında imtiyaz tanınmış olup, anılan hususlara ek olarak (C) grubu paylara genel müdür aday gösterme imtiyazı da tanınmıştır. (B) grubu pay sahiplerinin herhangi bir imtiyazı bulunmamaktadır.

1.4. Payların Devrine İlişkin Hükümler

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Payların Devri" başlıklı 21'inci maddesi uyarınca, A ve C grubu imtiyazlı payların devrine ilişkin olarak ön alım ve takas hakları tanımlanmış olup; Şirket'in halka arz edeceği imtiyazsız B grubu Şirket paylarının devrine ilişkin herhangi bir sınırlama bulunmamaktadır. B Grubu Şirket paylarının devrine ilişkin olarak başta TTK ve SPKn olmak üzere Şirket'in bağlı olduğu ilgili mevzuat hükümleri geçerlidir.

Esas Sözleşme'nin 21'inci maddesi uyarınca A veya C grubu İmtiyazlı Pay sahipleri, sahip oldukları İmtiyazlı Payların tamamı veya bir kısmına yönelik olarak, diğer İmtiyazlı Pay sahiplerinin yazılı onayı olmaksızın rehin, haciz, takas, paylara ilişkin opsiyon hakkı tanınması, payların teminat gösterilmesi, emanete bırakılması gibi yükümlülük veya takyidat tesis edemez.

İmtiyazlı Pay Sahibinin ("Devreden Pay Sahibi"), Şirket'teki İmtiyazlı Paylarının tamamını veya bir kısmını, diğer İmtiyazlı Pay Sahibine veya üçüncü bir kişiye/kişilere devretmek istemesi veya devre ilişkin bir teklif alması halinde; diğer imtiyazlı pay sahiplerine ("Diğer Pay Sahibi") üçüncü kişi tarafından iletilmiş teklifi, Şirket paylarının adedini, satış bedelini, üçüncü kişiye ait bilgileri ve tüm esaslı şartları içeren yazılı bir bildirimde ("Devir Bildirimi") bulunur. Devir Bildirimini takiben diğer imtiyazlı pay sahipleri, işbu maddede düzenlendiği şekliyle takas veya ön alım haklarını kullanabilecektir.

Devir Bildirimi üzerine Diğer Pay Sahibi, Devir Bildirimi'nde yer alan devre konu payları iktisap etme hakkını ("Ön Alım Hakkı") haizdir. Ön Alım Hakkı aşağıdaki hükümlere tabidir:

- Diğer Pay Sahibi'nin Ön Alım Hakkı'nı kullanabilmesi için Devir Bildirimi'nin kendisine ulaştığı tarihten itibaren 20 (yirmi) iş günü içerisinde Devreden Pay Sahibi'ne Ön Alım Hakkı'nı kullandığına dair yazılı bildirimde ("Ön Alım Bildirimi") bulunması gerekmektedir.
- Ön Alım Hakkının kullanılması halinde pay başına düşen birim değer olarak, borsada işlem gören Şirket paylarının Devir Bildiriminden önceki son 30 günlük ortalaması esas alınacaktır.
- Ön Alım Bildirimi'nde bulunulması durumunda, Taraflar, Ön Alım Bildirimi tarihinden itibaren en geç 15 (onbeş) iş günü içerisinde pay devri ve ödeme işlemlerini tamamlamak zorundadır.

Ön Alım Hakkına ek olarak, Devir Bildirimi'ni takip eden 30 gün içerisinde Diğer Pay Sahibi yazılı bildirimde ("Takas Bildirimi") bulunarak, devre konu İmtiyazlı Pay adedine eşit B grubu paylarını Devreden Pay Sahibine vermek koşuluyla takas hakkını kullanabilecektir. Takas hakkının kullanılması ile devre konu İmtiyazlı Paylar, aynı adetteki B grubu paylar karşılığında Diğer Pay Sahibi'ne devredilecektir.

Birden çok İmtiyazlı Pay Sahibinin Ön Alım Bildirimi veya Takas Bildirimi'nde bulunması halinde devre konu paylar, Devir Bildirimi tarihindeki ortaklık yapısıyla orantılı olarak devredilecektir.

Süresi içerisinde Ön Alım Bildirimi'nde veya Takas Bildirimi'nde bulunulmaması halinde, Devreden Pay Sahibi, Devir Bildirimi tarihinden itibaren 60 (altmış) iş günü içerisinde Devir Bildirimi'nde belirtilen fiyat ve koşullar çerçevesinde Devir Bildirimi'nde belirtilen alıcıya pay devri gerçekleştirebilir.

Süresi içerisinde Ön Alım Bildirimi'nde veya Takas Bildirimi'nde bulunulmaması halinde, üçüncü kişiye yapılacak pay devri koşullarından herhangi birinde değişiklik olması veya devrin Devir Bildirimi'nden itibaren 60 (altmış) iş günü içerisinde tamamlanmaması durumunda, Devreden Pay Sahibi tekrar Devir Bildirimi'nde bulunmak ve süreci tekrar işletmek zorundadır. Yönetim Kurulu, Esas Sözleşme'ye aykırı nitelikteki pay devirlerini kabul etmez ve pay defterine işlemez.

B grubu paylar; Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümlerine göre serbestçe devredilebilir. B grubu paylara ilişkin herhangi bir kısıtlama bulunmamaktadır.

Şirket'in pay defteri ve tabi olduğu mevzuat hükümlerinin incelenmesi sonucunda, Borsa'da işlem görmesi planlanan (B) grubu paylar üzerinde payların devir veya tedavülünü kısıtlayıcı veya pay sahibinin haklarını kullanmasına engel teşkil edici bir kayıt bulunmadığı sonuç ve kanaatine ulaşılmıştır.

1.5. Ortaklık Yapısı ve Sermaye

Şirket paylarının ortaklar arasındaki güncel dağılımına aşağıda yer verilmektedir:

Ortak	Pay Grubu	Hisse Değeri (TL)	Hisse Sayısı	Oran
Aslanali Tarım Hayvancılık Gıda Sanayi Ticaret Anonim Şirketi	[C]	22.800.000	22.800.000	%8
	[B]	24.222.150	24.222.150	%8,5
Tijaria GG Gıda Yatırım Anonim Şirketi	[A]	14.032.210	14.032.210	%4,92
	[B]	7.314.290	7.314.290	%8,5
Al Yasra Investment Company Limited	[A]	8.767.790	8.767.790	%3,08
	[B]	4.570.210	4.570.210	%1,60
Turkey Juice Company SARL	[B]	203.293.350	203.293.350	%71,33
TOPLAM		285.000.000	285.000.000	%100

Şirket'in son sermaye artırım işlemi 30 Haziran 2021 tarihli Genel Kurul kararı ile gerçekleştirilmiş olup, Şirket'in sermayesi 69.000.000 TL'den 285.000.000 TL'ye çıkarılmıştır. Artırılan 216.000.000 TL tutarındaki sermayenin 212.216.878,51 TL'lik kısmı geçmiş yıl karlarından, 3.626.444,44 TL'lik kısmı sermaye düzeltmesi olumlu farklarından, 92.100 TL'lik kısmı hisse senedi ihraç primlerinden ve 64.577,05 TL'lik kısmı ise kar yedeklerinden karşılanmıştır. Söz konusu çıkarılmış sermaye muvazaadan ari şekilde tamamen ödenmiştir. Sermaye artırımında kullanılabilecek olan iç kaynaklar ile sermayenin muvazaadan ari şekilde tamamen ödendiği hususu, Vezin Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.'nin 10.06.2021 tarih ve YMM-06104691/1424-110 sayılı raporu ile tespit edilmiştir. Anılan Genel Kurul kararı, 5 Temmuz 2021 tarihinde Ankara Ticaret Sicil Müdürlüğü nezdinde tescil edilerek 5 Temmuz 2021 tarih ve 10363 sayılı TTSG'de yayımlanmıştır.

Şirket, SPK'nın 27.10.2021 tarih ve 55/1590 sayılı izni ile Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün 04.11.2021 tarih ve 00068779428 sayılı iznine istinaden, 11.11.2021 tarihli Olağanüstü Genel Kurul toplantısında kayıtlı sermaye sistemine geçmiş ve Esas Sözleşmesinde yer alan hükümlerin SPK düzenlemeleri ve SPKn amaç ve ilkelerine uygun hale getirilmesi için Esas Sözleşmesini tadil etmiştir. Söz konusu Esas Sözleşme değişikliği 16.11.2021 tarihinde Ankara Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde tescil edilerek 18.11.2021 tarih ve 10454 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 1.400.000.000 TL olup, yönetim kurulu bu kayıtlı sermaye tavanı dahilinde çıkarılmış sermayeyi artırmaya yetkilidir. Esas Sözleşmenin "Sermaye" başlıklı 6'ncı maddesi kapsamında, Şirket paylarının sermaye piyasası mevzuatına uyumlu olarak kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden izleneceği öngörülmüştür.

SPK tarafından verilen kayıtlı sermaye tavanı izni 2021-2025 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2025 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşamamış olsa dahi, bu tarihten sonra yönetim kurulunun sermaye artırım kararı alabilmesi için, daha önce izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için SPK'dan izin almak suretiyle Genel Kuruldan 5 yılı geçmemek üzere yeni bir süre için yetki

alınması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda yönetim kurulu kararıyla sermaye artırımını yapamaz.

Şirket'in sermayesi, gerektiğinde 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("TTK") ve sermaye piyasası mevzuatı hükümleri çerçevesinde artırılabilir veya azaltılabilir. 11.11.2021 tarihli Genel Kurul kararı ile ayrıca SPK'nın II-18.1 sayılı Kayıtlı Sermaye Sistemi Tebliği'nin 11'inci maddesine göre kayıtlı sermaye sisteminde yönetim kuruluna tanınan yetkilerin belirlendiği görülmüştür. Buna göre Şirket Yönetim Kurulu, TTK ve SPK'nın hükümlerine uygun olarak gerekli gördüğü zamanlarda (i) kayıtlı sermaye tavanına kadar yeni pay ihraç ederek çıkarılmış sermayenin artırılması, (ii) imtiyazlı pay sahiplerinin haklarının kısıtlanması, (iii) pay sahiplerinin yeni pay alma hakkının sınırlandırılması ve (iv) imtiyazlı, primli veya nominal değerinin altında pay ihraç edilmesi konularında karar almaya yetkili kılınmıştır. Her halükârda yeni pay alma haklarını kısıtlama yetkisi pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz.

1.6. Önemli Hisse Devirleri

30 Aralık 2011 tarihinde Turkey Juice Company S.a.r.l. ("TJC"), o tarihteki hissedarlar Murat Kıvrak, Mustafa Dakın, Bahattin Erten, Osman Aslanali ve Rabiye Erten'in Şirket'te bulunan hisselerinin bir kısmını devralmıştır. Söz konusu devir sonrasında TJC Şirkette %65 hisse sahibi olmuştur. Akabinde 2012 yılı Ekim ayında, mevcut ortaklardan Bahattin Erten ve Mustafa Dakın, Göknuş'daki bakiye hisselerini TJC'ye devretmiş; (ii) Osman Aslanali, Göknuş'daki hisselerini Aslanali Tarım Hayvancılık Gıda Sanayi Ticaret Anonim Şirketi'ne ("**Aslanali Tarım**") devretmiş ve (iii) diğer yerel hissedar olan Murat Kıvrak hisselerinin tamamı yerel hissedarların bağlı ortaklıkları olan Arkadaş Tavukçuluk Yumurta Üretim Gıda İnşaat Turizm Pazarlama Sanayi ve Ticaret Limited Şirketi'ne ("**Arkadaş Tavukçuluk**") devretmiştir. Daha sonra 2012 yılı Aralık ayında TJC, Arkadaş Tavukçuluk'un sahip olduğu hisseleri satın almıştır.

2022 yılında ise TJC'nin sahibi olduğu A grubu imtiyazlı payların tamamını ve B grubu imtiyazsız paylarının bir kısmını, Al Yasra Investment Company Limited ve Tijaria GG Gıda Yatırım A.Ş.'ye devrettiği görülmüştür. Söz konusu pay devir işlemleri kapsamında 06.09.2022 tarihinde Turkey Juice Company SARL, sahibi olduğu (i) 8.767.790 TL nominal değerli A grubu pay ile 4.570.210 TL nominal değerli B grubu paylarını Al Yasra Investment Company Limited'e ve (ii) 14.032.210 TL nominal değerli A grubu payı ile 7.314.290 TL nominal değerli B grubu paylarını Tijaria GG Gıda Yatırım A.Ş.'ye devretmiştir.

Anılan pay devir işlemleri neticesinde, işbu Raporun 1.3 numaralı maddesinde yer alan mevcut hissedarlık yapısı ortaya çıkmıştır.

1.7. Yönetim Kurulu

1.7.1. Yönetim Kurulu'nun Yapısı

Esas Sözleşmenin "*Yönetim Kurulu ve Süresi*" başlıklı 7'nci maddesi uyarınca Şirketin işleri ve idaresi, Genel Kurul tarafından sermaye piyasası mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu hükümlerine göre en fazla 3 yıl için seçilecek 8 (sekiz) üyeden oluşacak bir Yönetim Kurulu tarafından yürütülür. Görev süresi

sona eren yönetim kurulu üyelerinin yeniden seçilmesi mümkündür. Yönetim Kurulu üyelerinin pay sahibi olması zorunlu değildir. Tüzel kişiler yönetim kuruluna seçilebilir.

Yine aynı madde uyarınca (A) ve (C) grubu imtiyazlı pay sahiplerinin, Yönetim Kurulu üye sayısının yarısını aşmayacak şekilde aday gösterme imtiyazı bulunmaktadır. Yönetim kurulunun dört üyesi A ve C Grubu imtiyazlı pay sahiplerinin çoğunluğu tarafından belirlenecek adaylar arasından Genel Kurul tarafından seçilir. Diğer Yönetim Kurulu üyeleri Genel Kurul tarafından, genel hükümlere göre seçilir.

Yönetim Kurulu Başkanı ve Başkan Vekili, Yönetim Kurulu tarafından seçilir. Yönetim Kurulu Başkanı birer yıllık dönemler için dönüşümlü olarak İmtiyazlı A Grubu ve İmtiyazlı C grubu pay sahiplerinin göstereceği yönetim kurulu üyeleri arasından Yönetim Kurulu tarafından atanır. Genel Kurul gerekli görürse, TTK ve ilgili diğer mevzuata uymak kaydıyla, Yönetim Kurulu üyelerini her zaman değiştirebilir. Yıl içinde Yönetim Kurulu üyeliklerinde boşalma olması durumunda TTK'nın 363'üncü maddesi hükümleri uygulanır.

01.03.2021 tarihinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul toplantısında, 3 yıllık görev süresi boyunca faaliyette bulunacak sekiz (8) Yönetim Kurulu üyesi seçilmiştir. İstifa eden Yönetim Kurulu üyelerinin yerine TTK'nın 363'üncü maddesi hükmü gereği Yönetim Kurulu ilk Genel Kurul'un onayına sunulmak üzere 2022/17 sayılı kararla Sn. Jamil Hallak ve 2022/24 sayılı kararla Sn. Ahmed Abdulwahed Ahmed Abdulrahman Yönetim Kurulu üyesi olarak atanmışlardır. Mevcut Yönetim Kurulu üyeleri aşağıdaki gibidir:

Üye	Pozisyon
Abdulfatah M R H Marafie	Yönetim Kurulu Başkanı
Ahmed Y A A Alsager	Yönetim Kurulu Başkanı Yardımcısı
Mahmood Mohammed Ghuloom Zainal tarafından temsil edilen TJC	Yönetim Kurulu Üyesi
Robert Coleman Wages	Yönetim Kurulu Üyesi
Jamil Hallak	Yönetim Kurulu Üyesi
Ahmed Abdulwahed Ahmed Abdulrahman	Yönetim Kurulu Üyesi
Osman Aslanali tarafından temsil edilen Aslanali Tarım	Yönetim Kurulu Üyesi
Bahattin Erten	Yönetim Kurulu Üyesi

Kotasyon Yönergesi'nin 7'nci maddesinin beşinci fıkrası kapsamında tarafımıza sunulan adli sicil kayıtları ve ilgililerden alınan beyanlar çerçevesinde yapılan inceleme sonucunda; (i) Şirket'in Yönetim Kurulu üyelerinin (ii) genel müdürünün ve (iii) yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortaklarının, sermaye piyasası mevzuatında ve 19 Ekim 2005 tarih ve 5411 sayılı Bankacılık Kanununda yer alan suçlar, 26 Eylül 2004 tarih ve 5237 sayılı Türk Ceza Kanunu'nun 282'nci maddesinde düzenlenen suçlardan kaynaklanan malvarlığı değerlerini aklama suçları ve ödünç para verme işleri hakkındaki mevzuata aykırılıktan kaynaklanan suçlar, Devletin güvenliğine karşı suçlar, Anayasal düzene ve bu düzenin işleyişine karşı suçlar, milli savunmaya karşı suçlar, devlet sırlarına karşı suçlar ve casusluk, zimmet, irtikap, rüşvet, hırsızlık, dolandırıcılık, sahtecilik, güveni kötüye kullanma, hileli iflas, bilşim sistemini engelleme, bozma, verileri yok etme veya değıştirme, banka veya kredi kartlarının kötüye kullanılması, kaçakçılık, vergi kaçakçılığı veya haksız mal edinme gibi suçlardan hüküm giymemiş olması şartını sağladıkları; ayrıca, TCK'nın 53'üncü maddesinde belirtilen süreler geçmiş olsa bile kasten işlenen bir suçtan dolayı beş yıl veya daha fazla süreyle hapis cezasına çarptırılmış olmadıkları ve söz konusu suçlar bağlamında haklarında devam eden bir dava/soruşturma olmadığı tespit edilmiştir.

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu ve Süresi" başlıklı 7'nci maddesinde, Yönetim Kuruluna SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtilen Yönetim Kurulu üyelerinin bağımsızlığına ilişkin esaslar çerçevesinde yeterli sayıda Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi Genel Kurul tarafından seçileceği düzenlenmiştir. Kurumsal Yönetim İlkeleri m. 4.3.4 uyarınca Yönetim Kurulu içerisindeki bağımsız üye sayısı toplam üye sayısının üçte birinden az olamayacağı gibi, her durumda, bağımsız üye sayısı ikiden az olamaz.

Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca, payları ilk defa halka arz edilen ortaklıklar, paylarının Borsa'da işlem görmeye başlaması sonrasında yapılacak ilk genel kurul tarihi itibarıyla gerekli uyumu sağlamak zorundadır. Yukarıda izah edilen hususlar çerçevesinde, Şirket'in Yönetim Kurulu'nda bağımsız üye bulunmadığı görülmekle birlikte, ilk genel kurula kadar uyum sağlanması için Şirket'e süre tanınmaktadır.

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu ve Süresi" başlıklı 7'nci maddesi uyarınca, yönetim kurulu tarafından, yönetim kurulunun görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesi için yönetim kurulu bünyesinde TTK, SPKn, SPK'nın kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre gerekli komiteler oluşturulur. Buna göre komitelerin oluşumu, görev alanları, çalışma esasları, hangi üyelerden oluşacağı ve Yönetim Kurulu ile ilişkileri TTK, SPKn, SPK'nın kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre Yönetim Kurulu tarafından belirlenir ve kamuya açıklanır. Bu kapsamda Şirket Yönetim Kurulu'nun 10.11.2021 tarih ve 2021/19 sayılı kararı ile kurumsal yönetim komitesi, riskin erken saptanması komitesi ve denetim komitesi oluşturularak görev ve çalışma esasları belirlenmiştir. Ancak kurulan söz konusu yönetim kurulu komitelerine henüz atamalar yapılmamıştır.

Bununla birlikte, Şirket tarafından bağımsız yönetim kurulu üyelerinin halka arz sonrası atanması planlandığı beyan edilmiştir. Bu kapsamda ilgili komitelerin Şirket paylarının halka arzını takiben SPK'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'ne uyum çerçevesinde ve bu Tebliğ'de belirtilen sürelerle uyularak ve her halükârda en geç halka arzdan sonra gerçekleşecek ilk genel kurul toplantısına kadar faaliyete geçmesinin planlandığı belirtilmiştir.

1.7.2. Yönetim Kurulu Toplantıları ve Ücretlendirme

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu Toplantıları" başlıklı 9'uncu maddesine göre, Yönetim Kurulu toplantıları, Yönetim Kurulu tarafından belirlenen düzenli aralıklarla yapılır ve Şirket merkezinde veya Türkiye'nin herhangi bir şehrinde toplanabilir.

Yıllık olağan Genel Kurul toplantısını takip eden ilk Yönetim Kurulu toplantısında üyeler, A grubu pay sahipleri tarafından önerilen adaylar arasından bir Yönetim Kurulu başkanı seçerler, ayrıca başkan bulunmadığı zamanlarda ona vekalet etmek üzere bir Yönetim Kurulu başkan yardımcısı belirlerler. Yönetim Kurulu toplantılarında toplantı ve karar yeter sayıları bakımından TTK'nın ilgili hükümleri uygulanır. Buna göre Yönetim Kurulu, şirketin iş ve işlemleri lüzum gösterdikçe, üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve toplantıda bulunan ve her halükârda en az biri A ve en az biri C grubundan olmak üzere en az üç üyenin olumlu oyu ile karar alınır. Yönetim Kurulunda her üyenin bir oy hakkı bulunur.

1 Ocak 2018 ile 21 Ekim 2022 arasındaki üç yıllık dönemi kapsayan Yönetim Kurulu karar defteri incelenmiştir. Yönetim Kurulu kararlarının TTK kapsamında toplantı ve karar nisaplarına uygun olarak alındığı görülmüştür. Ayrıca incelenen dönemde Yönetim Kurulu üyelerine ücret ödenmesine ilişkin Genel Kurulca herhangi bir karar alınmamıştır.

1.8. Genel Kurul

Esas Sözleşme'nin "Genel Kurul" başlıklı 10'uncu maddesine göre, Şirket Genel Kurulu, TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine göre olağan veya olağanüstü olarak toplanır. Olağan Genel Kurul, Şirket'in faaliyet döneminin sonundan itibaren üç ay içinde ve yılda en az bir defa toplanır. Olağanüstü Genel Kurul toplantıları ise Şirket işlerinin icap ettiği hallerde ve zamanlarda yapılır. Genel Kurul toplantı yeri Şirket merkezi olan Ankara'dır. Ancak Yönetim Kurulu, Genel Kurulu Şirket merkezinin bulunduğu şehrin elverişli başka bir yerinde toplantıya çağırabilir. Genel Kurulun toplantıya çağırılmasında, TTK, SPKn ve ilgili diğer mevzuat hükümleri uygulanır.

Şirket'in yapılacak olağan ve olağanüstü Genel Kurul toplantılarında (A) Grubu pay sahiplerinin sahip oldukları her bir (A) grubu pay için 5 (beş) oy hakkı, (B) grubu pay sahiplerinin sahip oldukları her bir (B) grubu pay için 1 (bir) oy hakkı, (C) grubu pay sahiplerinin sahip oldukları her bir (C) grubu pay için 5 (beş) oy hakkı bulunmaktadır. Genel Kurul toplantılarında pay sahipleri kendilerini diğer pay sahipleri veya pay sahipleri dışından tayin edecekleri vekil vasıtasıyla temsil ettirebilirler. Genel Kurula katılma ve oy kullanma hakkı, pay sahibinin paylarını herhangi bir kuruluş nezdinde depo etmesi şartına bağlanamaz.

Toplantı ve karar nisapları konusunda ise TTK hükümlerine, sermaye piyasası mevzuatı hükümleri ile SPK'nın kurumsal yönetim ilkelerine ilişkin düzenlemelerine uyulmaktadır. Bu çerçevede TTK m. 418 ışığında sermayenin en az dörtte birini karşılayan payların sahiplerinin veya temsilcilerinin varlığıyla toplanır ve kararlar toplantıda hazır bulunan oyların çoğunluğu ile verilir.

Şirket'in Genel Kurul toplantılarına katılma hakkı bulunan hak sahipleri bu toplantılara, TTK'nın 1527'nci maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin Yönetmelik hükümleri uyarınca hak sahiplerinin Genel Kurul toplantılarına elektronik ortamda katılmalarına, görüş açıklamalarına, öneride bulunmalarına ve

oy kullanmalarına imkân tanıyacak elektronik genel kurul sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak tüm genel kurul toplantılarında Esas Sözleşme uyarınca, kurulmuş olan sistem üzerinden hak sahiplerinin ve temsilcilerinin, anılan yönetmelik hükümlerinde belirtilen haklarını kullanabilmesi sağlanır.

Şirket Genel Kurulunun Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönerge İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü nezdinde 02 Temmuz 2013 tarihinde tescil edilerek 05 Temmuz 2013 tarih ve 8357 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

2018-2021 yılları arasındaki Genel Kurul toplantı tutanakları incelendiğinde, Genel Kurul kararlarının Şirket'in olağan işleriyle ilgili olduğu tespit edilmiş ve TTK md. 375'e aykırılık oluşturmayacak şekilde ilgili mevzuat ile Esas Sözleşme tahtında Genel Kurul'a verilen görev, yetki ve sorumluluklar sınırlarında kalmak üzere alındığı görülmüştür. Ayrıca Şirket'in söz konusu döneme ait incelenen Genel Kurul tutanaklarında toplantı ve karar nisaplarına aykırılık, itiraz veya şerh görülmemiştir.

1.9. Kâr Payı Dağıtımı

Esas Sözleşme'nin "*Karın Tespiti ve Dağıtımı*" başlıklı 14'üncü maddesine göre Şirket'in faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, 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 yıllık bilançoda görülen dönem karı, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra, sırasıyla;

- a) Sermayenin %20'sine ulaşıncaya kadar, %5'i kanuni yedek akçeye ayrılır.
- b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden Şirket'in kar dağıtım politikası çerçevesinde TTK ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak birinci kâr payı ayrılır.
- c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, Genel Kurul, kâr payının, Yönetim Kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.
- d) Net dönem karından, (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düşüldükten sonra kalan kısmı, Genel Kurul, kısmen veya tamamen ikinci kâr payı olarak dağıtmaya veya TTK'nın 521'inci maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.
- e) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan sermayenin %5'i oranında kâr payı düşüldükten sonra bulunan tutarın %10'u, TTK'nın 519'uncu maddesinin ikinci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

Yine aynı madde uyarınca TTK'ya göre ayrılması gereken yedek akçeler ile Esas Sözleşme'de veya kar dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kâr payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına ve Yönetim Kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere kârdan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kâr payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kârdan pay dağıtılamaz. Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır. Bedelsiz paylar artırım tarihindeki mevcut paylara dağıtılır. Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı,

Yönetim Kurulu'nun bu konudaki teklifi üzerine Genel Kurulca kararlaştırılır. Esas Sözleşme hükümlerine göre Genel Kurul tarafından verilen kâr dağıtım kararı geri alınamaz. Şirket ayrıca sermaye piyasası mevzuatı düzenlemeleri çerçevesinde ortaklarına kâr payı avansı dağıtabilir.

Bununla birlikte, kâr payı dağıtım kararına, kârın dağıtım şekline ve zamanına, Yönetim Kurulu'nun önerisi üzerine Şirket Genel Kurulu tarafından karar verilir. Şirket Esas Sözleşmesi'nin 14'üncü maddesi çerçevesinde, Şirket Yönetim Kurulu'nun 02 Kasım 2021 tarih ve 2021/16 sayılı kararında yer alan önerisi üzerine pay sahipleri onayına sunulan Kâr Dağıtım Politikası, 11 Kasım 2021 tarihli Genel Kurul toplantısında kabul edilmiştir.

Kâr dağıtım politikası uyarınca dağıtılacak kâr payı oranı, Şirket'in yatırım ve finansman stratejileri ile ihtiyaçları, piyasa beklentileri, ilgili mevzuatta gerçekleşen değişim ve gelişmeler, Şirket'in orta ve uzun vadeli stratejileri, sermaye ve yatırım gereksinimleri, karlılık, finansal durum, borçluluk ve Şirket'in nakit durumu ile ulusal ve küresel ekonomik şartlar dikkate alınarak belirlenecek olup; ilke olarak, Şirket'in net dönem karı esas alınarak (mevcut yasal düzenlemeler uyarınca ayrılması gereken yedek akçeler, vergi, fon, mali ödemeler ve varsa geçmiş yıl zararları ayrıldıktan sonra) hesaplanan dağıtılabilir kar tutarı üzerinden yönetim kurulunun önerisinde belirtilecek oranda pay sahiplerine nakden ve/veya bedelsiz pay olarak dağıtılması hedeflenmektedir. Bu şartlar doğrultusunda dağıtılabilir kârın oranı, her yıl yönetim kurulunun önerisi ve genel kurulun onayıyla azaltılabilir veya yukarıda yer alan esaslar çerçevesinde herhangi bir kâr dağıtım yapılmamasına karar verilebilir.

Yine Şirket'in kâr dağıtım politikası uyarınca kâr payı dağıtım işlemlerine, en geç dağıtım kararı verilen Genel Kurul toplantısının yapıldığı hesap dönemi sonu itibarıyla başlanması şartıyla, Genel Kurul'da karara bağlanan tarihte başlanır. Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın payları oranında eşit olarak dağıtılır. Kâr payı dağıtımına karar verilen Genel Kurul toplantısında karara bağlanmak şartıyla, eşit veya farklı tutarlı taksitlerle de kâr payına ilişkin ödemeler yapılabilir. Esas Sözleşme hükümlerine göre Genel Kurul tarafından verilen kâr dağıtım kararı geri alınamaz. Ayrıca, TTK ve sermaye piyasası mevzuatı düzenlemeleri çerçevesinde pay sahiplerine kâr payı avansı dağıtabilir.

Genel Kurul, 2018-2020 arasındaki mali yılları için ortaklara dağıtılacak kâr payına aşağıda belirtildiği şekilde karar vermiştir:

Karar Tarihi	Mali Yıl	Brüt Tutar (TL)
01 Ağustos 2019	2018	9.249.899,92
12 Ağustos 2020	2019	1.096.526,52
30 Haziran 2021	2020	Dağıtılmamıştır.

1.10. Geçmiş Birleşme İşlemi

Şirket, 2021 yılında %100 bağlı ortaklıkları olan Drops Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Drops"), İntermey İmalat Uluslararası Ticaret A.Ş. ("İntermey") ve Yeni Hayat Tarım Hayvancılık Gıda İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Yeni Hayat") ticari unvanlı 3 şirketi (tamamın kısaca "Birleşen Şirketler")

olarak anılacaktır) tasfiyesiz infisah yolu ile devralmak suretiyle tamamladığı birleşme işlemi gerçekleştirmiştir. Birleşen Şirketlerin bilgilerine aşağıdaki tablo içerisinde yer verilmektedir:

Ticari Unvan	:	Drops Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi
Kuruluş Tarihi	:	3 Ocak 2011
Ticaret Sicili ve Numarası	:	Niğde Ticaret Sicili, 3798
Adres	:	Yeni Mahallesi Kayseri Caddesi No. 32 Aktaş Merkez/Niğde
Faaliyet Alanı	:	Meyve suyu şişeleme
Sermaye	:	10.000.000 TL

Ticari Unvan	:	İntermey İmalat Uluslararası Ticaret Anonim Şirketi
Kuruluş Tarihi	:	15 Mart 1999
Ticaret Sicil ve Numarası	:	Ankara Ticaret Sicili, 155297
Adres	:	Erler Mahallesi 2716. Cadde No. 11 Etimesgut/Ankara
Faaliyet Alanı	:	Meyve ve sebze suları, maden suları ve diğer alkolsüz içeceklerin ticareti ve toptan satışı
Sermaye	:	3.307.400 TL

Ticari Unvan	:	Yeni Hayat Tarım Hayvancılık Gıda İnşaat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi
Kuruluş Tarihi	:	9 Nisan 2013
Ticaret Sicil ve No.	:	Ankara Ticaret Sicili, 354710
Adres	:	Erler Mahallesi 2716. Cadde No. 11 Etimesgut/Ankara
Faaliyet Alanı	:	Meyve ve sebze suları, maden suları ve diğer alkolsüz içeceklerin ticareti ve toptan satışı
Sermaye	:	50.500 TL

Şirket'in 16 Eylül 2021 tarih ve 2021/12 sayılı Yönetim Kurulu toplantısında, yukarıda bilgilerine yer verilen Birleşen Şirketler'in, TTK m. 155/1-a ve 156 hükümleri ile 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu m. 19 ve 20 hükümleri uyarınca kolaylaştırılmış birleşme hükümlerine göre bütün aktif ve pasifleriyle birlikte küll halinde Şirket tarafından devralınması ve bu surette birleşmesine karar verilmiş olup, birleşme sözleşmesi birleşmeye katılan şirketlerin yönetim organlarıca 15 Eylül 2021 tarihinde imzalanmıştır. Şirket'in birleşmeye ilişkin Yönetim Kurulu kararı, 08.10.2021 tarihinde Ankara Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından tescil edilmiş ve TTSG'nin 13 Ekim 2021 tarih ve 10429 sayılı nüshasında ilan edilmiştir.

Birleşen Şirketler'in sahip olduğu gayrimenkuller, ruhsat ve izinler ile Birleşen Şirketler'in taraf olduğu sözleşmeler ve davalar ile icra takipleri TTK 136 ve devamı maddelerinde zikredilen külli halefiyet ilkesi gereğince Şirket'e devredilmiş olmakla birlikte, gerekli usuli işlemler ikmal edilerek resmi kayıtlarda yer alan unvanların anılan birleşme işlemi çerçevesinde değiştirilmesi gerekmektedir. İşbu Rapor tarihi itibarıyla Birleşen Şirketler adına kayıtlı gayrimenkul, ruhsat ve izinlerin bir kısmında gerekli değişiklikler yapıldığı anlaşılmakla birlikte, bir kısım resmi kayıtlarda ise Birleşen Şirketler'in unvanlarının halen gözüktüğü tespit edilmiştir. Şirket tarafından tarafımıza sağlanan beyan yazısı ile, ilgili prosedürlerin takip edilerek Birleşen Şirketler'in sahip olduğu gayrimenkul, ruhsat ve izinler ile dava ve icra takiplerinde yer alan unvanların en kısa sürede muhataplara yapılan birleşme bildirimine istinaden Şirket adına olacak şekilde tashihi edileceği ifade edilmiş olup bu hususun Şirket'in rutin faaliyetlerine bir engel olmadığı gibi hak ve vecibelerine de herhangi bir halel getirmediği değerlendirilmektedir. Ayrıca Birleşen Şirketler'in birleşme öncesindeki tesislerinin adı birleşme öncesi isimleri ile anılacaktır.

1.11. Bağlı Ortaklıklar

Şirket'in, Mey Biyogaz Enerji Üretimi Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi ("**Mey Biyogaz**") ve Dinar Biyogaz Enerji Üretimi Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi ("**Dinar Biyogaz**") olmak üzere Türkiye'de iki (2) bağlı ortaklığı bulunmaktadır.

Şirket'in ayrıca Hollanda'da Rheinfucht B.V. ("**Rheinfucht**"), Bahreyn Krallığı'nda United Juice S.P.C. ("**United Juice**") ve Çin'de Pegoo Juice Food Technology ("**Pegoo Juice**") olmak üzere doğrudan üç (3) yabancı bağlı ortaklığı bulunmaktadır. Yabancı bağlı ortaklıklar, Şirket'in pazarlama ve satış faaliyetlerini artırmak amacıyla, yurt dışı satışlarında ticari ve lojistik amaçlı irtibat noktaları olarak kullanılmaktadır. Şirket söz konusu yabancı bağlı ortaklıkların İzahnamede yer alan en son finansal tablolarındaki hasılat tutarı ve gelirleri içinde %10'dan fazla payı olmadığını teyit etmiştir.

İlgili bağlı ortaklıkların niteliklerine ve faaliyet alanlarına ilişkin bilgilere aşağıda yer verilmektedir.

1.11.1. Mey Biyogaz Enerji Üretimi Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

Ticari Unvan	Mey Biyogaz Enerji Üretimi Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi
Kuruluş Tarihi	9 Şubat 2018

Ticaret Sicili ve Numarası	Niğde Ticaret Sicili, 4996
Kayıtlı Adres	Aktaş Beldesi Yeni Mahallesi Kayseri Caddesi Gökür Gıda Mad. İt. İh. Apt. No: 32 Merkez/Niğde
Faaliyet Alanı	Biyogaz, güneş, jeotermal, hidrolik ve rüzgâr gibi yenilenebilir enerji kaynaklarının üretimi, depolanması, nakledilmesi, biyokütle ve biyogaz tesisi kurmak, işletmek, biyokütleden elektrik üretim santrali tesis etmek, elde edilen elektrik, biyogaz, ısı proses atığı, gübre satış ve ticaretini yapmak, depolamak

Mey Biyogaz hisselerinin tamamı 30 Haziran 2021 tarihi itibarıyla Şirket tarafından devralınmıştır. Buna ilişkin Mey Biyogaz'ın tek ortak değişikliği hakkındaki 10.07.2021 tarih ve 2021-4 sayılı yönetim kurulu kararına istinaden 07.09.2021 tarih ve 10403 sayılı TTSG'de yayımlanmak suretiyle ortaklık bilgisi tahtında tek pay sahipli bir anonim şirket olduğu ve bu pay sahibinin de Gökür olduğu TTK 198. maddeye uygun olarak tescil ve ilan edilmiştir. Mey Biyogaz'ın sermayesi 500.000 TL olup, her biri 1,00 TL nominal değerli 500.000 adet nama yazılı paydan oluşmaktadır. Sermayeyi oluşturan payların tamamı Gökür'a ait olup, nakden ödenmiştir. Sermayenin nakden ödendiği hususu, Vezin Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.'nin 29.12.2021 tarih ve YMM-06104691/1679-365 sayılı raporu ile tespit edilmiştir. Mey Biyogaz'ın güncel ortaklık yapısını gösteren tablo aşağıdaki gibidir:

Hissedar	Hisse Değeri (TL)	Hisse Sayısı	Oran (%)
Gökür	25.000.000,00	25.000.000	100
TOPLAM	25.000.000,00	25.000.000	100

Mey Biyogaz'ın rutin faaliyetlerinin yürütülmesi için gerekli olan izin, ruhsat ve lisanslara ilişkin özet tablo aşağıdaki gibidir:

Ruhsatlar/İzinler	Açıklamalar
Üretim Lisansı	Mey Biyogaz, Niğde ili Merkez ilçesinde kurulması planlanan Mey Biyogaz Tesisi'nde 3 Ekim 2019 tarihinden itibaren 25 yıl süreyle üretim faaliyeti göstermek üzere 6446 sayılı Elektrik Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat uyarınca EPDK'nın 03 Ekim 2019 tarih ve 8865-2 sayılı kararına istinaden aşağıda ayrıntılarına yer verilen elektrik üretim lisansını haizdir.

		Başlangıç Tarihi	Bitiş Tarihi	Lisans No	Tesis Türü	Süre	Kapasite (Mwe)	Kullanım Durumu
		3 Ekim 2019	3 Ekim 2044	EÜ/8865-2/04328	Biyokütle	25 yıl	1.2	Aktif
Sanayi Sicil Belgesi		Mey Biyogaz'a, Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı tarafından, 6 Eylül 2023 tarihine kadar geçerli olan 6 Eylül 2021 tarih ve 780162 belge numaralı sanayi sicil belgesi verilmiştir.						
Kapasite Raporu		Mey Biyogaz Tesisi için 2 yıl süre ile geçerli ve geçerlilik süresi 22 Eylül 2024 tarihinde sona eren, 21 Eylül 2022 tarih ve 533 belge numaralı Kapasite Raporu verilmiştir.						
Çevresel Etki Değerlendirmesi		Niğde Valiliği Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü tarafından tanzim edilen 7 Ocak 2019 tarih ve 71595204.220-02.E-20193 sayılı çevresel etki değerlendirme belgesine göre, Mey Biyogaz'ın faaliyetleri için "Çevresel Etki Değerlendirmesi Gerekli Değildir" kararı verilmiştir.						
Çevre İzin ve Lisans Belgesi		Mey Biyogaz Tesisi için Çevre, Şehircilik Bakanlığı ÇED İzin ve Denetim Genel Müdürlüğü'nün 15 Haziran 2021 tarihli ve 58003700-150/E.1329 sayılı yazısı ile 16 Haziran 2021 tarih ve 274566224.0.1 sayılı Çevre İzin ve Lisans Belgesi alınmıştır. Söz konusu belge 16 Haziran 2026 tarihine kadar geçerli olup hava emisyonu ve biyobozunur atık işleme-biyometanizasyon konularını kapsamaktadır.						
Endüstriyel Atık Yönetimi		Mey Biyogaz Tesisi'nin faaliyetleri sonucunda oluşan tehlikeli-tehlikesiz atıklara ilişkin olarak 2021-2024 yılları için hazırlanan Endüstriyel Atık Yönetim Planı, Niğde Valiliği Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü'nün 1 Temmuz 2021 tarih ve E-88924783-145.01-1239807 sayılı yazısı ile uygun bulunmuştur. Atık yönetim planına göre Mey Biyogaz Tesisi için atık yönetim planları ve atık beyan formları hazırlama ve sunma yükümlülüklerine uyulmaktadır. Mey Biyogaz, 17 Mayıs 2023 tarihine kadar geçerlilik süresi bulunan tehlikeli atık mali sorumluluk sigortası yaptırmıştır (Ek-9).						
Geçici Depolama İzin Belgesi		Mey Biyogaz Tesisi'ndeki faaliyetler kapsamında meydana gelen tehlikeli atık miktarının ayda 1.000 kilogramın altında olduğu bildirildiği için Mey Biyogaz'ın geçici atık depolama izni alma zorunluluğu bulunmamaktadır.						

70

Yapı Ruhsatı ve Yapı Kullanma İzin Belgesi	Mey Biyogaz'a Aktaş Beldesi, Yeni Mahallesi, Kayseri Caddesi, No: 32 Merkez/Niğde adresinde yer alan toplam 4.190 m ² yüzölçümüne sahip Bitkisel Ürün Üretim ve İşleme niteliğindeki yapılar için 3 Temmuz 2019 tarih ve 2019/14 numaralı yapı ruhsatı ile 145 m ² yüz ölçümüne sahip idari binası için 3 Mayıs 2021 tarih ve 2021/07 numaralı yapı ruhsatı verilmiştir. Mey Biyogaz'ın faaliyetlerini yürüttüğü bahse konu yapıların inşaatı tamamlanmış olup bitkisel ürün üretim ve işleme binası için 20 Nisan 2022 tarih ve 2022/14 numaralı, idari bina için ise 20 Nisan 2022 tarih ve 2022/13 numaralı yapı kullanma izin belgeleri alınmıştır.										
İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatı	Mey Biyogaz'ın işyeri açma ve çalışma ruhsatının detayları aşağıdaki gibidir: <table><tr><th>İşyeri</th><th>Tarih/Sayı</th><th>İşyeri Sınıfı</th><th>Faaliyet Konusu</th><th>Düzenleyen Mercî</th></tr><tr><td>Aktaş/ Niğde</td><td>23.05.2022 2022/1</td><td>2. Sınıf Gayrisihhi Müessese</td><td>Elektrik Üretim Tesisî</td><td>Aktaş Belediye Başkanlığı</td></tr></table>	İşyeri	Tarih/Sayı	İşyeri Sınıfı	Faaliyet Konusu	Düzenleyen Mercî	Aktaş/ Niğde	23.05.2022 2022/1	2. Sınıf Gayrisihhi Müessese	Elektrik Üretim Tesisî	Aktaş Belediye Başkanlığı
İşyeri	Tarih/Sayı	İşyeri Sınıfı	Faaliyet Konusu	Düzenleyen Mercî							
Aktaş/ Niğde	23.05.2022 2022/1	2. Sınıf Gayrisihhi Müessese	Elektrik Üretim Tesisî	Aktaş Belediye Başkanlığı							
Atık Su Yönetimi	Mey Biyogaz'a çevre danışmanlık hizmeti sunan MGS Proje Müşavirlik Mühendislik Tic. Ltd. Şti. yetkililerince hazırlanan 28 Haziran 2021 tarihli Aylık Faaliyet Raporu'ndan ve Şirket yetkililerince sunulan diğer belgelerden; Mey Biyogaz Tesis'i'nde personelin içme suyu ihtiyacının damacana sulardan, kullanma suyunun ise Göknur Niğde Tesis'i'nden karşılandığı, işletme döneminde çalışması planlanan kişi sayısı 84 kişiden az olduğu için evsel atık su arıtma tesisi ihtiyacının doğmadığı, çalışacak personelden kaynaklı oluşacak evsel nitelikli atık suların kanalizasyon sistemine bağlı olduğu anlaşılmaktadır. Nitekim Aktaş Belediyesi'nin evsel nitelikli atık su bağlantısına dair 26 Temmuz 2019 tarih ve E.19.1225 sayılı onay yazısı mevcuttur. Söz konusu Rapor'da ayrıca işletme döneminde prosesten kaynaklı herhangi bir endüstriyel nitelikli atık su oluşmadığı, ancak Tesis'te biyometanizasyondan kaynaklı katı ve sıvı fermente ürünler oluştuğu ifade edilmiştir. Bu ürünlerin Niğde Valiliği İl Tarım ve Orman Müdürlüğü'nün 26 Haziran 2020 tarih ve E.1760359 sayılı ve 26 Haziran 2020 tarih ve E.1760013 sayılı yazıları ile meyve bahçelerinde kontrollü kullanıma izin verilmiştir. Bu kapsamda Mey Biyogaz'ın işletmeden çıkan atıkları ile ilgili sıvı ve katı atıklarının meyve bahçelerine gübre olarak gönderildiği beyan edilmiştir.										

1.11.2. Dinar Biyogaz Enerji Üretimi Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

Ticari Unvan	Dinar Biyogaz Enerji Üretimi Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi
---------------------	---

Kuruluş Tarihi	5 Şubat 2018
Ticaret Sicili ve Numarası	Dinar Ticaret Sicili, 2961
Kayıtlı Adres	Konak Mahallesi Çivril Caddesi Gökür Gıda Sit. No: 600/1 Dinar/Afyonkarahisar
Faaliyet Alanı	Biyogaz, güneş, jeotermal, hidrolik ve rüzgâr gibi yenilenebilir enerji kaynaklarının üretimi, depolanması, nakledilmesi, biyokütle ve biyogaz tesisi kurmak, işletmek, biyokütleden elektrik üretim santrali tesis etmek, elde edilen elektrik, biyogaz, ısı proses atığı, gübre satış ve ticaretini yapmak, depolamak

Dinar Biyogaz hisselerinin tamamı 30 Haziran 2021 tarihi itibarıyla Gökür tarafından devralınmıştır. Buna ilişkin Dinar Biyogaz'ın tek ortak değişikliği hakkındaki 10.07.2021 tarih ve 2021-4 sayılı yönetim kurulu kararına istinaden 27.09.2021 tarih ve 10417 sayılı TTSG'de yayımlanmak suretiyle ortaklık bilgisi tahtında tek pay sahipli bir anonim şirket olduğu ve bu pay sahibinin de Gökür olduğu TTK 198. maddeye uygun olarak tescil ve ilan edilmiştir. Dinar Biyogaz'ın sermayesi 500.000 TL olup, her biri 1,00 TL nominal değerli 500.000 adet nama yazılı paydan oluşmaktadır. Sermayeyi oluşturan payların tamamı Gökür'a ait olup, nakden ödenmiştir. Sermayenin nakden ödendiği hususu, Vezin Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.'nin 29.12.2021 tarih ve YMM-06104691/1679-364 sayılı raporu ile tespit edilmiştir. Dinar Biyogaz'ın güncel ortaklık yapısını gösteren tablo aşağıdaki gibidir:

Hissedar	Hisse Değeri (TL)	Hisse Sayısı	Oran (%)
Gökür	25.000.000,00	25.000.000	100
TOPLAM	25.000.000,00	25.000.000	100

Dinar Biyogaz'ın rutin faaliyetlerinin yürütülmesi için gerekli olan izin, ruhsat ve lisanslara ilişkin özet tablo aşağıdaki gibidir:

Ruhsatlar/İzinler	Açıklamalar
Üretim Lisansı	Dinar Biyogaz, Afyonkarahisar ili Dinar ilçesinde kurulması planlanan Dinar Biyogaz Tesisi'nde 29 Ağustos 2019 tarihinden itibaren 25 yıl

		süreyle üretim faaliyeti göstermek üzere 6446 sayılı Elektrik Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat uyarınca EPDK'nın 29 Ağustos 2019 tarih ve 8802-1 sayılı kararına istinaden aşağıda ayrıntılarına yer verilen elektrik üretim lisansını haizdir.														
		<table><tr><th>Başlangıç Tarihi</th><th>Bitiş Tarihi</th><th>Lisans No</th><th>Tesis Türü</th><th>Süre</th><th>Kapasite (Mwe)</th><th>Kullanım Durumu</th></tr><tr><td>29 Ağustos 2019</td><td>29 Ağustos 2044</td><td>EO/8802-21/04307</td><td>Biyokütle</td><td>5 yıl</td><td>1.2</td><td>Aktif</td></tr></table>	Başlangıç Tarihi	Bitiş Tarihi	Lisans No	Tesis Türü	Süre	Kapasite (Mwe)	Kullanım Durumu	29 Ağustos 2019	29 Ağustos 2044	EO/8802-21/04307	Biyokütle	5 yıl	1.2	Aktif
Başlangıç Tarihi	Bitiş Tarihi	Lisans No	Tesis Türü	Süre	Kapasite (Mwe)	Kullanım Durumu										
29 Ağustos 2019	29 Ağustos 2044	EO/8802-21/04307	Biyokütle	5 yıl	1.2	Aktif										
Sanayi Belgesi	Sicil	Dinar Biyogaz'a, Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı tarafından, 25 Ekim 2023 tarihine kadar geçerli olan 25 Ekim 2021 tarih ve 783176 belge numaralı sanayi sicil belgesi verilmiştir.														
Kapasite Raporu		Dinar Biyogaz Tesisi için 2 yıl süre ile geçerli ve geçerlilik süresi 29 Temmuz 2023 tarihinde sona eren, 6 Temmuz 2021 tarih ve 2021/27 belge numaralı Kapasite Raporu verilmiştir.														
Çevresel Değerlendirmesi	Etki	Afyonkarahisar Valiliği Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü tarafından tanzim edilen 13 Aralık 2018 tarih ve 56916320 220-02 E-2018294 sayılı çevresel etki değerlendirme belgesine göre, Dinar Biyogaz'ın faaliyetleri için "Çevresel Etki Değerlendirmesi Gerekli Değildir" kararı verilmiştir.														
Çevre İzin ve Lisans Belgesi		Dinar Biyogaz Tesisi için Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği Bakanlığı ÇED İzin ve Denetim Genel Müdürlüğü'nün 21 Ekim 2021 tarihli ve 58003700-150/E.1337 sayılı yazısı ile 15 Ekim 2021 tarih ve 272695034.0.1 sayılı Çevre İzin ve Lisans Belgesi alınmıştır. Söz konusu belge 15 Ekim 2026 tarihine kadar geçerli olup hava emisyonu ve biyobozunur atık işleme-biyometanizasyon konularını kapsamaktadır.														
Endüstriyel Atık Yönetimi		Dinar Biyogaz'a çevre danışmanlık hizmeti sunan MGS Proje Müşavirlik Mühendislik Tic. Ltd. Şti. yetkililerince hazırlanan 22 Haziran 2021 tarihli Aylık Faaliyet Raporu'ndan anlaşıldığı üzere, Dinar Biyogaz'ın atık yönetimi kapsamında 2020 yılında atık oluşmadığı beyan edilmiş, 2021 yılında 2020 yılına ait beyan yapılmıştır. Bu durumda Dinar Biyogaz'ın atık beyan formları hazırlama ve sunma yükümlülüklerine uyduğu görülmektedir. Dinar Biyogaz, 17 Mayıs 2023 tarihine kadar geçerlilik süresi bulunan tehlikeli atık mali sorumluluk sigortası yaptırmıştır (Ek-9).														
Geçici Depolama İzin Belgesi		Dinar Biyogaz Tesisindeki faaliyetler kapsamında meydana gelen tehlikeli atık miktarının ayda 1.000 kilogramın altında olduğu bildirildiği														

	için Dinar Biyogaz'ın geçici atık depolama izni alma zorunluluğu bulunmamaktadır.										
Yapı Ruhsatı ve Yapı Kullanma İzin Belgesi	Konak Mahallesi Çivril Caddesi No: 600-2 Dinar/Afyonkarahisar adresinde yer alan toplam 2.510 m ² yüzölçümüne sahip Dinar Biyogaz'a ait Silolar (santral) ile Bina Dışı Yapı (Enerji ve İletişim) niteliğindeki yapılar için 18 Temmuz 2019 tarih ve 2019/029 numaralı yapı ruhsatı verilmiştir. Dinar Biyogaz'ın faaliyetlerini yürüttüğü bahse konu yapıların inşaatı tamamlanmış olup 19 Ekim 2021 tarih ve 2021/037 numaralı yapı kullanma izin belgesi alınmıştır.										
İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatı	Dinar Biyogaz'ın işyeri açma ve çalışma ruhsatının detayları aşağıdaki gibidir: <table><tr><th>İşyeri</th><th>Tarih/Sayı</th><th>İşyeri Sınıfı</th><th>Faaliyet Konusu</th><th>Düzenleyen Mercii</th></tr><tr><td>Dinar</td><td>02.02.2022 578</td><td>2. Sınıf Gayrisihhi Müessese</td><td>(Büyükölçü) Bitkisel Atık Enerji Üretim Tesisi</td><td>Dinar Belediye Başkanlığı</td></tr></table>	İşyeri	Tarih/Sayı	İşyeri Sınıfı	Faaliyet Konusu	Düzenleyen Mercii	Dinar	02.02.2022 578	2. Sınıf Gayrisihhi Müessese	(Büyükölçü) Bitkisel Atık Enerji Üretim Tesisi	Dinar Belediye Başkanlığı
İşyeri	Tarih/Sayı	İşyeri Sınıfı	Faaliyet Konusu	Düzenleyen Mercii							
Dinar	02.02.2022 578	2. Sınıf Gayrisihhi Müessese	(Büyükölçü) Bitkisel Atık Enerji Üretim Tesisi	Dinar Belediye Başkanlığı							
Atık Su Yönetimi	Dinar Biyogaz'a çevre danışmanlık hizmeti sunan şirket yetkililerince hazırlanan 22 Haziran 2021 tarihli Aylık Faaliyet Raporu'ndan ve Şirket yetkililerince sunulan diğer belgelerden; Dinar Biyogaz Tesisi'nde içme suyunun Göknuş Dinar Tesisi'nden sağlandığı, işletme döneminde çalışması planlanan kişi sayısı 84 kişiden az olduğu için evsel atık su arıtma tesisi ihtiyacının doğmadığı, evsel atık suların fosseptik çukurunda biriktirilerek düzenli olarak Dinar Belediyesi ekiplerince deşarj edildiği anlaşılmaktadır. Söz konusu Rapor'da ayrıca işletme döneminde prodesten kaynaklı atık su oluşmasının beklenmediği, Tesis'te biyometanizasyondan kaynaklı katı ve sıvı fermente ürün oluştuğu ifade edilmiştir. Afyonkarahisar Valiliği İl Tarım ve Orman Müdürlüğü'nün 5 Ağustos 2020 tarih ve E.2170958 sayılı yazısı ile söz konusu ürünün konvansiyonel tarım yapılan arazilerin toprak analizinin yaptırılıp uzman görüşü doğrultusunda kontrollü olarak kullanılması uygun görülmüştür.										

1.11.3. Rheinfrucht B.V.

Ticari Unvan	Rheinfrucht B.V.
Kuruluş Tarihi	01 Kasım 2012

Ticaret Sicil Numarası	56385463
Adres	Waalhaven Z.z. 21, 3089JH Rotterdam, Hollanda
Faaliyet Alanı	İçecek üretimi

Rheinfucht'un sermayesi 1.501.000 EUR olup, sermayeyi oluşturan payların tamamı Göknur ile birleşen İntermey adına tescillidir. Güncel ortaklık yapısını gösteren tablo aşağıdaki gibidir:

Hissedar	Hisse Değeri (EUR)	Hisse Sayısı	Oran
Göknur	1.501.000	1.501.000	%100
TOPLAM	1.501.000	1.501.000	%100

Şirket; Rheinfucht dahil yurtdışı bağlı ortaklıklarının tamamının iribat ofisi şeklinde çalıştığını, söz konusu ofislerde ofis çalışanının da bulunmadığını, bu nedenle bu bağlı ortaklıklar için herhangi bir izin, ruhsat ve lisans alınmadığını teyit etmiştir.

1.11.4. United Juice S.P.C

Ticari Unvan	United Juice S.P.C
Kuruluş Tarihi	26.12.2017
Ticaret Sicili Numarası	118426
Kayıtlı Adres	Bahreyn
Faaliyet Alanı	İhracat ve lojistik

United Juice'un sermayesi 3.750 Bahreyn Dinarı olup, her biri 50 Bahreyn Dinarı nominal değerli 75 adet paydan oluşmaktadır. Sermayeyi oluşturan payların %100'ü Göknur'a ait olup, nakden ödenmiştir. Güncel ortaklık yapısını gösteren tablo aşağıdaki gibidir:

7

Hissedar	Hisse Değeri (BHD)	Hisse Sayısı	Oran (%)
Göknur	3.750 Bahreyn Dinarı	75	%100
TOPLAM	3.750 Bahreyn Dinarı	75	%100

Şirket; United Juice dahil yurt dışı bağlı ortaklıklarının tamamının irtibat ofisi şeklinde çalıştığını, söz konusu ofislerde ofis çalışanının da bulunmadığını, ilgili ülke mevzuatı tahtında gerekli olmaması nedeniyle söz konusu bağlı ortaklıklar için herhangi bir izin, ruhsat ve lisans alınmadığını teyit etmiştir.

1.11.5. Pegoo Juice Food Technology Co. Ltd.

Ticari Unvan	Pegoo Juice Food Technology Co., Ltd.
Kuruluş Tarihi	5 Eylül 2018
Ticaret Sicili Numarası	320700000201811190074
Kayıtlı Adres	Lianyungang Ekonomik ve Teknolojik Kalkanma Bölgesi İhracat İşleme Bölgesi Faz II İhracat İşleme Bölgesi No. 1 Yunshan Yolu, Çin Halk Cumhuriyeti
Faaliyet Alanı	Meyve suyu araştırma ve geliştirme, gıda üretimi

Pegoo Juice'un sermayesi 10.000 USD'dir. Sermayenin %100'ü Göknur'a ait olup, sermayenin tamamı nakden ödenmiştir. Güncel ortaklık yapısını gösteren tablo aşağıdaki gibidir:

Hissedar	Hisse Değeri (USD)	Oran (%)
Göknur	10.000	100
TOPLAM	10.000	100

Göknur; Pegoo Juice dahil yurt dışı bağlı ortaklıklarının tamamının irtibat ofisi şeklinde çalıştığını, söz konusu ofislerde ofis çalışanının da bulunmadığını, bu nedenle bu bağlı ortaklıklar için herhangi bir izin, ruhsat ve lisans alınmadığını teyit etmiştir.

1.12. Şubeler

Şirket'in işbu Rapor tarihi itibarıyla 6 adet şubesi bulunmakta olup, anılan şubelerden ikisi Yeni Hayat'ın birleştirilmesi ile Şirket bünyesine dahil edilmiştir. Şirket bünyesine sonradan dahil edilen şubelerin başına ilgili şirket adı eklenmiş olup, bütün şube bilgilerine aşağıdaki liste içerisinde yer verilmektedir:

Şube	Kuruluş Tarihi	Adres	Ticaret Sicil Bilgileri	Süresi
Dinar Şubesi	19 Kasım 2013	Konak Mah. Çivril Yolu 3. Km. Dinar/Afyonkarahisar	Dinar Ticaret Sicil Müdürlüğü / 2675	Süresiz
Adana Kozan Şubesi	5 Kasım 2012	Kozan Organize Sanayi Bölgesi 121 Ada 11 No. Parsel Sok Kapı No. 16 Kozan/Adana	Kozan Ticaret Sicil Müdürlüğü / 3583	Süresiz
Niğde Şubesi	18 Ağustos 1998	Aktaş Beldesi Yeni Mah. Kayseri Cad. No: 32 Merkez/Niğde	Niğde Ticaret Sicil Müdürlüğü / 2459	Süresiz
Mersin Serbest Bölge Şubesi	4 Aralık 2006	Mersin Serbest Bölge S Ada 2/2, 3, 4 Parsel 33020 Akdeniz/Mersin	Mersin Ticaret Sicil Müdürlüğü / 29939	Süresiz
Yeni Hayat Kozan Şubesi	13 Nisan 2016	Güneri Mahallesi 6. Sokak No:8 Kozan/Adana	Kozan Ticaret Sicil Müdürlüğü / 3873	Süresiz
Malıköy Şubesi	25 Şubat 2022	Malıköy Başkent OSB Mah. 11. Cad. No:3 Sincan/Ankara	Ankara Ticaret Sicil Müdürlüğü / 471743	Süresiz

1.13. Diğer Şirket Bilgileri

Konu	Açıklamalar
Denetim	Şirket Esas Sözleşmesi'nin "<i>Bağımsız Denetim</i>" başlıklı 15'inci maddesi uyarınca Şirket'in ve mevzuatta öngörülen diğer hususların denetimi hakkında TTK'nın ve sermaye piyasası mevzuatının ilgili hükümleri uygulanmaktadır.

	- SPK tarafından düzenlenmesi öngörülen finansal tablo ve raporlar ile bağımsız denetime tabi olunması durumunda bağımsız denetim raporu, TTK ve sermaye piyasası mevzuatında belirlenen usul ve esaslar dahilinde hazırlanır ve kamuya duyurulur. - İzahnamede yer alan 31.12.2019, 31.12.2020 ve 31.12.2021 tarihlerinde sona eren mali yıllar ile 30.09.2022 tarihinde sona eren ara döneme ilişkin bağımsız denetimi gerçekleştiren kuruluşlar ve sorumlu denetçiler aşağıdaki tabloda belirtildiği gibidir: <table> <tr> <th>Mali Dönem</th> <th>Denetim Şirketi</th> <th>Konsolide/Solo</th> <th>Görüş</th> </tr> <tr> <td>30.09.2022</td> <td>Eren Bağımsız Denetim A.Ş.</td> <td>Konsolide</td> <td>Olumlu</td> </tr> <tr> <td>31.12.2021</td> <td>Eren Bağımsız Denetim A.Ş.</td> <td>Konsolide</td> <td>Olumlu</td> </tr> <tr> <td>31.12.2020</td> <td>Eren Bağımsız Denetim A.Ş.</td> <td>Konsolide</td> <td>Olumlu</td> </tr> <tr> <td>31.12.2019</td> <td>Eren Bağımsız Denetim A.Ş.</td> <td>Konsolide</td> <td>Olumlu</td> </tr> </table>	Mali Dönem	Denetim Şirketi	Konsolide/Solo	Görüş	30.09.2022	Eren Bağımsız Denetim A.Ş.	Konsolide	Olumlu	31.12.2021	Eren Bağımsız Denetim A.Ş.	Konsolide	Olumlu	31.12.2020	Eren Bağımsız Denetim A.Ş.	Konsolide	Olumlu	31.12.2019	Eren Bağımsız Denetim A.Ş.	Konsolide	Olumlu
Mali Dönem	Denetim Şirketi	Konsolide/Solo	Görüş																		
30.09.2022	Eren Bağımsız Denetim A.Ş.	Konsolide	Olumlu																		
31.12.2021	Eren Bağımsız Denetim A.Ş.	Konsolide	Olumlu																		
31.12.2020	Eren Bağımsız Denetim A.Ş.	Konsolide	Olumlu																		
31.12.2019	Eren Bağımsız Denetim A.Ş.	Konsolide	Olumlu																		
Yıllık Faaliyet Raporları	Yönetim Kurulu tarafından 2019, 2020 ve 2021 mali yılları için hazırlanan yıllık faaliyet raporları incelenmiş olup bu raporlarda mutakat kararlar dışında herhangi bir farklı uygulamaya rastlanmamıştır.																				
Temsil Yetkisi	- Yönetim Kurulu TTK, SPKn ve ilgili diğer mevzuat ile Şirket Esas Sözleşmesi uyarınca Genel Kurulca alınması gereken kararlar dışında kalan kararları almaya yetkilidir. Esas Sözleşme'nin "Şirketin Temsili ve Yönetimi" başlıklı 8'inci maddesi uyarınca Şirket'in yönetimi ve dışarıya karşı temsili Yönetim Kurulu'na aittir. - Şirket tarafından verilecek bütün belgelerin ve yapılacak sözleşmelerin geçerli olabilmesi için, bunların Şirket'in unvanı altına konmuş ve Şirket'i temsil ve ilzama yetkili kişi veya kişilerin imzasını taşıması gereklidir. - Yönetim Kurulu, TTK'nın ilgili maddesine göre Şirket'in temsil veya yönetim yetkisinin tamamını veya bir bölümünü Yönetim Kurulu üyesi olan bir veya birkaç murahhas üyeye veya en az bir Yönetim Kurulu üyesi ile birlikte pay sahibi olma zorunluluğu bulunmayan üçüncü kişilere bırakabilir. Yönetimin kısmen veya tamamen bir veya birkaç Yönetim Kurulu üyesine veya üçüncü kişiye devredilmesi, Yönetim Kurulu'nun düzenleyeceği iç yönergeye göre gerçekleştirilir. Şirket işlerinin ve faaliyetinin gelişmesi ile Yönetim Kurulu lüzum ve ihtiyaç gördüğü takdirde idare işlerinin ve görevlerinin kendi üyeleri arasında																				

ne şekilde ve hangi esaslar dairesinde taksim edileceğini tespit eder. Yönetim ve temsil görevlerinin anılan şekilde paylaşılmasında Yönetim Kurulu yetkilidir.

- Yönetim Kurulu'nun alacağı karar üzerine, Şirket'in temsil yetkisi tek imza ile Yönetim Kurulu üyelerinden birine ya da bir veya daha fazla murahhas üyeye veya müdür olarak üçüncü kişilere devredebilir. Bu şekilde tayin olunan üye ve müdürlerin yetkileri Yönetim Kurulu tarafından her zaman kaldırılabilir. En az bir Yönetim Kurulu üyesinin temsil yetkisini haiz olması şarttır. Temsile yetkili kişileri ve bunların temsil şekillerini gösterir karar ticaret siciline tescil ve ilan edilmedikçe, temsil yetkisinin devri geçerli olmaz. Temsil yetkisinin sınırlandırılması, iyi niyet sahibi üçüncü kişilere karşı hüküm ifade etmez; ancak, temsil yetkisinin sadece merkezin veya bir şubenin işlerine özgü olduğuna veya birlikte kullanılmasına ilişkin tescil ve ilan edilen sınırlamalar geçerlidir. TTK'nın 371'inci, 374'üncü ve 375'inci madde hükümleri saklıdır.
- Şirket, Yönetim Kurulu kararları doğrultusunda Genel Müdür ("CEO") ve müdürler ile Yönetim Kurulu tarafından tayin edilecek yetkililer tarafından yönetilir. CEO, C grubu Pay Sahipleri tarafından aday gösterilen kişi/kişiler arasından Yönetim Kurulu tarafından tayin edilir. Şirket'in Bütçe dahilindeki bilumum günlük işlemlerinin yürütülmesi ile en geniş manada Şirketin temsil edilmesi ve yönetilmesinden sorumlu kişi olan CEO tarafından yürütülür ve CEO Yönetim Kuruluna rapor verir.
- Finans Müdürü ("CFO"), Bilgi Sistemleri Müdürü ("CIO") ve Operasyon Müdürü ("COO"), CEO tarafından tayin edilir. Tüm müdürler CEO'ya rapor verir.
- CEO ve Şirket adına imza yetkisini haiz diğer müdürlerin vazife süreleri Yönetim Kurulu üyelerinin seçim müddetleri ile sınırlı değildir.
- Şirket, Yönetim Kurulu tarafından onaylanan yıllık bütçeye ("Bütçe") uygun olarak yönetilir. Her yıl, en geç 30 Aralık tarihine kadar takip eden yılın Bütçesi Yönetim Kurulu tarafından onaylanır. Bütçe'nin belirtilen tarihe kadar onaylanmaması halinde, bir önceki yılın Bütçesi ilgili yılın enflasyon oranına göre güncellenir ve güncellenen bu Bütçe, ilgili cari yıl için yeni Bütçe onaylanıncaya kadar geçerli bütçe olarak uygulanır.
- CEO, Yönetim Kurulu'nu bilgilendirmek suretiyle bir önceki yılın toplam cirosunun %5'ine kadar olmak kaydıyla, modernizasyon, bakım-onarım ve yatırım kararlarını alabilir ve uygulayabilir.
- CEO, müdürlerden herhangi biri ile müştereken atacağı imzası ile tek seferde 500.000 ABD doları tutarına kadar olan işlemlerde Şirket'i temsil ve ilzama yetkilidir. Tek seferde 500.000 ABD Dolarını aşan

	işlemler ise CEO ve İmtiyazlı Pay sahipleri tarafından aday gösterilmiş herhangi bir başka Yönetim Kurulu üyesinin onayı ile gerçekleştirilir.																
Temsil İlişkisi	5 Ağustos 2020 tarihinde Ankara Ticaret Sicil Müdürlüğü nezdinde tescil edilen ve 5 Ağustos 2020 tarih ve 10131 sayılı TTSG ile ilan edilen Yönetim İç Yönergesi kapsamında belirlenen işlemlerin yapılması hususunda Şirket'in temsil ve ilzamina ilişkin imza yetkileri belirlenmiştir. İmza yetkileri A ve B grubu olmak üzere iki ayrı gruba ayrılmış olup, A grubu imza yetkililerinden herhangi ikisinin birlikte atacağı müşterek imzaları ile Şirket'i temsil ve ilzama yetkili olduğu düzenlenmiştir. A ve B grubu imza yetkililerinin ikisinin birlikte atacağı veya B grubu imza yetkililerinin ikisinin atacağı imza ile Şirket'i temsil yetkisi parasal sınırlar ve işlem türleri ile sınırlandırılmıştır. - Şirket'in imzaya yetkili güncel temsilcileri ise aşağıdaki gibidir: <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">A Grubu İmza Yetkilileri</th> </tr> <tr> <th>İsim</th><th>Unvan</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Mahmood Mohammed Ghuloom Zainal</td><td>Yönetim Kurulu Üyesi Temsilcisi</td> </tr> <tr> <td>Osman Aslanali</td><td>Yönetim Kurulu Üyesi Temsilcisi ve Genel Müdür</td> </tr> <tr> <th colspan="2">B Grubu İmza Yetkilileri</th> </tr> <tr> <th>İsim</th><th>Unvan</th> </tr> <tr> <td>Bahattin Erten</td><td>Yönetim Kurulu Üyesi</td> </tr> <tr> <td>İsmail Hakkı Top</td><td>Muhasebe Müdürü</td> </tr> </tbody> </table>	A Grubu İmza Yetkilileri		İsim	Unvan	Mahmood Mohammed Ghuloom Zainal	Yönetim Kurulu Üyesi Temsilcisi	Osman Aslanali	Yönetim Kurulu Üyesi Temsilcisi ve Genel Müdür	B Grubu İmza Yetkilileri		İsim	Unvan	Bahattin Erten	Yönetim Kurulu Üyesi	İsmail Hakkı Top	Muhasebe Müdürü
A Grubu İmza Yetkilileri																	
İsim	Unvan																
Mahmood Mohammed Ghuloom Zainal	Yönetim Kurulu Üyesi Temsilcisi																
Osman Aslanali	Yönetim Kurulu Üyesi Temsilcisi ve Genel Müdür																
B Grubu İmza Yetkilileri																	
İsim	Unvan																
Bahattin Erten	Yönetim Kurulu Üyesi																
İsmail Hakkı Top	Muhasebe Müdürü																

2. RUHSATLAR VE İZİNLER

Şirket tarafından tarafımıza iletilen bilgi ve belgelerin incelenmesi neticesinde, işbu Rapor'un 1.8 numaralı maddesinde yer verilen birleşme işlemi öncesinde Şirket faaliyetlerinin Şirket'in Adana, Dinar, Niğde ve Mersin Tesisleri'nde yürütüldüğü tespit edilmiştir. Anılan birleşme işlemi sonrasında, Drops'un faaliyet gösterdiği Niğde Tesisi ile Yeni Hayat'ın faaliyet gösterdiği Adana ve Niğde Tesisleri de Şirket bünyesine dahil edilmiştir.

Birleşen Şirketler'in sahip olduğu ruhsat ve izinler külli halefiyet ilkesi gereğince Şirket'e devredilmiş olmakla birlikte, gerekli usullerin takip edilerek resmi kayıtlarda yer alan unvanların anılan birleşme işlemi çerçevesinde değiştirilmesi gerekmektedir. Drops ve Yeni Hayat'ın ruhsat ve izinlerine ilişkin olarak, birleşme işlemi sonrasında yapılması gereken bildirim ve unvan değişikliği gibi işlemlerin henüz tamamlanmadığı anlaşılmış olmakla birlikte, Şirket tarafından bahse konu bildirim ve unvan

değişikliğine ilişkin süreçlerin başlatıldığı, farklı kurum ve kuruluşlar nezdinde usul işlemlerinin takip edildiği ve en kısa sürede bu süreçlerin tamamlanarak izin ve ruhsatlarda yer alan unvanların Gökür adına düzeltilileceği ifade edilmiştir. Nitekim bu kapsamda Şirket tarafından tadil süreci tamamlanan izin ve ruhsatlar uygun düştüğü ve gerçekleştirildiği ölçüde işbu Rapor'un ilgili kısımlarında belirtilmiştir.

Bu kapsamda, işbu 2 numaralı "Ruhsatlar ve İzinler" başlığı altında yer verilen izin ve ruhsatların hangi tesise ait olduğunu ifade edebilmek adına, ilgili tesislerin başına birleşme kapsamında devralınan şirketin unvanı da eklenmiştir. Gökür'un rutin faaliyetlerinin yürütülmesi için gerekli olan önemli ruhsat ve izinlerin özetine aşağıdaki tablo içerisinde verilmektedir.

Ruhsatlar/İzinler	Ankara Genel Merkez	Gökür Adana Tesisi	Gökür Dinar Tesisi	Gökür Niğde Tesisi	Gökür Mersin Tesisi	Drops Niğde Tesisi	Yeni Hayat Adana Tesisi	Yeni Hayat Niğde Tesisi ¹
İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatı	+	+	+	+	Gerekli Değildir ²	+	+	+
Sanayi Sicil Belgesi	Gerekli Değildir	+	+	+	+	+	Gerekli Değildir	Gerekli Değildir
Kapasite Raporu	Gerekli Değildir	+	+	+	+	+	+	Gerekli Değildir
Yıllık İşletme Cetveli	Gerekli Değildir	+	+	+	+	+	Gerekli Değildir	Gerekli Değildir
İşletme Kayıt Belgesi	Gerekli Değildir	+	+	+	Gerekli Değildir	+	+	Gerekli Değildir
Fide Üretici Belgesi	Gerekli Değildir	Gerekli Değildir	Gerekli Değildir	+	Gerekli Değildir	Gerekli Değildir	Gerekli Değildir	Gerekli Değildir
TÜKAS / OTBİS / ÇKS Kaydı	2021 yılı üretim dönemi ile ilgili olarak Gökür'un Denizli, Niğde ve Afyonkarahisar'daki tarım arazilerinin tescili ile ilgili belgeler sunulmuştur.							
ÇED	Gerekli Değildir	(Muaf)	(Muaf)	(Muaf)	(Muaf)	(Muaf)	(Muaf)	(Muaf)

¹ Yeni Hayat Niğde Tesisi için işyeri açma ve çalışma ruhsatı 3. Sınıf gayri sıhhi müesseseler kapsamında alınmış olup, söz konusu işyerinin henüz aktif olarak faaliyete geçirilmediği, müdür ataması yapıldıktan sonra başta işletme kayıt belgesi olmak üzere diğer tüm izin, ruhsat ve belgelerin en kısa sürede başvuru yapılarak alınacağı beyan edilmiştir. Bu nedenle halihazırda aktif olarak faaliyete geçirilemeyen söz konusu şubenin faaliyetlerinin yürütülmesi için alınması gerekli olan izin ve ruhsatlar mevcut durumda "Gerekli Değildir" olarak değerlendirilmiştir.

² Serbest Bölgeler Uygulama Yönetmeliği'nin 11. maddesine göre serbest bölgelerde faaliyette bulunmak isteyen gerçek veya tüzel kişiler, faaliyet ruhsatı almak zorundadırlar. Mersin Serbest Bölge'de faaliyet gösteren Gökür Mersin Tesisi için alınan faaliyet ruhsatlarının detaylarına **Bölüm 2.10**'da yer verilmiştir. Yürürlükteki mevzuat uyarınca, Mersin Tesisi serbest bölgede faaliyette bulunduğu için işyeri açma ve çalışma ruhsatı alma zorunluluğu bulunmamaktadır.

Çevre İzni	Gerekli Değildir	+	+	+	+	(Muaf)	-	Gerekli Değildir
Çevre Yönetim Birimleri	Gerekli Değildir	+	+	+	+	+	+	Gerekli Değildir
Çevre Görevlisi	Gerekli Değildir	+	+	+	+	+	+	Gerekli Değildir
Bekra Bildirimi	Gerekli Değildir	(Muaf)	(Muaf)	(Muaf)	(Muaf)	(Muaf)	(Muaf)	Gerekli Değildir
Atık Yönetimi	Gerekli Değildir	+	+	+	+	+	-	Gerekli Değildir
Tıbbi Atık Yönetimi	Gerekli Değildir	+	+	+	+	+	+	Gerekli Değildir
Atık Su Yönetimi	Gerekli Değildir	+	+	+	Gerekli Değildir	+	-	Gerekli Değildir

Şirket, yukarıdaki özet tabloda yer verilen izin ve ruhsatlara ek olarak, dahilde işleme izin belgesi, onaylanmış kişi statü belgesi, ulusal ve uluslararası kalite sertifikaları, akaryakıt ve LPG satış lisansı, tehlikeli madde faaliyet belgesi ve muhtelif teşviklerden istifade etmektedir. Söz konusu belgeler ile ilgili detaylara, işbu Rapor'un takip eden bölümlerinde yer verilmektedir.

Anılanlar dışında, Şirket'in alması gereken ve almaması durumunda işlerini önemli ve olumsuz mahiyette etkileyebilecek başka bir resmi izin veya ruhsat bulunmadığı kanaatindeyiz.

2.1. İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatı

- İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmelik uyarınca yetkili idarelerden usulüne uygun olarak işyeri açma ve çalışma ruhsatı alınmadan işyeri açılmaz ve çalıştırılmaz. İşyerlerine söz konusu Yönetmelik'te belirtilen yetkili idareler dışında diğer kamu kurum ve kuruluşları ile ilgili meslek kuruluşları tarafından özel mevzuatına göre verilen izinler ile tescil ve benzeri işlemler Yönetmelik hükümlerine göre ruhsat alma mükellefiyetini ortadan kaldırmaz. İşyeri açma ve çalışma ruhsatı alınmadan açılan işyerleri yetkili idareler tarafından kapatılır.
- Yönetmelik'in "Tanımlar" başlıklı 4. maddesinin a bendine göre "Yetkili idare", belediye sınırları ve mücavir alanlar dışı ile kanunlarda münhasıran il özel idaresine yetki verilen hususlarda il özel idaresini, büyükşehir belediyesi sınırları içinde büyükşehir belediyesinin yetkili olduğu konularda büyükşehir belediyesini, bunların dışında kalan hususlarda büyükşehir ilçe belediyesini, belediye sınırları ve mücavir alanlar içinde belediyeyi, organize sanayi bölgesi ("OSB") sınırları içinde organize sanayi bölgesi tüzel kişiliğini, endüstri bölgesi sınırları içinde Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı'nı ve teknoloji geliştirme bölgesi yönetici şirketi ile bölgede yer alan araştırma ve

geliştirme ("AR-GE") ve tasarım faaliyetinde bulunan firmalar için Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı il müdürlüklerini ifade eder.

- Şirket, her işyeri için yetkili idarelerden belirsiz süreli olarak işyeri açma ve çalışma ruhsatı almak zorundadır. Şirket'in her bir işyeri için ilgili yetkili idarelerden almış olduğu işyeri açma ve çalışma ruhsatlarının detayları aşağıdaki gibidir:

İşyeri	Tarih/Sayı	İşyeri Sınıfı	Faaliyet Alanı/Konusu	Düzenleyen Mercî
Ankara Genel Merkez	18 Ağustos 2017 / 819	Sihhi müessese	Şirket işlemleri bürosu	Etmesgut Belediyesi
Göknur Adana Tesisi	13 Mart 2013 2013/36	İkinci sınıf gayri sihhi müessese	Meyve suyu konsantre ve doldurulmuş IQF'lik meyve ve meyve şurup imalatı	Kozan OSB Yönetim Kurulu Başkanlığı
Göknur Niğde Tesisi	31 Temmuz 2001/ 397	İkinci sınıf gayri sihhi müessese	Meyve suyu imalatı	Niğde Valiliği İl Sağlık Müdürlüğü
	28 Nisan 2011		Sebze ve meyve işleme	Niğde Valiliği Aktaş Belediye Başkanlığı
Niğde Akaryakıt İstasyonu	11 Ağustos 2022 2022/4	İkinci sınıf gayri sihhi müessese	Akaryakıt satış istasyonu LPG İstasyonu	
Göknur Dinar Tesisi	30 Ekim 2017 / 289	İkinci sınıf gayri sihhi	Meyve konsantresi üretimi	Dinar Belediyesi

³ Niğde Akaryakıt İstasyonu Göknur Gıda Maddeleri Enerji İmalat İthalat İhracat Ticaret ve Sanayi Anonim Şirketi'nin % 100 bağlı ortaklığı olan Meybiyogaz Enerji Üretimi Sanayi Ticaret Anonim Şirketi'ne devredilmiştir. Devir işlemleri tamamlanmış olup Akaryakıt Satış İstasyonu ve LPG İstasyonu için Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu'ndan bayilik lisansları alınmıştır.

		müessese		
Drops Niğde Tesis	24 Ağustos 2022 2022/5	İkinci Sınıf Gayrisihhi Müessese	Meyve suyu üretimi ve paketlenmesi	Niğde Valiliği Aktaş Belediye Başkanlığı
Yeni Hayat Adana Tesis	7 Haziran 2022 2022/57 7 Haziran 2022 2022/58	İkinci Sınıf Gayrisihhi Müessese	Soğuk hava deposu Taze meyve ve sebze paketleme tesisi	Kozan OSB

2.2. Sanayi Sicil Belgesi

- 6948 sayılı Sanayi Sicil Kanunun 2. maddesi gereği, sanayi işletmelerinin üretim faaliyetlerine başladıktan sonra iki ay içinde Sanayi Sicil Bilgi Sistemi'ne kaydolması zorunludur. Her üretim yapılan yerin ayrı ayrı kaydedilmesi gerekmektedir. Sanayi Sicil Bilgi Sistemi'ne kayıt yapılan her işletme adına Sanayi Sicil Belgesi düzenlenir. Veriliş tarihi itibarıyla Sanayi Sicil Belgesi iki yılda bir vize yapılır. Kanunun 4. maddesi gereği sanayi işletmelerinin faaliyetlerine son vermesi, ara vermesi, yeniden üretime başlaması ve verilen bilgilerde değişiklik olması durumlarında bir ay içinde Sanayi ve Teknoloji Bakanlığına (İl Müdürlüğüne) bilgi verilmesi zorunludur. Kanunun 2. ve 4. maddesinde yer alan yükümlülükleri yerine getirmeyen sanayi işletmeleri hakkında Kanunun 9. maddesi uyarınca idari para cezası uygulanmaktadır. Yanlış beyanda bulunanlara ise Kanunun 11. maddesi uyarınca idari para cezası uygulanmaktadır. Yapılan denetimlerde firma adına düzenlenen Sanayi Sicil Belgesi'ni görevli personele ibraz etmeyenlere idari para cezası uygulanacaktır.
- Söz konusu düzenleme uyarınca Şirket'in üretim tesislerinin Sanayi Sicil Bilgi Sistemi'ne kayıtlı olması ve her bir tesis için Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı'ndan Sanayi Sicil Belgesi alınması gerekmektedir. Bu kapsamda Şirket'in Dinar, Adana, Mersin ve Niğde Tesisleri ile Drops Niğde Tesisleri için aşağıdaki sanayi sicil belgeleri alınmıştır.

İşyeri	Belge No.	Belge Tarihi	Vize Dönemi Bitiş Tarihi
Göknur Niğde Tesis ⁴	516909	1 Eylül 1998	1 Eylül 2024
Göknur Dinar Tesis	614632	4 Aralık 2013	4 Aralık 2023

⁴ Şirket tarafından şirket birleşmeleri sonrasında Drops tesisini de kapsayacak şekilde Göknur Niğde Tesisleri için bir bütün olarak sanayi sicil belgesi güncellenmiştir.

Göknur Adana Tesisi	680219	30 Nisan 2014	30 Nisan 2024
Göknur Mersin Tesisi	587419	23 Haziran 2011	23 Haziran 2023
Yeni Hayat Adana Tesisi	Adana Valiliği İl Bilim, Sanayi ve Teknoloji Müdürlüğü'nün 19.10.2022 tarih ve E-18832635-120.02.01-4128335 sayılı yazısına göre Yeni Hayat'ın Adana Tesisi'ndeki faaliyetleri için sanayi sicil belgesi alma zorunluluğu bulunmamaktadır.		

2.3. Kapasite Raporu

- 16 Mayıs 1975 tarih ve 7/9914 sayılı Bakanlar Kurulu Kararı, 5174 sayılı Türkiye Odalar ve Borsalar Birliği ile Odalar ve Borsalar Kanunu ve bu Kanuna dayanılarak çıkarılan yönetmeliklere göre, Kapasite Raporları Odalarca düzenlenmektedir. Kapasite Raporlarının Düzenlenmesi Usul ve Esasları 2016/9-1 uyarınca kapasite raporları; ülkenin sınai üretim gücünü tespit etmek, ekonomik ve stratejik plan ve programlara ışık tutmak amacıyla sanayi bilgi sistemini oluşturmak, sanayi sicil belgesi almak, teşvik, tahsis, ihaleler ile bazı belgelerin alınması vb. işlemlerde kullanılmak amacıyla düzenlenir. Kapasite raporları en az bir yıllık süre ile onaylanır. Kapasite raporlarının geçerlilik süresi en fazla iki yıldır. Birlikçe belirlenen sektörler için düzenlenen kapasite raporlarında geçerlilik süresi ise bir yıl alınır. Sanayi sicil belgesi alabilmenin ön koşulu, kapasite raporuna sahip olmaktır.
- Şirket'in Niğde, Dinar, Mersin ve Adana Tesisleri ile Drops Niğde Tesisi ve Yeni Hayat Adana Tesisi için aşağıdaki kapasite raporları hazırlanmıştır.

İşyeri	Rapor No	Rapor Tarihi	Geçerlilik Süresi Sonu
Göknur Niğde Tesisi ⁵	294	1 Nisan 2022	4 Nisan 2024
Göknur Dinar Tesisi	2021/06	15 Şubat 2021	16 Şubat 2023
Göknur Adana Tesisi	2022/628	5 Ekim 2022	6 Ekim 2024
Göknur Mersin Tesisi	579	25 Kasım 2021	30 Kasım 2023

⁵ Şirket tarafından şirket birleşmeleri sonrasında Drops tesisini de kapsayacak şekilde Göknur Niğde Tesisi için bir bütün olarak kapasite raporu alınmıştır.

Yeni Hayat Adana Tesisi	2022/12	22 Mart 2022	23 Mart 2024
-------------------------	---------	--------------	--------------

2.4. Yıllık İşletme Cetveli

- 6948 sayılı Sanayi Sicil Kanununun 5. maddesi gereği sanayi sicil belgesine sahip işletmeler bir önceki yıla ilgili faaliyetlerinin yer aldığı yıllık işletme cetvellerini yıl sonundan itibaren dört ay içinde Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı'na (il Müdürlüğüne) vermek zorundadırlar. Kanunun 5. maddesinde yer alan yükümlülükleri yerine getirmeyen sanayi işletmeleri hakkında Kanunun 9. maddesi uyarınca idari para cezası uygulanmaktadır. Yanlış beyanda bulunanlara ise Kanunun 11. maddesi uyarınca idari para cezası uygulanmaktadır.
- Söz konusu düzenleme uyarınca Şirket, her bir üretim tesisi için bir önceki yıla ait üretim ve satış hacmini gösteren yıllık işletme cetvellerini her yıl Nisan ayı sonu öncesi Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı'na sunmalıdır. Bu kapsamda Şirket'in Niğde, Dinar, Mersin ve Adana Tesisleri ile Drops Niğde Tesisi için 2020 ve 2021 yıllarına ilişkin aşağıdaki yıllık işletme cetvelleri hazırlanmıştır:

İşyeri	2020		2021	
	Belge Numarası	Verilme Tarihi	Belge Numarası	Verilme Tarihi
Göknur Niğde Tesisi	516909	29 Nisan 2021	516909	05 Mayıs 2022
Göknur Dinar Tesisi	614632	28 Nisan 2021	614632	05 Mayıs 2022
Göknur Mersin Tesisi	587419	28 Nisan 2021	587419	05 Mayıs 2022
Göknur Adana Tesisi	680219	28 Nisan 2021	680219	05 Mayıs 2022
Drops Niğde Tesisi	601019	29 Nisan 2021	601019	05 Mayıs 2022

2.5. İşletme Kayıt Belgesi

- Gıda İşletmelerinin Kayıt ve Onay İşlemlerine Dair Yönetmelik uyarınca kâr amaçlı olsun veya olmasın kamu kurum ve kuruluşları ile gerçek veya tüzel kişiler tarafından işletilen, gıdaların üretildiği, işlendiği, muhafaza edildiği, depolandığı, dağıtıldığı, nakledildiği, satıldığı ve servis edildiği herhangi bir aşama ile ilgili herhangi bir faaliyeti yürüten işletmeler gıda işletmesi olarak değerlendirilmekte olup işletme kayıt belgesi almaları gerekmektedir. Kayıt yaptırmayan üretim yerlerine ve perakende işyerlerine idari para cezası yaptırımını öngörülmüştür.
- Göknur; gıda, ambalaj ve gıda ile temas eden ürünler üreten bir şirket olması nedeniyle, her üretim tesisi için ayrı bir işletme kayıt belgesi almalıdır. Göknur'un Niğde, Adana ve Dinar Tesisleri ile Drops Niğde Tesisi ve Yeni Hayat Adana Tesisi için süresiz olarak aşağıdaki işletme kayıt belgeleri alınmıştır: