

POLİSAN HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ ESAS SÖZLEŞMESİ

KURULUŞ VE KURUCULAR

Madde 1:

Aşağıda ad ve soyadları, unvanları, uyrukları ve ikametgah adresleri yazılı kurucular arasında, Türk Ticaret Kanununun ani kuruluş hükümlerine göre bir anonim şirket oluşturulmuştur.

Kurucunun Adı ve Soyadı	Uyruğu	Adresi
Necmettin Bitlis	T.C.	Bebek Mah. Arifipaşa Sk. No:11/16 Beşiktaş- İstanbul
Ahmet Faik Bitlis	T.C.	Göktürk Merkez Mah Kemer Boyu Sok No: 11 Eyüp-İstanbul
Fatma Nilgün Kasrat	T.C.	Zekeriya Köyü Merkez Mevkii Yaprak Mah.12.Cad 5.Sok. No.7 Sarıyer-İstanbul
Nurinisa Bitlis	T.C.	Levent Mah. Zerrin Sok. No:9 Beşiktaş-İstanbul
Mehmet Emin Bitlis	T.C.	Fulya Mah. Yeşilçimen Sok. Polat Towers Res. No:12/404 Şişli-İstanbul
Ahmet Ertuğrul Bitlis	T.C.	Bebek Mah. Arifi Paşa Sok. No:11/16 Beşiktaş-İstanbul
Sevim Demirel	T.C.	İstanbul Blokları 1500 Cad. No:23/15 Çankaya-Ankara
Alaattin Bitlis	T.C.	Esentepe Mah. Yuvam (Yuvalar) Sok. No:8/8 Şişli-İstanbul
Selahaddin Bitlis	T.C.	Yıldız Mah. Palanga Cad. No:33/8 Beşiktaş-İstanbul
İbrahim Sevel	T.C.	Yeşilköy Mah. Yeşilköy İstanbul Cad. No:71/8 Bakırköy-İstanbul
Erol Mizrahi	T.C.	Poligon Mah. Yeni İstinye Yolu, Seba Residence F Blok D.18 Sarıyer-İstanbul

ŞİRKET ÜNVANI

Madde 2:

Şirketin ünvanı "Polisan Holding Anonim Şirketi"dir.

AMAÇ VE FAALİYET KONULARI

Madde 3:

Şirketin kuruluş amacı sermayesine ve yönetimine katıldığı şirketler arasında koordinasyonu sağlamak; aynı yönetim ve davranış ilkelerine bağlı olarak daha verimli rasyonel karlı çağdaş işletmecilik anlayışına uygun günün ihtiyaçlarına cevap verecek ve lehte rekabet şartları yaratacak şekilde sevk ve idare edilmelerini temin etmek; planlama, pazarlama, mali işler, finansman ve fon yönetimi, hukuk, insan kaynakları, bilgi işlem alanlarında gelişmiş tekniklerle çalışmalarını sağlamak; "Holding" ilkelerini ve kurumsal kimliğini oluşturmak, oluşturulan bu kurumsal kimliği iştiraklerinde ve taraf olduğu yerli ve yabancı ortaklıklarda yerleştirmek ve geliştirmektir.

Şirket yukarıda yazılı amaçlarına ulaşabilmek için ticari sınai tarımsal turistik inşaat madencilik finansal konular başta olmak üzere her türlü işgal konusunda çalışmak gayesiyle kurulmuş ve kurulacak yerli ve yabancı şirketlerin sermayelerine ve yönetimlerine katılarak veya başka surette etkili olarak aşağıdaki faaliyetlerde bulunur.

- 1) Yatırım hizmetleri ve faaliyetleri niteliğinde olmamak kaydıyla çeşitli menkul kıymetler üzerinde her türlü tasarrufta bulunabilir.
- 2) Yatırım hizmetleri ve faaliyetleri niteliğinde olmamak kaydıyla çeşitli menkul değerler alabilir veya diğer şekillerde bunları finanse edebilir.
- 3) Yatırım hizmetleri ve faaliyetleri niteliğinde olmamak kaydıyla, Sermaye Piyasası Kurulu'nun belirlediği esaslara uymak ve Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine aykırılık teşkil etmemek kaydıyla şirketlerin sermaye artışları veya çeşitli menkul değerlerinin ihracı hallerinde, bunları neticelerinin ihraç eden şirketlere veya alıcılarına tekeffülü, temettü garantisi ve değerlerinin korunmasını sağlayacak işlemlere de girişebilir.
- 4) Sermayesine ve yönetimine katıldığı şirketlerin mali finansal veya üretimsel tüm kontrol ve denetimlerini üstlenebilir şirketlerin daha rasyonel ve verimli olmalarını sağlayacak organizasyon çalışmalarını yapabilir ve yaptırabilir.
- 5) Sermayesine ve yönetimine katıldığı şirketlerden isteyenlerle yapabileceği anlaşmalarla bunların idarelerini üstlenebilir ve Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine aykırılık teşkil etmemek şartıyla lüzumu halinde bu döneme ait kar paylarını aracılık yapmamak kaydıyla garanti edebilir.
- 6) Sermayesine ve yönetimine katıldığı şirketlerin ve bunlara bağlı kurum ve işletmelerin ithalat ve ihracat işlerini organize etmek için gerekli tedbirleri alabilir bunlar nezdinde gümrük komisyonculuğu

yapmamak kaydıyla gümrük depolama nakliye tahsilat mali ve hukuki iştirakleri gibi müşterek hizmetlerini yapabilir.

7) Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine aykırılık teşkil etmemek şartıyla sermayesine ve yönetimine katıldığı şirketlerin ve bunlara bağlı kurum ve işletmelerin vadeli satışları ile ilgili senetli ve senetsiz alacaklarını devralabilir bunları diğer kurumlara devir ve ciro edebilir bu kurumların bayilerine veya müşterilerine açtıkları kredileri temin edebilir bunlar için gerekli olan garanti ve teminatları alabilir.

8) Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine aykırılık teşkil etmemek şartıyla Şirketin öz ve yabancı kaynaklardan sağladığı fonları sermayesine ve yönetimine katıldığı şirketlerin gelişmesi ve devamlılığını temin ve yatırımlarını finanse etmek üzere kendilerine intikal ettirebilir. Sermaye Piyasası Kanunu'nun m.21/1 hükmü saklıdır.

9) "Holding", sermayesine ve yönetimine katıldığı şirketlerin işlerinin devamlılığı gelişmesi ve yatırımlarının hazırlanmasının temini için ihtiyacını duydukları çeşitli madde ve malzemeyi temin edip kendilerine devir edebilir ithalat işlerinde mutemet sıfatıyla faaliyet gösterebilir, mamullerin toplu pazarlamasını organize edebilir bu amaçla mal ve malzemeyi satın alıp iç ve dış pazarlarda satabilir.

10) Yabancı ve yerli şirketlerle işbirliği ve iştirakler kurabilir ve mali sorumluluk dağıtımına dayanan anlaşmalar yapabilir.

11) Teminatl ve teminatsız borçlanabilir sulh tahkim feragat kabul ve ibra yapabilir.

12) Menkul değerleri tasarruf edebilir alacaklarını garanti etmek amacıyla menkul rehni hususunda gerekli işlemleri yapabilir.

13) Gaye ve mevzuu ile ilgili olarak ipotek veya diğer teminatlar karşılığında veya teminatsız ödünç alabilir hak ve alacaklarının tahsili için aynı veya şahsi her çeşit teminat alabilir veya verebilir bunlarla ilgili olarak tapuda tescil ve terkin taleplerinde bulunabilir.

14) Bünyesindeki fonları birleştirebilir bunları arttırabilir ve bu fonlarla yeni sermaye şirketleri tesis edebilir yeni yatırım sahaları yaratabilir veya mevcutlara iştirak ederek kullandıkları teknolojiyi geliştirebilir veya yenileyebilir.

15) Bünyesi içinde veya dışında sosyal hizmetler meydana getirebilir.

16) Şirketin gayesine ulaşabilmesi için lüzumlu gayrimenkulleri iktisap devir ferağ ve hibe etme (Meri mevzuat hükümleri dairesinde genel bütçeye dahil dairelere Katma Bütçeli İdarelere, İl Özel İdarelerine, Belediyeler ve Köylere Bakanlar Kurulunca Vergi Muafiyeti tanınan vakıflara kamu menfaatine yararlı sayılan derneklere bilimsel araştırma geliştirme faaliyetlerinde bulunan kurumlara ve kuruluşlara üniversitelere öğretim kurumlarına ve bu gibi kişi veya kurumlara yardım ve bağışta bulunabilir.) kiraya verme kiraya alma gayrimenkullerin üzerinde irtifak istifa sükna gayrimenkul mükellefiyeti gibi aynı ve şahsi her türlü haklar tesis edebilir ipotek alabilir ipotek verebilir ve ipotekleri fek edebilir ikinci ve üçüncü şahıslar adına ve lehine ipotekler alabilir ve verebilir kat mülkiyeti ve kat irtifakı tesis edebilir iktisap devir ve ferağ ve hibe edebilir. Her türlü gayrimenkul ile ilgili olarak tapu daireleri nezdinde cins tashihi ifraz tevhit taksim ve parselasyon ile ilgili her nevi muamele ve tasarrufları gerçekleştirilebilir yapılan iktisap devir ferağ kiralama işlemlerini tapuya şerh ve tescil işlemlerini yapabilir.

17) Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine aykırılık teşkil etmemesi, gerekli özel durum açıklamalarının yapılması ve yıl içinde yapılan bağışların genel kurulda ortakların bilgisine sunulması şartıyla, kendi amaç ve konusunu aksatmayacak şekilde, Kanun hükümlerine uygun olarak şirket bünyesi dışında da eğitim ve sağlık ile ilgili vakıflar meydana getirebilir ve bunlara kardan pay verebilir. Şirketin sosyal sorumluluk kapsamında yapacağı bağışların üst sınırı genel kurul tarafından belirlenir. Genel Kurulca belirlenen bağış tutarının aşan tutarda bağış yapılamaz. Ortaklıkların ilgili mali yıl içinde yapmış olduğu bağışlar, dağıtılabılır kâr matrahına eklenir. Bağışlar ancak şirketin kendi amaç ve konusunu aksatmayacak şekilde, Sermaye Piyasası Kanunu'nun örtülü kazanç aktarımı düzenlemelerine aykırılık teşkil etmemek, gerekli özel durum açıklamalarının yapılması ve yıl içinde yapılan bağışların genel kurulda ortakların bilgisine sunulması şartıyla yapılabilir.

18) Şirket işleri için dış piyasalardan uzun orta ve kısa vadeli istikraz mukaveleleri akdedebilir emvan ve kefalet kredileri temin edebilir.

19) Şirket mevzuuna giren işleri yapan hukuki ve hükmi şahıslarla şirket teşkil edilebilir ve mevcut ticari işletmelere iştirak edebilir.

20) Şirketin borçlarını ve alacaklarını teminen ipotek ve rehin verebilir rehin alabilir rehinleri fek ve tadil edebilir.

21) Şirket işleri için gerekli taşıtların (gemi dahil) iktisap devir ve bunlar üzerinde aynı ve şahsi tasarruf yapabilir.

22) Şirket konusu ile ilgili olarak marka ihtira ustalık (know-how) teknik haklarını iktisap devir ve ferağ edebilir kiralayıp kiraya verebilir.

23) Şirket;

1) Kendi tüzel kişiliği adına,

- 2) Mali tablolarının hazırlanması sırasında tam konsolidasyon kapsamına dahil ettikleri ortaklıklar ile sermayesine ve yönetimine katıldığı şirketler lehine,
3) Olağan ticari faaliyetlerinin yürütülmesi amacıyla diğer üçüncü kişiler lehine kefalet, garanti, teminat, rehin ve ipotek verebilir.

Şirket, yukarıdaki (1) ve (2) bentlerinde yer alan kategorilerden herhangi birisine girmeyen gerçek ve tüzel kişiler ile (3) bendinde ifade edilen olağan ticari faaliyetlerin yürütülmesi amacı dışında üçüncü kişiler lehine kefalet, garanti, teminat, rehin ve ipotek veremez. 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.

Yukarıdaki maddelerde gösterilen işlemlerden başka ileride şirket için faydalı ve lüzumlu görülecek diğer işlere girilmek istenildiği takdirde yönetim kurulunun teklifi üzerine konu genel kurulun onayına sunulacak ve bu yolda karar alındıktan sonra şirket dilediği işleri yapabilecektir.

Ana sözleşme değişikliği niteliğinde olan iş bu kararın uygulanması için Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'ndan ve Sermaye Piyasası Kurulu'ndan ya da mevzuatın öngördüğü diğer ilgili kurum ve/veya mercilerden gereken izin alınacaktır. Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri saklıdır.

MERKEZ VE ŞUBELER

Madde 4:

Şirketin merkezi "Dilovası Organize Sanayi Bölgesi 1.Kısım Liman Cad. No:7, Dilovası-Kocaeli" dir. Şirketin İstanbul Şubesi "İçerenköy Mah. Ali Nihat Tarlan Cad. No:86 Ataşehir-İstanbul" dur.

Adres değişikliğinde yeni adres Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu'nda yer alan düzenlemelere göre tescil ve ilan ettirilir. Ayrıca Sermaye Piyasası Kurulu ile Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'na bildirilir. Tescil ve ilan edilmiş adrese yapılan tebligat Şirkete yapılmış sayılır. Tescil ve ilan edilmiş adresinden ayrılmış olmasına rağmen, yeni adresini süresi içerisinde tescil ve ilan ettirmemiş şirket için bu durum fesih sebebi sayılır.

Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu ve Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'na bilgi vermek şartıyla Yönetim Kurulu kararına dayanarak uygun göreceği diğer yerlerde yurt içinde ve yurt dışında şubeler açabilir.

SÜRE

Madde 5:

Şirketin ana sözleşmesinin Sanayi ve Ticaret Bakanlığınca tasdik edilerek tescil ve ilan edildiği tarihten başlar ve süresiz olarak devam eder.

İLANLAR

Madde 6:

Şirket tarafından yapılacak ilanlarda Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine ve ilgili mevzuat hükümlerine uyulur.

SERMAYE

Madde 7:

Şirket, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 03/11/2011 tarih ve 37/986 sayılı izni ile kayıtlı sermaye sistemine geçmiştir.

Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 1.000.000.000.-TL (birmilyar Türk Lirası) olup her biri 1.-TL (bir Türk Lirası) itibari değerde 1.000.000.000 (birmilyar) adet paya bölünmüştür.

Şirket'in çıkarılmış sermayesi 3.774.776.170-TL (ÜçmilyaryediyüzetmişdörtmilyonyediyüzetmişaltıbinüçyüzetmişTürk Lirası) olup, her biri 1.-TL (bir Türk Lirası) itibari değerde 3.774.776.170 (Üçmilyaryediyüzetmişdörtmilyonyediyüzetmişaltıbinüçyüzetmiş) adet paya ayrılmıştır. Önceki sermayeyi teşkil eden 758.500.000.-TL (yediyüzellisekizmilyonbeşyüzbin Türk Lirası). muvazaadan arı olarak tam ve nakden ödenmiştir. Bu defa artırılan 3.016.276.170TL sermayenin tamamı, A. Cihat Kumuşoğlu'nun 23/05/2025 tarihli ve YMM-428/2835-22 sayılı düzenlenen mali müşavir raporu ile tespit edilmiş finansal tablolarda yer alan sermaye düzeltmesi olumlu farklarından karşılanarak sermayeye eklenmiştir.

Yönetim Kurulu, Sermaye Piyasası Kanunu ve buna ilişkin diğer mevzuat hükümlerine uygun olarak gerekli gördüğü zamanlarda itibari değerinin üzerinde yeni pay çıkarmaya, pay sahiplerinin yeni pay alma (rüçhan) haklarının sınırlandırılması konularında karar almaya ve pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi arttırmaya yetkilidir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nca verilen kayıtlı sermaye tavan izni 2023-2027 yılları (5 yıl) için geçerlidir. Yönetim Kurulu, 2023-2027 yılları arasında Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine uygun olarak gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar nama yazılı paylar ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi arttırmaya yetkilidir. 2027 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşılamamış olsa dahi, 2027 yılından sonra Yönetim Kurulu'nun sermaye artırımı kararı alabilmesi için daha önce izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin almak suretiyle Genel Kurul'dan yeni bir süre için yetki alması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda yönetim kurulu kararı ile sermaye artırımı yapılamaz.

Şirket'in sermayesi gerektiğinde Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı hükümleri çerçevesinde artırılabilir veya azaltılabilir.

Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde Yönetim Kurulu'na imtiyazlı pay yaratma hakkı tanıyamaz.

Payların tamamı hamiline yazılıdır.

Sermayeyi temsil eden paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir.

PAYLARIN SATIŞ VE DEVRİ :

Madde 8:

Hamiline yazılı payların devri ve temlikli Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili sair mevzuat hükümlerine tabidir.

TAHVİL VE DİĞER BORÇLANMA ARAÇLARININ İHRACI:

Madde 9:

Şirket Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde, Yönetim Kurulu'nun kararı ile yazılı hükümleri çerçevesinde yurt içinde ve yurt dışında gerçek ve tüzel kişilere satılmak amacıyla tahvil ve Türk Parasını koruma hakkında 22 sayılı karara ek 8/4053 sayılı Bakanlar Kurulu kararına istinaden her türlü tahvil, hisse senedi ile değiştirilebilir tahvil, kâr ve zarara iştirakli kâr ortaklığı belgesi, temettü ortaklığı belgesi, katılma intifa senedi, endeksli, ikramiyeli, kâr ve zarara katılım belgeleri, her türlü finansman bonusu, kâr ortaklığı ve gelir ortaklığı belgeleriyle mevzuatın öngöreceği sair menkul değerleri ihraç edebilir.

Her türlü borçlanma aracı, finansman bonusu, kâr ve zarar ortaklığı belgesi, kâra iştirakli tahvil, pay ile değiştirilebilir tahvil, katılma intifa senetleri ve sermaye piyasası aracı olarak kabul edilen diğer menkul kıymetlerin çıkarılmasına, miktarının ve diğer şartların tespitine Yönetim Kurulu yetkilidir.

İhraç edilecek sermaye piyasası araçlarının limiti konusunda Sermaye Piyasası mevzuatı ve ilgili düzenlemeler uygulanır.

YÖNETİM KURULU VE SÜRESİ

Madde 10:

Şirket'in işleri ve idaresi Genel Kurul tarafından Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı uyarınca hissedarlar arasından seçilecek en az 5 en çok 9 üyeden oluşan bir Yönetim Kurulu tarafından yürütülür.

Yönetim Kurulu üye sayısı, Yönetim Kurulu üyelerinin verimli ve yapıcı çalışmalar yapmalarına, hızlı ve rasyonel karar almalarına ve komitelerin oluşumu ve çalışmalarını etkin bir şekilde organize etmelerine olanak sağlayacak şekilde belirlenir.

Yönetim Kurulu'nda icrada görevli olan ve olmayan üyeler bulunmakla birlikte, Yönetim Kurulu üyelerinin çoğunluğu icrada görevli olmayan üyelerden oluşur. İcrada görevli olmayan üyeler içerisinde, görevlerinin hiçbir etki altında kalmaksızın yapabilme niteliğine sahip bağımsız üyeler bulunur.

Yönetim Kurulu'nda görev alacak bağımsız üyelerin atanma şekilleri, seçimleri, sayısı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne ve kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir.

Yönetim Kurulu her yıl üyeler arasından bir başkan ve bulunmadığı zamanlarda ona vekalet etmek üzere bir başkan vekili seçer.

Başkanın ve vekilinin bulunmadığı toplantılarda Yönetim Kurulu'nun seçtiği bir üye başkan niteliği taşıy ve bu seçilen üyenin kurul toplantılarında görüşmelerin tutanağa doğru geçirilmesinden başka hiçbir hakkı ve yetkisi yoktur.

Yönetim Kurulu üyeleri bağımsız üyeler dahil olmak üzere en çok üç yıl için seçilirler. Azledilmiş olmadıkça seçim süresi sona eren Yönetim Kurulu üyeleri tekrar seçilebilirler.

Genel Kurul lüzum görürse, Yönetim Kurulu üyelerini her zaman değiştirebilir. Görevine son verilen üyelerin tazminat istemeye hakları yoktur.

Bağımsızlığı ortadan kaldıran bir durumun ortaya çıktığı, bağımsız üyenin istifa ettiği ve görevini yerine getiremeyecek hale geldiği hallerde, bu durum bağımsız üye tarafından kamuya duyurulmak üzere Yönetim Kurulu'na iletilir ve üye ilke olarak istifa eder. İstifa eden üyenin yerine yapılacak atama Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkeleri ile belirtildiği şekilde gerçekleştirilir.

BOŞALAN ÜYELİKLERE ATAMA

Madde 11:

Herhangi bir nedenle üyeliklerden birinin açılması halinde yerine yeni üye tayini Yönetim Kurulu'nun kalan üyeleri tarafından yapılır. Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı uyarınca belirtilen şartlar dahilinde, tayin işlemi ilk toplanacak Genel Kurul'un onayına sunulur. Bu şekilde Yönetim Kurulu'na atanan üye ilk toplanacak Genel Kurul'a kadar görev yapar ve Genel Kurul'ca atamanın onayı halinde kendisinden önceki üyenin görev süresini tamamlar.

Yönetim Kurulu üyeleri, Genel Kurul tarafından her zaman görevden alınabilir.

YÖNETİM KURULUNUN TEŞKİLATI VE TOPLANTI DÜZENİ

Madde 12:

Yönetim Kurulu görevlerini etkin olarak yerine getirebileceği sıklıkta başkan ve başkan vekili çağrısı üzerine toplanır. Yönetim Kurulu başkanı, diğer Yönetim Kurulu üyeleri ve genel müdür ile görüşerek Yönetim Kurulu toplantılarının gündemini belirler. Üyeler her toplantıya katılmaya ve görüş bildirmeye özen gösterirler.

Her üye Yönetim Kurulu'nun toplantıya çağırılmasını başkandan yazılı olarak isteyebilir. Yönetim Kurulu toplantıları Şirket merkezinde yapılır. Ancak Yönetim Kurulu kararı ile toplantılar başka bir yerde de yapılabilir.

Yönetim Kurulu, üye tam sayısının çoğunluğunun varlığı ile toplanır. Kararlar esas itibariyle toplantıda hazır bulunan üyelerin çoğunluğunun oyu ile alınır.

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından uygulaması zorunlu tutulan Kurumsal Yönetim İlkelerine uyulur. Zorunlu ilkelere uyulmaksızın yapılan işlemler ve alınan yönetim kurulu kararları geçersiz olup esas sözleşmeye aykırı sayılır. Kurumsal Yönetim İlkelerinin uygulanması bakımından önemli nitelikte sayılan işlemlerde ve şirketin her türlü ilişkili taraf işlemlerinde ve üçüncü kişiler lehine teminat, rehin ve ipotek verilmesine ilişkin işlemlerinde Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine uyulur. Yönetim kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir.

Yönetim Kurulu üyelerinin, Yönetim Kurulu'nun alacağı kararlarda taraf olan kimselerden Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkeleri anlamında bağımsız olmaması durumunda, bu durumda bulunan Yönetim Kurulu üyesi bu hususu gerekçeleriyle birlikte Yönetim Kurulu'na bildirmek ve toplantı tutanağına işletmekle yükümlüdür.

Yönetim Kurulu üyeleri kişisel menfaatlerine veya usul ve furuu ile eş dahil üçüncü dereceye kadar kan ve sıhri hısımlarının menfaatlerine olan hususların müzakeresine iştirak edemez. Bu hükme aykırı hareket eden üye, Şirket'in ilgili olduğu işlem sonucu doğan zararını tazmin etmek zorundadır.

İşbu ana sözleşme ile tayin edilecek üye sayısına göre toplantı nisapları asgari aşağıdaki şekilde olacaktır.

Yönetim Kurulu Üye Sayısı	Asgari Toplantı Nisabı
5	4
6	4
7	5
8	5
9	6

Kararlar Türk Ticaret Kanununun 390 (4). maddesi uyarınca tüm yönetim kurulu üyelerine yapılmış bir öneriye en az üye tam sayısının çoğunluğunun yazılı onayı alınmak suretiyle de verilebilir.

Yönetim Kurulu başkanı kurul toplantı çağrı ve görüşmelerinin düzgün şekilde yapılmasını ve alınan kararların tutanağa geçirilmesini sağlamakla yükümlüdür.

Toplantılarda her üyenin bir oy hakkı vardır. Oy hakkı şahsen kullanılır. Üyelerden biri toplantı yapılması talebinde bulunmadıkça, bir üyenin yaptığı öneriye, diğer üyelerin muvafakatlarını yazılı olarak bildirmeleri sureti ile de karar alınabilir.

Yönetim Kurulu'nda oylar kabul veya red olarak kullanılır. Red oyu veren, kararın altına makul ve ayrıntılı red gerekçesini yazarak imzalar ve şirket denetçilerine iletir.

Toplantıya katılmayan üyeler, yazılı olarak, vekil tayin etmek suretiyle veya başka bir surette oy kullanamazlar. Yönetim Kurulu üyelerinin toplantılara bizzat katılmaları esastır. Üyelerin toplantılara uzaktan erişim sağlayan her türlü teknolojik yöntemle katılmaları mümkündür. Toplantıya katılmayan, ancak görüşlerini yazılı olarak bildiren üyenin görüşleri diğer üyelerin bilgisine sunulur.

TTK'nun 378'inci maddesi uyarınca yönetim kurulu, şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşüren sebeplerin erken teşhisi, bunun için gerekli önlemler ile çarelerin uygulanması, riskin yönetilmesi ve riskin erken saptanması amacıyla bir komite kurmak, sistemi çalıştırmak ve geliştirmekle yükümlüdür.

Yönetim Kurulu bünyesinde komitelerin oluşturulması, komitelerin görev alanları ve çalışma esasları Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre gerçekleştirilecektir.

YÖNETİM KURULU GÖREV VE YETKİLERİ

Madde13:

Yönetim Kurulunun görevi şirketi idare ve temsil etmektir. Şirket mevzuunu teşkil eden bütün muameleler üzerinde karar almak TTK'da ve iş bu ana sözleşmede münhasıran Genel Kurula bırakılmış yetkiler dışında tamamen Yönetim Kuruluna aittir.

Yönetim Kurulu ayrıca ve özellikle şirketi kazai ve idari bilcümle resmi merciler önünde temsile, tahkime, sulh ve ibraya, feragate yetkilidir. Yönetim Kurulu; müdürleri tayin etmek, yetkilerini tespit etmek, şirketin iş adresini tanzim için yönetmelik yapmak, bütçe ve kadroları tespit etmek, müdür ve memurları ve işçileri göreve almak, görevlerine son vermek, görev ayrımı tespit etmek konularında yetkilidir.

Bununla ilgili olarak yönetim kurulu yasaların zorunlu kıldığı şirket defterlerini, yıllık bilanço, kar ve zarar hesaplarının hazırlanmasını ve bunların zamanında denetçilere verilmesini sağlar. Yıllık faaliyet raporunu düzenler ve temettü, yedek akçe ve karşılıklarla ilgili önerilerini genel kurula sunar.

YÖNETİM KURULUNUN YETKİLERİNİN DEVRİ

Madde 14:

Yönetim kurulu, yönetim yetki ve sorumlulukları kısmen veya tamamen bir veya birden fazla yönetim kurulu üyesine veya üçüncü bir kişiye devretmeye yetkilidir. Bu durumda, yönetim kurulu Türk Ticaret

Kanunu'nun 367/1'inci maddesine uygun bir yönerge düzenler. En az bir yönetim kurulu üyesinin temsil yetkisine haiz olması şarttır.

TEMSİL VE İLZAM YETKİSİ

Madde 15:

Şirket adına yazılan bütün belge ve kağıtların geçerli olabilmesi ve Şirket'i bağlayabilmesi bunların Yönetim Kurulu'nca (derece yer ve şekilleri belirterek) imza yetkisi verilen ve ne surette imza edecekleri usulüne uygun olarak tescil ve ilan olunan kimseler tarafından Şirket'in ticaret unvanı altında imzalamaları ile mümkündür.

Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuatla ve Genel Kurul'ca kendisine verilen görevleri ifa eder.

Yönetim Kurulu yetkilerinin tamamını veya bir kısmını kendi üyeleri arasından veya hariçten tayin edeceği murahhaslara veya pay sahibi olmaları zorunlu bulunmayan müdürlere bırakabilir.

Yönetim Kurulu, görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesini sağlamak üzere Şirket'in gereksinimlerini de dikkate alarak madde 21'de belirtilen ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkeleri ile öngörülen komiteleri ve kendisinin gerekli bulunduğu yeterli sayıda sair komiteleri oluşturabilir.

YÖNETİM KURULU ÜYELERİNİN ÖDENEKLERİ

Madde 16:

Yönetim Kurulu üyelerine, Genel Kurul tarafından tespit edilecek aylık veya yıllık veya her toplantı için muayyen bir ödenek verilir.

Bağımsız üyeler de dahil Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerinin ücretlendirilme esasları hakkında Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim ilkeleri'ne ve sair ilgili mevzuata uyulur.

DENETÇİLERİN SEÇİLMESİ

Madde 17:

Şirketin ve mevzuatta öngörülen diğer hususların denetimi hakkında Türk Ticaret Kanununun ve Sermaye Piyasası Mevzuatının ilgili maddeleri uygulanır.

GÖREVLERİ

Madde 18:

MÜLGA

DENETÇİLERE VERİLECEK ÜCRET

Madde 19:

MÜLGA

GENEL KURUL

Madde 20:

Genel Kurullar Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak olağan veya olağanüstü olarak toplanırlar.

a. Davet Şekli: Bu toplantılara davete Türk Ticaret Kanunu konuyu düzenleyen ilgili hüküm ve yönetmelikleri ile sermaye piyasası mevzuatının ilgili hükümleri uygulanır.

Azınlık hakları, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu'nun konuyu düzenleyen ilgili hükümlerinde belirtildiği şekilde kullanılacaktır.

b. Toplantı Zamanı: Olağan Genel Kurul şirketin hesap devresi sonundan itibaren 3 ay içerisinde ve senede en az bir defa olmak üzere, Olağanüstü Genel Kurul ise şirketin işlerinin gerektirdiği, ilgili Kanun'un öngördüğü hallerde ve zamanlarda toplanır.

c. Çağrı: Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul'un toplantıya çağrılmasına ait ilanlar şirketin internet sitesinde ve mevzuat ile öngörülen usullerin yanı sıra, mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşmayı sağlayacak, elektronik haberleşme dahil, her türlü iletişim vasıtasıyla Genel Kurul toplantı

tarihinden en az 3 hafta önce yapılır. Türk Ticaret Kanunu'nun 416'ncı madde hükümleri saklıdır. Yapılacak bildirimlerde, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uyulması şarttır.

d. Toplantı Yeri: Genel Kurullar Şirket'in yönetim merkezi binasında veya yönetim merkezinin bulunduğu şehrin elverişli bir yerinde toplanır. Genel Kurul toplantısının Yönetim Kurulu kararıyla, Şirket merkezi dışında bir yerde yapılması halinde bu yerin toplantıya ait davette belirtilmesi zorunludur.

e. Oy Verme: Olağanüstü ve Olağan Genel Kurul toplantılarında hazır bulunan hissedarların veya vekillerinin bir oy hakkı vardır. Oy kullanmada Türk Ticaret Kanunu'nun anonim şirketlerde elektronik ortamda yapılacak Genel Kurullara ilişkin düzenlemelerine uyulur.

f. Genel kurul toplantısına elektronik ortamda katılım: Şirketin genel kurul toplantılarına katılma hakkı bulunan hak sahipleri bu toplantılara, Türk Ticaret Kanununun 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 imkan tanıyacak elektronik genel kurul sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak tüm genel kurul toplantılarında esas sözleşmenin bu hükmü uyarınca, kurulmuş olan sistem üzerinden hak sahiplerinin ve temsilcilerinin, anılan Yönetmelik hükümlerinde belirtilen haklarını kullanabilmesi sağlanır.

g. Müzakerelerin Yapılması: Şirket Genel Kurul toplantılarında Türk Ticaret Kanunu'nun 409. Maddesine göre hazırlanan Türk Ticaret Kanunu'nun 413. maddesinde yazılı hususlar müzakere edilerek gerekli kararlar alınır. Türk Ticaret Kanunu'nun 438. maddesi saklı kalmak üzere gündemde bulunmayan hususlar gündeme alınmaz. Genel Kurul toplantılarına Yönetim Kurulu üyeleri ile denetçilerin katılması esastır; ayrıca gündemdeki konularla ilgili sorumlulukları olanlar ve açıklamalarda bulunması gerekenlerin de hazır bulunması gerekir. Bu fıkra çerçevesinde toplantıya katılmayanların, katılmama mazeretleri divan başkanı tarafından açıklanır. Yönetim Kurulu üyeliğine aday kişilerin de seçimin yapılacağı Genel Kurul toplantısında hazır bulunmaları gerekli olup kendilerine yöneltilecek soruları cevaplamaları sağlanır. Genel Kurul toplantıları ve bu toplantılardaki karar yeter sayısı Türk Ticaret kanunu hükümlerine tabidir.

h. Gerek olağan ve gerekse olağanüstü Genel Kurul toplantıları, toplantı gününden en az yirmi gün önce ilgili Bakanlığa bildirilir ve toplantı gündemi ile buna ait belgelerin birer örneği Bakanlığa gönderilir. Bütün toplantılarda ilgili Bakanlık temsilcisinin bulunması şarttır. Temsilcinin yokluğunda yapılacak Genel Kurul toplantıları geçerli değildir.

i. Temsilci tayini: Genel Kurul toplantılarında pay sahipleri kendi aralarından veya hariçten tayin edecekleri vekil vasıtasıyla temsil olunabilirler. Şirket'te pay sahibi olan temsilciler kendi oylarından başka temsil ettikleri ortakların sahip olduğu oyları da kullanmaya yetkilidirler. Yetki belgesinin şeklini Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde Yönetim Kurulu belirler. Yetki belgesinin yazılı olması şarttır. Temsilci, yetki devreden ortağın yetki belgesinde belirtilmiş olması kaydıyla, oyu, devredeninin isteği doğrultusunda kullanmak zorundadır. Vekaleten oy kullanılması konusunda Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili düzenlemelerine uyulur.

j. Oyların Kullanılma Şekli: Genel Kurul toplantılarında oylar, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde vekaleten kullanılanları da belirleyen belgeler gösterilerek el kaldırılmak suretiyle verilir. Ancak hazır bulunan beşte birinin isteği üzerine gizli oya başvurmak gerekir. Şirket'te yönetim hâkimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerinin, Yönetim Kurulu üyelerinin, üst düzey yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri yakınlarının, Şirket veya Şirket'in bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlem yapabilmesi ve rekabet edebilmesi için Genel Kurul tarafından önceden onay verilmeli ve söz konusu işlemler hakkında Genel Kurul'da bilgi verilmelidir. Genel Kurul'un onayını gerektiren işlemlere taraf olanların ilişkili taraf olması durumunda, bu tür işlemlere ilişkin Genel Kurul toplantılarında ilişkili taraflar oy kullanamaz. Belirtilen bu durumlar için yapılacak Genel Kurul toplantılarında toplantı nisabı aranmaz, oy hakkı bulunanların adi çoğunluğu ile karar alınır. Türk Ticaret Kanununun 421. maddesinin 5. fıkrası hükmü saklıdır.

KOMİTELER

Madde 21 :

Yönetim Kurulu Şirket'in içinde bulunduğu gereksinim ve durumlara uygun olarak görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir şekilde yerine getirilmesini teminen Denetimden Sorumlu Komite ile Kurumsal Yönetim Komitesi, Aday Gösterme Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi, Ücret Komitesi oluşturur.

Denetimden Sorumlu Komite üyelerinin tamamı diğer komitelerin ise başkanları bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir. Genel müdür komitelerde görev alamaz.

Yönetim Kurulu yapılanması gereği ayrı bir Aday Gösterme Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Ücret Komitesi oluşturulamaması durumunda, Kurumsal Yönetim Komitesi bu komitelerin görevlerini yerine getirir.

Komitelerin oluşturma kararlarında görev ve çalışma esasları işbu ana sözleşme hükümleri, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkeleri ve ilgili mevzuat hükümleri de dikkate alınarak ayrıntılı biçimde belirlenir ve kamuya açıklanır. Yönetim Kurulu her zaman komitelerin görev ve çalışma alanlarını yeniden belirleyebileceği gibi üyeliklerinde de gerekli gördüğü değişiklikleri yapabilir.

Komitee başkanları, Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir. Komiteler an az iki üyeden oluşur. İlke olarak bir Yönetim Kurulu üyesi birden fazla komitede yer alamaz.

Komiteler bağımsız olarak çalışmalarını yürütür ve Yönetim Kurulu'na önerilerde bulunur, Şirket işlerine ilişkin olarak icrai karar alma yetkileri yoktur. Komitelerin önerdikleri hususlarda karar alma yetkisi Yönetim Kurulu'na aittir.

Komiteler çalışmalarının gerektirdiği sıklıkta ve Komite başkanının daveti üzerine toplanır. Tüm çalışmalar yazılı olarak yapılır, kayıtları tutulur.

KOMİTELERİN GÖREVLERİ

Madde 22 :

1. Denetimden Sorumlu Komite her türlü iç ve bağımsız denetimin yeterli ve şeffaf bir şekilde yapılması için gerekli tüm tedbirlerin alınmasından sorumlu olup özellikle aşağıdaki hususların gerçekleştirilmesinden görevli ve sorumludur.

- Kamuya açıklanacak mali tabloların ve dipnotlarının mevzuat ve uluslararası muhasebe standartlarına uygunluğunun denetlenmesi ve onaylanması,
- Şirket muhasebe sisteminin, finansal bilgilerin kamuya açıklanmasının, bağımsız denetim ve şirket iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimi,
- Şirket muhasebesi, iç kontrol sistemi ve bağımsız denetimiyle ilgili şikayetlerin incelenmesi ve sonuçlandırılması,
- Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları bu komitenin gözetiminde gerçekleşir,
- Yönetim Kurulu üyeleri, yöneticiler ve diğer çalışanlar arasında çıkabilecek çıkar çatışmalarının önlenmesi ve Şirket ticari sırlarının kötüye kullanılmasını önleyecek önlemlerin alınması.

Denetimden Sorumlu Komite en az üç ayda bir başkanın daveti üzerine toplanır. Gerekli gördüğü yönetici, iç ve bağımsız denetçiyi toplantıya davet ederek bilgi alabilir.

2. Kurumsal Yönetim Komitesi, Şirket'te kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit eder ve Yönetim Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunur.

BAĞIMSIZ DENETİM

Madde 23:

Sermaye Piyasası mevzuatı uyarınca düzenlenmesi öngörülen mali tablo ve raporlar ile bağımsız denetim raporu, TTK'nın ilgili hükümleri ve Sermaye Piyasası Kurulunca belirlenen usul ve esaslar dahilinde kamuya duyurulur.

ANA SÖZLEŞMENİN DEĞİŞTİRİLMESİ

Madde 24:

Ana sözleşmede yapılacak değişikliklerin Genel Kurul'da görüşülebilmesi için Yönetim Kurulu'nun bu konuda Sermaye Piyasası Kurulu'ndan ve Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'ndan izin alması şarttır. Bu husustaki değişiklikler usulüne uygun tasdik ve Ticaret Sicili'ne tescil ettirildikten sonra ilanı tarihinden itibaren geçerli olur.

BİLGİ VERME

Madde 25:

Yönetim Kurulu Raporları ile bilanço kar ve zarar cetveli, hazır bulunan hissedarlar cetveli ve Genel Kurul zaptından birer nüsha, Genel Kurul'un son toplantı tarihinden itibaren en geç bir ay içinde Sermaye Piyasası Kurulu ile gerekli ilanlarla Sanayi ve Ticaret Bakanlığı'na gönderilecektir.

Söz konusu evrakın toplantıda hazır bulunan Kurul ve Bakanlık temsilcilerine de verilmesi caizdir.

Bilanço, gelir tablosu, yönetim kurulu ve denetçi raporlarının düzenlenmesi ve ilanı hakkında Sermaye Piyasası Kurulu'nun konuya ilişkin tebliği uygulanır.

BİLANÇONUN TASDİKİ VE İBRA

Madde 26:

Bilançonun tastikine dair olan genel kurul kararı, yönetim kurulu üyeleri, denetçiler ile müdürlerin ibrası anlamını taşır. Ancak bilanço bazı cihetler gösterilmemiş veya bilanço yanlış olarak tanzim edilmiş ise bilançonun tasdiki ile yönetim kurulu üyeleri, müdürler veya denetçiler berat etmiş olamazlar. Denetçilerin vermiş oldukları raporun okunmasından evvel bilanço ile hesapların kabulü hakkında verilen kararlar muteber değildir.

KENDİLİĞİNDEN SONA ERME

Madde 27:

Şirket'in kendiliğinden sona ermesi ve müfeseh addolunması Sermaye Piyasası Kurulu'nun yürürlükteki ilgili mevzuatına ve Türk Ticaret Kanunu'nun hükümlerine göre yürütülür.

KANUNİ HÜKÜMLER:

Madde 28:

Bu ana sözleşmenin ileride yürürlüğe girecek yasa, tüzük, yönetmelik ve tebliğ hükümlerine aykırı olan maddeleri uygulanmaz.

Bu ana sözleşmede bulunmayan hususlar hakkında sermaye piyasası mevzuatı, Türk Ticaret Kanunu ve ilgili diğer hükümler uygulanır.

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından uygulanması zorunlu tutulan Kurumsal Yönetim İlkelerine uyulur. Zorunlu ilkelere uyulmaksızın yapılan işlemler ve alınan yönetim kurulu kararları geçersiz olup esas sözleşmeye aykırı sayılır.

MALİ HÜKÜMLER

HESAP DEVRESİ

Madde 29:

Şirketin hesap devresi Ocak ayının birinci günü başlar, Aralık ayının sonuncu günü biter. Ancak, ilk hesap devresi istisnai olarak şirketin kurulduğu tarih ile o senenin Aralık ayının sonuncu günü arasındaki müddeti kapsar.

KARIN TESPİTİ VE DAĞITILMASI:

Madde 30:

Şirketin faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlere, Şirketin genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi şirketçe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen dönem karı, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra, sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur:

Genel Kanuni Yedek Akçe:

a) % 5'i kanuni yedek akçeye ayrılır.

Birinci Temettü:

b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak birinci temettü ayrılır.

c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, Genel Kurul, kar payının, yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, intifa/kurucu intifa senedi sahiplerine, imtiyazlı pay sahiplerine, çeşitli amaçlarla kurulmuş vakıflara ve benzer nitelikteki kişi ve kurumlara dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Temettü:

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

Genel Kanuni Yedek Akçe:

e) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, % 5 oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın onda biri, TTK'nın 519'uncu maddesinin 2'nci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça, esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen kar payı ve oydan yoksun hisse senetleri sahipleri için belirlenen kâr payı nakden ve/veya hisse senedi biçiminde dağıtılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına ve kar payı dağıtımında yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflara ve bu gibi kişi ve/veya kurumlara kâr payı dağıtılmasına karar verilemez.

Kar payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır.

Bu esas sözleşme hükümlerine göre genel kurul tarafından verilen kar dağıtım kararı geri alınamaz.

Sermaye Piyasası Kanunu'nun ilgili hükümlerindeki düzenlemeler çerçevesinde ortaklara temettü avansı dağıtılabilir.