

Ofis Yem Gıda Sanayi Ticaret A.Ş.
Ankara Asfaltı 6 Km Çubuk/ANKARA

28/07/2023

İlgi: Borsa İstanbul A.Ş. ("**Borsa İstanbul veya Borsa**") Kotasyon Yönergesi'nin ("**Kotasyon Yönergesi**") 7. maddesinin 5. fıkrası ile 8. maddesinin 1. fıkrasının (ç) ve (e) bendi kapsamında talep edilen hukukçu raporudur.

BAĞIMSIZ HUKUKÇU RAPORU

İşbu bağımsız hukukçu raporu ("**Rapor**"), 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun ("**SPKn**") 4. maddesi ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("**SPK veya Kurul**") VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin ("**Pay Tebliği**") 6. ve 7. maddeleri çerçevesinde Ofis Yem Gıda Sanayi Ticaret A.Ş.'nin ("**Şirket veya Ofis Yem**") 1 TL nominal değerli 16.250.000 adet B grubu payının sermaye artırımını suretiyle; mevcut ortaklardan Galip Yeşilbaş'ın 1 TL nominal değerli 2.600.000 adet B grubu payının, Selim Yeşilbaş'ın 1 TL nominal değerli 1.300.000 adet B grubu payının ve Salih Yeşilbaş'ın 1 TL nominal değerli 2.600.000 adet B grubu payının ortak satışı suretiyle halka arzı ve Borsa İstanbul'a kote edilmesi çalışmaları kapsamında Borsa İstanbul'a ve talep edilmesi halinde SPK'ya sunulmak üzere düzenlenmiştir.

İşbu Rapor, Kotasyon Yönergesi'nin "Payların Kotasyon Şartları" bölümünün "Yıldız Pazar, Ana Pazar ve Alt Pazar kotasyon şartları" başlıklı 8. maddesinin 1. fıkrasının (ç) bendinde düzenlenen "*Paylar üzerinde, pay sahibinin haklarını kullanmasına engel olacak kayıtlar bulunmaması ve esas sözleşmenin Borsada işlem göreceği payların devir ve tedavülünü kısıtlayıcı hükümler içermemesi*" ve aynı maddenin 1. fıkrasının (e) bendinde düzenlenen "*Üretim ve faaliyetini etkileyecek önemli hukuki uyumsuzlukların bulunmaması ve bu hususla birlikte, ortaklığın kuruluş ve faaliyet bakımından hukuki durumu ile payların hukuki durumunun tâbi oldukları mevzuata uygun olduğunun, ortaklık ile doğrudan ya da dolaylı ilişkisi olmayan bir hukukçu tarafından düzenlenen hukukçu raporu ile belgelenmesi*" ile Kotasyon Yönergesi'nin "Kotasyon Şartları" bölümünün "Kotasyona ilişkin genel esaslar" başlıklı 7. maddesinin 5. fıkrası kapsamında yapılacak tespitlerin, ortaklık ile doğrudan ya da dolaylı ilişkisi olmayan bir hukukçu tarafından hukukçu raporu ile belgelenmesi hükümleri çerçevesinde hazırlanmıştır.

İşbu Rapor hazırlanırken,

1. Rapor'un hazırlanması için tarafımıza iletilen tüm belgelerde imzası bulunan tarafların usulüne uygun olarak kurulmuş olduklarına ve usulüne uygun olarak faaliyette bulunduğu ve ilgili tüzel kişilikleri temsil eden imza sahiplerinin usulüne göre yetkilendirildiklerine;
2. Rapor'un hazırlanması için tarafımıza iletilen tüm belgelerdeki imzaların gerçek ve doğru olduğuna;
3. Rapor'un hazırlanması için tarafımıza elektronik ortamda tasdikli şekilde veya fotokopi olarak sunulan tüm belgelerin tam, doğru ve orijinalleriyle birebir aynı olduğuna ve söz konusu belgelerde herhangi bir değişiklik veya bozulma olmadığına;
4. Tarafımıza sunulan belge ve bilgiler dışında, Rapor'a ilişkin olarak ve Rapor'un içeriğini etkileyecek nitelikte, başka herhangi bir sözleşme, belge veya bilginin mevcut olmadığına ve ilgili belgelerin tam, doğru ve güncel olduğuna,

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsg hukuk.com

İlişkin Şirket'ten beyan alınmıştır. Bu hususa ilişkin Şirket tarafından verilen beyan yazısı Rapor ekinde yer almaktadır.

İşbu Rapor hazırlanırken Şirket tarafından halka arz projesine ilişkin olarak sağlanan Şirket faaliyetlerine ilişkin beyan edilen yazılı ve sözlü bilgilerden, tarafımıza sunulan bilgi ve belgelerden ve Şirket'ten alınan beyanlardan (Ek-1 İncelenen Beyan ve Belgeler) yararlanılmış olup yürürlükte olan Türkiye Cumhuriyeti kanunları ve düzenlemeleri dikkate alınmıştır. İncelenen beyan ve belgeler arasında yer alan ve resmi makam, kişi ve kuruluşlardan temin edilen ruhsat, onay veya sair belgelerin ilgili mevzuata uygunluğu bağımsız bir incelemeye tabi tutulmamıştır ve düzenlenmiş olan izin, ruhsat, onay ve belgenin ilgili mevzuata uygun olduğu varsayılmıştır.

Rapor Şirket'in işbu Rapor tarihi itibarıyla olan durumunu yansıtmaktadır. Halka arz sürecine kadar SPK ve Borsa İstanbul tarafından talep edilecek güncellemeler saklı kalmak kaydıyla, Rapor'u güncelleme taahhüdümüz bulunmamaktadır.

İşbu Rapor, yatırımcıları yönlendirme veya teşvik amacıyla hazırlanmamıştır. Ancak, Rapor'un Şirket tarafından izahnamenin bir parçası olarak kullanılması durumunda, yatırımcılar sermaye piyasası araçlarına ilişkin yatırım kararlarını izahname ve izahnamenin tüm eklerini inceleyerek ulaştığı sonuca göre vermelidir.

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı, 1136 sayılı Avukatlık Kanunu çerçevesinde Türk hukukuna ilişkin mütalaa verebilmekte olup, işbu Rapor bu çerçevede Şirket'in Türkiye sınırlarında ve Türk mevzuatı kapsamında gerçekleştirdiği faaliyetleri ve hukuki durumu hakkında hazırlanmıştır.

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı olarak halka arz konusunda yapılan hukuki inceleme ve halka arz sürecine ilişkin verilen hukuki danışmanlık dışında Şirket ve ortakları ile doğrudan veya dolaylı olarak sermaye, yönetim, mali veya ticari ilişki ile vekalet akdi ya da sair bir ilişkimiz yoktur.

Tarafımıza iletilen Beyan ve Belgeler kapsamında yapılan inceleme neticesinde aşağıda belirtilen sonuçlara ulaşılmıştır.

İÇİNDEKİLER

1. KISALTMA VE TANIMLAR.....	6
2. ŞİRKET BİLGİLERİ.....	8
2.1. Kuruluş ve Unvan	8
2.2. Faaliyet Konusu ve Faaliyetler	8
2.3. Merkez ve Şubeler	11
2.4. İştirak ve Bağlı Ortaklıklar	12
2.5. Sermaye, Pay Sahipliği Yapısı, Sermaye Değişiklikleri ve Paylar.....	12
2.5.1. Kuruluş Sermayesi ve Sermaye Değişiklikleri	12
2.5.2. Güncel Sermaye ve Güncel Pay Sahipliği Yapısı	13
2.5.3. Kayıtlı Sermaye Sistemine Geçiş	15
2.5.4. Halka Arz Edilmesi Planlanan Paylar ve Sermaye Artırımı	15
2.5.5. Pay Grupları ve İmtiyazlar	16
2.5.6. Paylar Üzerinde Takyidat.....	18
2.5.7. Payların Devir ve Tedavülü	18
2.6. ŞİRKET'İN YÖNETİMİ	19
2.6.1. Yönetim Kurulu	19
2.6.1.1. Yönetim Kurulunun Oluşumu ve Üyeleri	19
2.6.1.2. Temsil ve İlzam	20
2.6.1.3. Yönetim Kurulu Komiteleri	21
2.6.1.4. Yönetim Kurulu Toplantıları ve Karar Nisapları.....	21
2.6.1.5. Yönetim Kurulu Kararları	22
2.6.1.6. Kotasyon Yönergesi'nin 7. Maddesinin 5. Fıkrası Kapsamında Yapılan Açıklamalar.....	23
2.6.2. Genel kurul	23
2.6.2.1. Genel Kurul Oluşumu	23
2.6.2.2. Genel Kurul Kararları.....	24
3. BAĞLI ORTAKLIK (OFİS ACAY)	25

3.1. Kuruluş ve Unvan	25
3.2. Faaliyet Konusu ve Faaliyetler	25
3.3. Merkez ve Şubeler	27
3.4. Sermaye, Pay Sahipliği Yapısı, Paylar	27
3.4.1. Güncel Sermaye ve Güncel Pay Sahipliği Yapısı	27
3.4.2. Pay Grupları ve İmtiyazlar	27
3.5. Ofis Acay'ın Yönetimi	28
3.5.1. Yönetim Kurulu	28
3.6. Genel kurul	29
3.6.1. Genel Kurul Oluşumu	29
3.6.2. Genel Kurul Kararları	29
4. BAĞIMSIZ DENETÇİ	30
5. ŞİRKETİN VE BAĞLI ORTAKLIĞININ TABİ OLDUĞU MEVZUAT, RUHSATLAR VE İZİNLER	30
6. ŞİRKET'İN VE BAĞLI ORTAKLIK'IN SAHİP OLDUĞU MALVARLIKLARI .	40
6.1. Gayrimenkuller ve Üzerinde Yer Alan Takyidatlar	40
6.2. Gayrimenkullere Ait Yapı Ruhsatları ve Yapı Kullanım İzinleri	48
6.3. Menkuller ve Üzerinde Yer Alan Takyidatlar	53
7. FİKRİ MÜLKİYET	59
8. KEFALET BİLGİLERİ	59
8.1. Şirket'in Kefalet Bilgileri	59
8.2. Bağlı Ortaklığın Kefalet Bilgileri	61
9. ÖNEMLİ SÖZLEŞMELER	61
9.1. Finansman Sözleşmeleri	61
9.1.1. Genel Kredi Sözleşmeleri	61
9.1.2. Finansal Kiralama Sözleşmeleri	81
9.2. Business Card Üyelik Sözleşmesi	82
9.3. Teminat Mektupları	82
9.4. Menkul Rehin Sözleşmeleri	85

9.4.1.	Şirket'in İmzaladığı Menkul Rehin Sözleşmeleri	85
9.4.2.	Şirket'in İmzaladığı Taşıt Kredileri ve Rehin Sözleşmeleri	85
9.4.3.	Bağlı Ortaklık'ın İmzaladığı Taşıt Rehni Sözleşmeleri	86
9.5.	Kira Sözleşmeleri	86
9.5.1.	Şirket'in İmzaladığı Kira Sözleşmeleri	86
9.5.2.	Bağlı Ortaklık'ın İmzaladığı Kira Sözleşmeleri	87
9.6.	Yatırıma İlişkin Sözleşmeler	88
9.7.	Diğer Sözleşmeler	88
9.7.1.	Fason Üretim Sözleşmeleri	89
9.7.2.	Bağımsız Denetim Sözleşmeleri	89
9.7.3.	Genel Hizmet Sözleşmeleri	90
10.	SİGORTALAR	91
11.	İSTİHDAM	92
12.	DAVALAR VE İCRA TAKİPLERİ	93
13.	SOSYAL GÜVENLİK	94
14.	VERGİ	94
15.	SONUÇ	94

1. KISALTMA VE TANIMLAR

KISALTMALAR	TANIMLAR
A.Ş.	Anonim Şirket
ATO	Ankara Ticaret Odası
ÇED	Çevresel Etki Değerlendirmesi
ÇED Yönetmeliği	Çevresel Etki Değerlendirmesi Yönetmeliği
ISIN	Uluslararası Menkul Kıymet Tanımlama Numarası
KVKK	6698 Sayılı Kişisel Verilerin Korunması Kanunu
Ofis Acay ya da Bağlı Ortaklık	Ofis Acay Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi
OSB	Organize Sanayi Bölgesi
T.C.	Türkiye Cumhuriyeti
TL	Türk Lirası
TPMK	Türk Patent ve Marka Kurumu
TTK	6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu
TTSG	Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi
Vb.	Ve benzeri
YK	Yönetim Kurulu
3083 Sayılı Kanun	3083 sayılı Sulama Alanlarında Arazi Düzenlenmesine Dair Tarım Reformu Kanunu

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsghukuk.com

5403 Sayılı Kanun	5403 Sayılı Toprak Koruma ve Arazi Kullanımı Kanunu
3194 Sayılı Kanun	3194 Sayılı İmar Kanunu
3402 Sayılı Kanun	3402 Sayılı Kadastro Kanunu
2942 Sayılı Kanun	2942 Sayılı Kamulaştırma Kanunu
5083 Sayılı Kanun	5083 Sayılı Türkiye Cumhuriyeti Devletinin Para Birimi Hakkında Kanun
As Ofis Damızlık	As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş.
Rella Gıda	Rella Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Akavi Süt	Akavi Süt Gıda Sanayi ve Tic. A.Ş.
Alkon Gayrimenkul	Alkon Gayrimenkul Yatırım İnş. Taah. San. Tic. A.Ş.
Aras Araç Kiralama	Aras Araç Kiralama Otomotiv ve Ticaret A.Ş.
Ofis Enerji Maden	Ofis Enerji Maden Petrol Lojistik Gıda San. ve Tic. A.Ş.
Promaksgrain	Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş.

2. ŞİRKET BİLGİLERİ

2.1. Kuruluş ve Unvan

Şirket, 28.07.1997 tarihinde Galip Yeşilbaş, Bekir Taşkaldıran, A. Behram Mamaloğlu, Salih Yeşilbaş, Selim Yeşilbaş ve Halim Yeşilbaş tarafından “Ankara Ofis Yem Gıda ve Makine Sanayi Ticaret Anonim Şirketi” unvanı ile Ankara Ticaret Sicili’ne tescil edilerek süresiz olarak kurulmuştur. Kuruluş 30.07.1997 tarih ve 4343 sayılı TTSG’de ilan edilmiştir.

Şirket’in unvanı kuruluşundan bu yana bir kere değişmiştir. Şirket’in unvanı 26.03.2021 tarihli Genel Kurul kararı ile “Ofis Yem Gıda Sanayi Ticaret Anonim Şirketi” olarak 31.03.2021 tarihinde Ankara Ticaret Sicili’ne tescil edilip, 01.04.2021 tarih ve 10300 sayılı TTSG’de ilan edilmiştir.

Şirket esas sözleşmesinin SPK düzenlemelerine ve SPKn’nun amaç ve ilkelerine uygun hale getirilmesi amacıyla 08.11.2022 tarihinde SPK’ya başvurulmuş ve bu doğrultuda Esas Sözleşme SPK’nın 10.03.2023 tarih ve E-29833736-110.03.03- 34456 sayılı izni ile T.C. Ticaret Bakanlığı’nın 13.03.2023 tarih ve E-50034491-431.02-00083582596 sayılı iznine istinaden 17.03.2023 tarihinde yapılan olağanüstü genel kurul toplantısında tadil edilerek onaylanmıştır. Tadil edilen bu Esas Sözleşme Ankara Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 31.03.2023 tarihinde tescil edilerek 03.04.2023 tarihli ve 10803 sayılı TTSG’de ilan edilmiştir.

2.2. Faaliyet Konusu ve Faaliyetler

Ankara Ticaret Odası (“ATO”) tarafından düzenlenen 20.07.2023 tarihli Oda Kayıt Sicil Sureti (Faaliyet Belgesi) uyarınca Şirket

- 10.91.01. – Çiftlik hayvanları için hazır yem imalatı
- 49.41.02 – kara yolu ile şehirler arası yük taşımacılığı (gıda, sıvı, kuru yük vb.) (gaz ve petrol ürünleri hariç)

NACE kodlarıyla faaliyet göstermektedir. 49.41.02 no.lu NACE kodu, Faaliyet Belgesi’nde diğer faaliyetler olarak yer almaktadır.

Şirket’in Meslek Grubu “11-Tarım Ürünleri Meslek Komitesi”dir.

Şirket’in Esas Sözleşmesi’nin “Amaç ve Konu” başlıklı 3. maddesi uyarınca faaliyet konuları aşağıdaki şekildedir:

“1- Her türlü canlı hayvanlar için vitaminli ve normal yemlerin imalatı, işlenmiş veya işlenmemiş olarak toptan veya perakende alımı, satımı, ithalatı ve ihracatıyla iştirak etmek.

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı

Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok

Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye

T : +90 (212) 326 6868

F : +90 (212) 326 6869

www.gsghukuk.com

2- Her türlü canlı hayvan yetiştiriciliği et ve süt besiciliği bu hayvanlardan elde edilen her türlü işlenmiş veya işlenmemiş ürünler et, salam, sosis, sucuk vb. ürünler mandıracılık her türlü süt ve süt ürünler, süt, peynir, yağ, yoğurt vb. ürünler et ve yumurta tavukçuluğu yapmak.

3- Her türlü kümes hayvanı ve civciv yetiştiriciliği, arıcılık ve bal vb. ürünler yukarıdaki hususlarla ilgili her türlü fabrika, imalathane, çiftlik ve her türlü tesisleri kurmak, kurulu tesisleri almak satmak, konusu ile ilgili ürünlerin üretimini imalatını toptan ve perakende yurt içi ve yurt dışı satışını ithalatını ve ihracatını yapmak, bayilikler vermek veya bayilikler almak.

4- Her türlü ziraat ve tarım ürünleri tahıl, tohum, her nevi fidan meracılık, yaş sebze ve meyve, pamuk, tütün, zeytin, fındık, fıstık, kuru üzüm, her türlü kuruyemiş, ay çekirdeği, mısır, bakliyat hububat, konserve, yas sebze ve meyve, un irmik, nişasta ve her türlü undan mamul bili mum gıda maddesi ekmek, makarna, pasta, kek, bisküvi, şekerleme, kraker, vb. Her türlü seker ve şekerden mamul ürünler, gıda sektöründeki her türlü sıvı ve katı yağ yukardaki ürünlerin imalatı, paketlemesi, toptan ve perakende alım satımı ithalatı ve ihracatını yapmak.

5- Her türlü kaynak suları, meyve suyu, gazoz, vb. meşrubatların üretilmesi şişelenip paketlenip yurt içi ve yurt dışı satışını ve her türlü tatlı ve tuzlu su ürünlerinin yetiştirilmesi ve işlenmesi için tesisler kurmak, yetiştirilen veya işlenen ürünlerin yurt içi ve yurt dışı pazarlamasını yapmak.

6- Her türlü motorlu motorsuz, elektronik veya mekanik makine ve aksamaları, her türlü ziraat, tarım ve gıda üretim, imalat ve işleme makinaları, her türlü sanayi makinaları ve aksamaları, her türlü ulaşım ve nakli vasıtaları, yukarıdaki her türlü makinaların aksamalarını ve her türlü yedek parçalarının imalatını yapmak, bu makinaların tamir ve bakım servislerini kurmak, bayilikler vermek veya almak, mamul veya yarı mamul olarak alımını satımını ithalatını ve ihracatını yapmak.

7- Şirket maksat ve mevzunun gerektirdiği bil cümle ticari, sınai, hukuki, mali ve idari işleri yapabilir. Bu cümleden hareketle patent ihtira beratı Know-How marka ve sair mülkiyet hakları iktisap edebilir. Maksat ve mevzunun gerçekleşmesi için konusu ile ilgili bina, dükkan, büro, mağaza, depo gibi yerler alıp satabilir, kiralayabilir veya kiraya verebilir.

8-Şirket üçüncü kişilerin borçlarına yönelik ipotek ve kefalet verebilir; Şirket alacaklarına karşılık ve/veya borçlarının teminatı olarak her cins, şekil ve sırada ipotek ve rehin verebilir, ipotek ve rehin alabilir, bunları tescil, devir ve temlik edebilir, mevcut ve tesis edilecek ipotek ve rehinleri fek ve tadil edebilir, Şirket her türlü menkul ve gayrimenkulleri satın alabilir, gerektiğinde ipotekli rehinli veya hacizli olarak da satın alabilir. Gayrimenkul ve menkullerin bankalar gerek finans kurumlarından alınacak kredilere gerek kendileri gerekse üçüncü şahıslar için ipotek veya rehin alabilir verebilir. Bu hakları terkin edebilir velhasıl menkul ve gayrimenkullerde aynı haklarla ilgili intizamı ve tasarrufi işlemlerde 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.

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212) 326 6869
www.gsghukuk.com

Maksat mevzusu ile ilgili her türlü tesisler fabrikalar, imalathaneler, soğuk hava depoları, çiftlikler, doğal ve suni göletler deniz üst veya altı su ürünleri üretim veya işletme tesisleri, mezbahalar, mandıralar renderikhaneleri haraları entegre tesisler, paketlenme ve poşet imalat tesisleri vb. işletmeleri kurabilir inşaatlarını yapabilir kurulu işletmeleri taşınır ve taşınmaz menkul ve gayrimenkulleri satın alabilir veya satabilir. Amaç ve konusu ile ilgili ürünlerin kara, Hava ve deniz nakli vasıtaları ile ulaşımı, yurt içi ve yurt dışı nakli yapabilir. Bu amaçla kara ve hava nakil vasıtaları taşıt araçları, alabilir, kiralayabilir, kiraya verebilir veya satabilir. Maksat ve konusu ile ilgili yurt içi ve yurt dışı her türlü temsilcilikler, bayilikler alabilir veya verebilir.

9-SPK'nın örtülü kazanç aktarımına ilişkin hükümleri saklı kalmak, yatırım hizmetleri ve faaliyetleri niteliğinde olmamak ve yatırımcıların aydınlatılmasını teminen sermaye piyasası mevzuatının öngördüğü gerekli özel durum açıklamalarının yapılması kaydıyla; Şirket konusuyla ilgili olan şirketler kurabilir, mevcut ve ileride kurulacak işletme ve şirketlere iştirak edebilir, Şirket konularıyla iştigal eden firmaları ve ticari işletmeleri devren iktisap edebilir, kurulmuş ve kurulacak şirketlerin, pay senetlerini ve paylarını satın alabilir veya satabilir, devredebilir ve bunlar üzerinde her türlü tasarrufla bulunabilir, Şirket gayesine faydalı olmak şartıyla şirket konusuna bağlı olmaksızın özel hukuk, kamu hukuku tüzel kişiler tarafından ihraç olunan ve olunacak menkul kıymetleri satın alabilir, devralabilir, teminat gösterebilir, kabul edebilir.

10-Türk ve yabancı bankalardan veya diğer finans kuruluşlarından teminath veya teminatsız kısa, orta, uzun vadeli iç veya dış kaynaklı kredi temin edebilir, kullanabilir, bu gibi kredileri iştiraklerine devredebilir.

11-Şirketin kendi adına ve üçüncü kişiler lehine, yukarıda belirtilen amaçlar da dahil olmak üzere garanti, kefalet, teminat vermesi veya ipotek dahil rehin hakkı tesis etmesi hususları ile işbu madde kapsamında Şirket tarafından gerçekleştirilen iş, işlem ve faaliyetler bakımından önemli nitelikte sayılan işlemlerde ve Şirketin ilişkili taraf işlemlerinde sermaye piyasası mevzuatında belirlenen esaslara uyulur.

12- Sermaye Piyasası Kanunu'nun örtülü kazanç aktarımı düzenlemelerine aykırılık teşkil etmemesi, gerekli özel durum açıklamalarının yapılması ve yıl içinde yapılan bağışların genel kurulda ortakların bilgisine sunulması, yapılacak bağışların üst sınırının genel kurul tarafından belirlenmesi ve yapılan bağışların dağıtılabılır kar matrahına eklenmesi şartıyla, kendi amaç ve konusunu aksatmayacak şekilde sosyal amaçlı kurulmuş olan vakıflara, derneklere, üniversitelere ve benzeri kuruluşlara yardım ve bağışta bulunabilir; derneklere üye olabilir, vakıflara katılabilir. Genel kurulda belirlenen üst sınırı aşan tutarda bağış yapılamaz. Sermaye Piyasası Kurulu yapılacak bağış miktarına üst sınır getirme yetkisine sahiptir.

13-Şirketin kendi paylarını geri alması durumunda sermaye piyasası mevzuatı ve diğer ilgili mevzuata uygun olarak hareket edilir ve gerekli özel durum açıklamaları yapılır.

Yukarıda gösterilen konulardan başka ileride Şirket için faydalı ve lüzumlu görülecek işlere girilmek istendiği takdirde, esas sözleşme değişikliği gerektiren bu durum Ticaret Bakanlığı ile Sermaye Piyasası Kurulu'ndan gerekli izinlerin alınması şartıyla Yönetim Kurulunun teklifi üzerine keyfiyet Genel Kurulun onayına sunulacak ve bu yolda karar alındıktan sonra Şirket bu işleri de yapabilecektir.

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsg hukuk.com

2.3. Merkez ve Şubeler

Şirketin merkezi, Esas Sözleşme'nin "Şirketin Merkezi ve Şubeler" başlıklı 4. maddesi uyarınca, "*Ankara Asfaltı 6 Km Çubuk/ANKARA*" adresindedir. Ancak, Şirket'in güncel adresinin Belediye'de yapılan çalışmalar uyarınca *Sünlü Mah/Semt Yayla 2 Sk. No: 15 Çubuk/ Ankara* olduğu ve adres değişikliğine ilişkin kararın 2023 yılında yapılacak olağan genel kurulda alınacağı Şirket tarafından beyan edilmiştir.

Şirket'in halihazırda faaliyet gösteren Ankara ve Salihli olmak üzere iki adet şubesi bulunmaktadır. Bununla birlikte Şirket'in Çorlu şubesi terkin edilmiştir. İşbu şubelere ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

- **Ankara Şubesi**

Çubuk 1. Noterliği tarafından 31.12.2021 tarihinde 15236 yevmiye numarası ile tasdik edilen 30.12.2021 tarih ve 2021/15 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile "*Mustafa Kemal Mah. Dumlupınar Bul. No: 266c İç Kapı No:15 Çankaya/ANKARA*" adresinde "Ofis Yem Gıda Sanayi Ticaret Anonim Şirketi Ankara Şubesi" unvanıyla Ankara şubesinin kurulmasına karar verilmiştir. İşbu şubenin kuruluşu Ankara Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 03.01.2022 tarihinde Ankara Ticaret Sicili'ne tescil edilerek 469336 ticaret sicil numarası ile 03.01.2022 tarihli 10486 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Ankara şubesinin ayrı bir sermayesi olmayıp sermayesi merkezden karşılanmaktadır.

- **Salihli Şubesi**

Ankara 23. Noterliği tarafından 03.01.2012 tarihinde 00123 yevmiye numarası ile tasdik edilen 27.12.2011 tarih ve 65 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile "*Çökelek Köy Cıvarı 14 Pafta 1796 Salihli/Manisa*" adresinde "Ankara Ofis Yem Gıda ve Makine Sanayi Ticaret Anonim Şirketi Salihli Şubesi" unvanıyla Salihli şubesinin kurulmasına karar verilmiştir. İşbu şubenin kuruluşu Salihli Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 04.12.2012 tarihinde tescil edilerek 5739 ticaret sicil numarası ile 11.01.2012 tarihli 7981 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Salihli şubesinin ayrı bir sermayesi olmayıp sermayesi merkezden karşılanmaktadır.

Salihli şubesinin adresi "*Çökelek Mahallesi Çökelek Sk. No:7/Salihli/Manisa*" olarak değiştirilmiş, işbu adres değişikliği Salihli Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 08.02.2018 tarihinde resen tescil edilerek 19.02.2018 tarihli 9519 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

Çubuk 1. Noterliği tarafından 12.4.2021 tarihinde 03589 yevmiye numarası ile tasdik edilen 12.4.2021 tarih ve 2021/6 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile Salihli şubesinin unvanının "Ofis Yem Gıda Sanayi Ticaret Anonim Şirketi-Salihli Şubesi" olarak değiştirilmesine karar verilmiş olup, işbu unvan değişikliği Salihli Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 19.04.2021 tarihinde tescil edilerek 20.04.2021 tarihli 10313 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

- **Çorlu Şubesi (Terkin Edilmiş)**

01.08.2011 tarih ve 57 sayılı yönetim kurulu kararı ile "*Hızırağa Mah. İstasyon Cad, No:24 Çorlu/TEKİRDAĞ*" adresinde "Ankara Ofis Yem Gıda ve Makine Sanayi Ticaret Anonim Şirketi Çorlu Şubesi" unvanıyla Çorlu şubesinin kurulmasına karar verilmiştir. İşbu şubenin kuruluşu Çorlu Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 04.08.2011 tarihinde Çorlu Ticaret Sicili'ne tescil edilerek 12668 ticaret sicil

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsg hukuk.com

numarası ile 10.08.2011 tarihli 7877 sayılı TTSG’de ilan edilmiştir. Ancak işbu şubenin 10.05.2013 tarih 9 numaralı yönetim kurulu kararı ile kapatılmasına karar verilmiştir. Bu doğrultuda işbu şube Çorlu Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 10.05.2013 tarihinde terkin edilmiş, terkin de Çorlu Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 15.05.2013 tarihli 8320 sayılı TTSG’de ilan edilmiştir.

2.4. İştirak ve Bağlı Ortaklıklar

Şirket’in konsolidasyona tabi sadece “1” adet bağlı ortaklığı bulunmaktadır. Şirket’in herhangi bir iştiraki bulunmamaktadır. Şirket’in bağlı ortaklığına ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

Şirket’in Bağlı Ortaklığının Ticaret Unvanı	Şirket’in Bağlı Ortaklıktaki Payı	Şirket’in Bağlı Ortaklıktaki Sermaye Tutarı
Ofis Acay Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi	%51	2.550.000 TL

Söz konusu bağlı ortaklığa ilişkin detaylı bilgilere işbu Rapor’un “3. Bağlı Ortaklık” başlığı altında yer verilmiştir.

2.5. Sermaye, Pay Sahipliği Yapısı, Sermaye Değişiklikleri ve Paylar

2.5.1. Kuruluş Sermayesi ve Sermaye Değişiklikleri¹

Şirket, 10.000 TL kuruluş sermayesi ile 28.07.1997 tarihinde Ankara Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından tescil edilerek kurulmuştur. Şirket’in kuruluşu 30.07.1997 tarih ve 4343 sayılı TTSG’de ilan edilmiştir. Bu sermaye her biri 10 TL kıymetinde 1000 adet paya ayrılmıştır. Şirket’in kuruluşundan bu yana yaptığı sermaye artışlarına ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

Tescil Tarihi	TTSG Tarihi	TTSG Sayısı	Artırım Tutarı (TL)	Sermaye Artırımının Kaynağı	Yeni Sermaye (TL)
30.06.2021	30.06.2021	10360	110.000.000,00	110.000.000,00 TL İç Kaynaklar	130.000.000,00

¹ İşbu başlık altında yer verilen sermaye tutarları 31 Ocak 2004 tarih ve 25362 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren 5083 sayılı Kanun uyarınca Türk Lirası’ndan altı sıfırın atılması ile güncellenerek yazılmıştır.

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsghukuk.com

17.11.2015	20.11.2015	8951	10.400.000,00	1.465.000,00 TL İç Kaynaklardan, 8.935.000,00 TL'si Nakit	20.000.000,00
26.06.2012	29.06.2012	8101	5.614.000,00	5.600.896,57 TL İç Kaynaklardan, 13.103,43 TL'si Nakit	9.600.000,00
23.06.2010	28.06.2010	7594	486.000,00	5811 Sayılı Varlık Barışı Kanunu Kapsamında	3.986.000,00
08.07.2008	14.07.2008	7104	1.500.000,00	Nakit	3.500.000,00
29.12.2004	05.01.2005	6213	1.200.000,00	164.049,42 TL İç Kaynaklardan, 1.035.950,58 TL'si Nakit	2.000.000,00
02.08.2002	12.08.2002	5611	600.000,00	Nakit	800.000,00
01.06.1999	03.06.1999	4804	190.000,00	Nakit	200.000,00
28.07.1997	30.07.1997	4343	10.000,00	Kuruluş – Nakit	10.000,00

**Yukarıdaki tabloda halka arza ilişkin olarak yapılması planlanan sermaye artırımına yer verilmemiştir.*

2.5.2. Güncel Sermaye ve Güncel Pay Sahipliği Yapısı

Şirket'in çıkarılmış sermayesi 130.000.000 (yüz otuz milyon) TL olup, tamamen muvazaadan arı olarak ödenmiştir. Şirket'in sermayesi her biri 1 TL nominal değerinde 130.000.000 adet paya ayrılmıştır. Şirketin çıkarılmış sermayesinin tamamının ödendiğinin Tema Yeminli Mali Müşavirlik ve Denetim Ltd. Şti. tarafından hazırlanan 02.11.2022 tarihli Yeminli Mali Müşavir Raporu ile tespit edildiği görülmüştür. Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı ise 650.000.000 (altı yüz elli milyon) TL'dir.

Şirket'in güncel ortaklık yapısı, 17.03.2023 tarihinde yapılan olağanüstü genel kurul toplantısına ilişkin hazır bulunan listesi, ortaklardan Muzaffer Daşkın'ın 6.500.000 adet payının Galip Yeşilbaş'a ve 5.200.000 adet payının Agah Mamaloğlu'na devrinin onaylandığı 13.06.2023 tarihli 2023/009 numaralı Yönetim Kurulu Kararı ve Şirket tarafından iletilen pay defteri uyarınca aşağıdaki gibidir:

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsghukuk.com

DOĞRUDAN PAY SAHİPLİĞİ					
Ticaret Unvanı/İsmi	Pay Adedi	Sermaye (TL)	Pay Oranı (%)	Pay Türü	Grubu
Galip Yeşilbaş	32.500.000	32.500.000	25	Nama yazılı	15.600.000 adet payı A grubu 16.900.000 adet payı B grubu
Salih Yeşilbaş	26.000.000	26.000.000	20	Nama yazılı	B grubu
Ofis Holding A.Ş.	19.500.000	19.500.000	15	Nama Yazılı	B grubu
Bekir Taşkaldıran	16.250.000	16.250.000	12,5	Nama Yazılı	3.900.000 adet payı A grubu 12.350.000 adet payı B grubu
Agah Mamaloğlu	21.450.000	21.450.000	16,5	Nama Yazılı	6.500.000 adet payı A grubu 14.950.000 adet payı B grubu
Muzaffer Daşkın	1.300.000	1.300.000	1	Nama Yazılı	B grubu
Selim Yeşilbaş	13.000.000	13.000.000	10	Nama Yazılı	B grubu
TOPLAM	130.000.000	130.000.000	100		

Şirket'in dolaylı pay sahipliği yapısına ise aşağıdaki tabloda yer verilmektedir.

DOLAYLI PAY SAHİPLİĞİ		
Ticaret Unvanı/İsmi	Sermaye (TL)	Pay Oranı (%)
Galip YEŞİLBAŞ	39.001.300	30
Salih YEŞİLBAŞ	32.501.300	25
Bekir TAŞKALDIRAN	19.498.700	15
Agah MAMALOĞLU	24.698.700	19

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsg hukuk.com

Muzaffer DAŞKIN	1.300.000	1
Selim YEŞİLBAŞ	13.000.000	10
TOPLAM	130.000.000	100,00

2.5.3. Kayıtlı Sermaye Sistemine Geçiş

Şirket'in SPKn'nun amaç ve ilkelerine uygun hale getirilmesi ve kayıtlı sermaye sistemine geçilmesi amacıyla 08.11.2022 tarihli Esas Sözleşme değişikliği başvurusu SPK'nın 10.03.2023 tarih ve E-29833736-110.03.03.-34456 sayılı izni ve T.C. Ticaret Bakanlığı'nın E-50035491-431.02-00083582596 sayılı yazısı ile onaylanmış ve Esas Sözleşme değişikliği 17.03.2023 tarihinde yapılan olağanüstü genel kurul toplantısında kabul edilmiştir. Söz konusu genel kurul toplantısında alınan kararlar, 31.03.2023 tarihinde Ankara Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından tescil edilerek 03.04.2023 tarihli ve 10803 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Bu doğrultuda tadil edilen Esas Sözleşme ile Şirket kayıtlı sermaye sistemine geçmiş olup Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 650.000.000 (altı yüz elli milyon) TL olarak belirlenmiştir. Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı her biri 1 TL nominal değerinde 650.000.000 adet paya bölünmüştür.

Sermaye Piyasası Kurulunca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2023-2027 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2027 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşamamış olsa dahi, verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulundan 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 artırımı yapılamaz.

2.5.4. Halka Arz Edilmesi Planlanan Paylar ve Sermaye Artırımı

Halk arz edilmesi planlanan her bir B Grubu payın nominal değeri 1 TL'dir. Toplam halka arz edilecek B grubu pay adedi 22.750.000 olup, bu payların 16.250.000 adedi sermaye artırımı yoluyla halka arz edilecek B grubu nama yazılı paydan, 6.500.000 adedi ise mevcut ortaklardan Salih Yeşilbaş'a ait 2.600.000; Galip Yeşilbaş'a ait 2.600.000 ve Selim Yeşilbaş'a ait 1.300.000 adet B grubu nama yazılı paydan oluşmaktadır.

Halka arz edilmesi planlanan paylara ilişkin bilgi aşağıdaki tabloda sunulmaktadır.

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsg hukuk.com

Grubu	Nama/Hamiline	İmtiyazlar	Pay Sayısı (Adet)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Sermayeye Oranı (%)
B	Nama	Yoktur.	22.750.000	1 TL	17.5 ²

Halka arz edilerek Borsa İstanbul'da işlem görecektir. SPK onayından sonra temin edilecektir.

Şirket'in 10.05.2023 tarihinde yapılan yönetim kurulu toplantısında alınan 2023/007 sayılı yönetim kurulu kararı uyarınca; Şirket'in 130.000.000 (yüz otuz milyon) TL olan çıkarılmış sermayesinin 650.000.000 (altı yüz elli milyon) TL olan kayıtlı sermaye tavanı dahilinde 16.250.000 (on altı milyon iki yüz elli bin) TL artırılarak 146.250.000 (yüz kırk altı milyon iki yüz elli bin) TL'ye çıkarılmasına ve artırılan sermayenin halka arz gelirinden karşılanmasına karar verilmiştir. Ayrıca, 24.07.2023 tarihli yönetim kurulu kararıyla, Şirket halka arz edilen paylarının Borsa İstanbul'da işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 1 yıl boyunca herhangi bir bedelli ve bedelsiz sermaye artırımını yapılmamasına ve dolaşımdaki pay miktarının bu suretle artırılmamasına ve bu süre boyunca Şirket tarafından yeni bir satış veya halka arz yapılmamasına, bu süre boyunca Şirket tarafından yeni bir pay satışı veya halka yapılacağına dair herhangi bir başvuru veya açıklamada bulunulmayacağına yönelik toplantıya katılan üyelerin oybirliği ile karar verilmiştir.

2.5.5. Pay Grupları ve İmtiyazlar

Esas Sözleşme'nin "Sermaye" başlıklı 6. maddesine göre Şirket'in 130.000.000 TL tutarındaki sermayesi her biri 1 TL itibari değerinde 26.000.000 adet A grubu ve 104.000.000 adet B grubu paya ayrılmıştır. Sermaye artırımlarında A grubu payların karşılığında A grubu, B grubu payların karşılığında B grubu yeni pay çıkarılır. Ancak ortakların yeni pay alma hakları tamamen sınırlandırıldığı takdirde, çıkarılacak yeni payların tümü B grubu olarak çıkarılacaktır. A grubu pay sahiplerinin rüçhan haklarını süresinde kullanmamaları durumunda kullanılmayan rüçhan hakları, diğer A grubu pay sahiplerine teklif edilir. Bu sürecin sonunda hala satılamayan A grubu paylar var ise kalan paylar iptal edilir. Bununla birlikte, A grubu paylar borsada işlem görmez iken B grubu paylar borsada işlem gören veya görecektir olan paylardır.

Pay gruplarına ilişkin imtiyazlara aşağıdaki tabloda yer verilmiştir:

² Halka arz sonrası ulaşılacak sermaye tutarının (146.250.000TL) ise %15,5'dir.

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212) 326 6869
www.gsg hukuk.com

Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazlar	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
A	Nama	Yönetim Kurulu üyelerinin yarısının A grubu pay sahipleri arasından veya A grubu pay sahiplerinin gösterecekleri adaylardan seçilmesi, Yönetim Kurulu Başkanını seçme imtiyazı, genel kurulda oy imtiyazı (<i>pay başına 5 (beş) oy</i>) ve tasfiye memurunu belirleme imtiyazı	1	26.000.000	20 ³
B	Nama	İmtiyazı bulunmamaktadır.	1	104.000.000 ⁴	80 ⁵
			TOPLAM	130.000.000⁶	100

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu ve Süresi" başlıklı 7. maddesi uyarınca, Şirket'in işleri ve idaresi TTK hükümleri çerçevesinde Genel Kurul tarafından en çok 3 (üç) yıl için seçilen en az 5 (beş) en fazla 7 (yedi) üyeden oluşan bir yönetim kurulu tarafından yürütülür. Yönetim kurulu üyelerinin yarısı A grubu pay sahipleri arasından veya A grubu pay sahiplerinin gösterecekleri adaylar arasından seçilir. Buna göre yönetim kurulunun 5 (beş) üyeden oluşması halinde 2 (iki) üyesi, 6 (altı) üyeden oluşması halinde 3 (üç) üyesi ve 7 (yedi) üyeden oluşması halinde 3 (üç) üyesi A grubu pay sahipleri arasından veya A grubu pay sahiplerinin gösterecekleri adaylar arasından seçilir. A Grubu pay sahiplerinden oluşan İmtiyazlı Paylar Genel Kurulu yönetim kurulunun seçileceği genel kurul tarihinden önce yönetim kuruluna gösterecekleri adayları belirlemek için toplanır. Yönetim kurulu adayları, A grubu pay sahiplerinin her birinin göstereceği adaylar arasından oy çokluğu ile belirlenir. Belirlenen yönetim kurulu adaylarının isimleri, genel kurul toplantısından önce, Şirkete bildirilir. A grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilecek yönetim kurulu üyeleri, söz konusu bağımsız üyeler haricindeki üyelerden olacaktır.

³ Halka arz kapsamında gerçekleştirilecek sermaye artırımını ile birlikte bu oran ~%17,8 olacaktır.

⁴ Halka arz kapsamına gerçekleştirilecek sermaye artırımını ile birlikte toplam B grubu pay sayısı 120.250.000'e ulaşacaktır.

⁵ Halka arz kapsamında gerçekleştirilecek sermaye artırımını ile birlikte bu oran ~ %82,2 olacaktır.

⁶ Halka arz kapsamında gerçekleştirilecek sermaye artırımını ile toplam sermaye 146.250.000 TL olacaktır.

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu Toplantıları Yönetim Kurulu Üyelerinin Mali Hakları" başlıklı 8. maddesi uyarınca, Yönetim Kurulu Başkanı A grubu pay sahiplerinin aday gösterdiği yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir.

Esas Sözleşme'nin "Genel Kurul ve Bakanlık Temsilcisi" başlıklı 11. maddesi uyarınca, her bir A grubu pay, sahibine 5 (beş) oy hakkı verir.

Esas Sözleşme'nin "Şirketin Sona Ermesi ve Tasfiye" başlıklı 17. maddesi uyarınca, TTK'nın 536. maddesi hükümleri saklı kalmak kaydıyla, tasfiye memurları A grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından genel kurulca seçilir.

B grubu payların herhangi bir imtiyazı yoktur.

2.5.6. Paylar Üzerinde Takyidat

Şirket'in Ankara 52. Noterliği tarafından 25.06.2012 tarihinde yevmiye numarası ile onaylanmış pay defteri uyarınca Şirket'in payları üzerinde herhangi bir takyidat bulunmamaktadır.

Ayrıca Şirket'ten alınan beyanda da Şirket'in payları üzerinde herhangi bir takyidat olmadığı belirtilmiştir.

2.5.7. Payların Devir ve Tedavülü

Esas Sözleşme'nin "Sermaye ve Payların Devri" başlıklı 6. maddesi uyarınca, paylar, TTK, SPKn ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre devir ve temlik olunur. İlgili madde uyarınca Borsada işlem görmeyen A grubu nama yazılı payların, borsa dışında devredilebilmesi ancak Şirket yönetim kurulunun onayı ile mümkündür. Şirket yönetim kurulu, aşağıda gösterilen önemli sebeplerden birini veya TTK'nın 493. maddesi çerçevesinde önemli sebepleri ileri sürerek pay devirleri ile ilgili onay istemlerini reddedebilir.

1. Sermaye piyasası mevzuatına göre Şirketin yönetim kontrolüne ilişkin değişikliğe yol açması,
2. Şirketin ekonomik bağımsızlığını koruması amacı doğrultusunda Şirket sermayesinin toplamda %5'ini bulan ya da bu oranı aşan miktarda A grubu payın doğrudan veya dolaylı olarak herhangi bir kişi veya birlikte hareket eden kişiler tarafından iktisap edilmek istenmesi;
3. Şirketle rekabet içinde olan başka şirket veya işletme (rakip) ile rakiplerin sahibi, işleteni, ortağı (özel veya girişim sermayesi fonları ve bunların ortakları da dahil) veya sıfatı ne olursa olsun yöneticisi veya çalışanı konumunda olan kişilerin veya bu kişilerin eşleri ile alt ve üstsoyunun veya anıların doğrudan veya dolaylı olarak hakimiyetine sahip oldukları şirketlerin pay iktisap etmek istemesi.

Ayrıca Şirket devredene, paylarını, başvurma anındaki gerçek değeriyle, kendi veya diğer pay sahipleri ya da üçüncü kişiler hesabına almayı önererek, onay istemini reddedebilir.

Borsada işlem gören ve görecekt olan B grubu payların devrine kısıtlama getirilemez.

Nitekim, Şirket ve mevcut ortakları tarafından halka arz edilecek payların üzerinde bu payların devir ve tedavülünü kısıtlayıcı ve pay sahiplerinin haklarını kullanmasına engel olacak kayıtlar olmadığı, paylar üzerinde intifa hakkı bulunmadığı beyan edilmiştir.

2.6. ŞİRKET'İN YÖNETİMİ

2.6.1. Yönetim Kurulu

2.6.1.1. Yönetim Kurulunun Oluşumu ve Üyeleri

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu ve Süresi" başlıklı 7. maddesi uyarınca; Şirketin işleri ve idaresi Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde Genel Kurul tarafından en çok 3 (üç) yıl için seçilen en az 5 (beş) en fazla 7 (yedi) üyeden oluşan bir yönetim kurulu tarafından yürütülür. Yarıısı A grubu pay sahipleri arasından veya A grubu pay sahiplerinin gösterecekleri adaylar arasından seçilir. Buna göre yönetim kurulunun 5 (beş) üyeden oluşması halinde 2 (iki) üyesi, 6 (altı) üyeden oluşması halinde 3 (üç) üyesi ve 7 (yedi) üyeden oluşması halinde 3 (üç) üyesi A grubu pay sahipleri arasından veya A grubu pay sahiplerinin gösterecekleri adaylar arasından seçilir.

A Grubu pay sahiplerinden oluşan İmtiyazlı Paylar Genel Kurulu yönetim kurulunun seçileceği genel kurul tarihinden önce yönetim kuruluna gösterecekleri adayları belirlemek için toplanır. Yönetim kurulu adayları, A grubu pay sahiplerinin her birinin göstereceği adaylar arasından oy çokluğu ile belirlenir. Belirlenen yönetim kurulu adaylarının isimleri, genel kurul toplantısından önce, Şirkete bildirilir. İmtiyazlı pay sahipleri, yönetim kuruluna aday gösterilecek adaylar üzerinde oy çokluğu ile anlaşamazlar ise, İmtiyazlı Paylar Genel Kurulunda her bir imtiyazlı pay sahibinin önerdiği isimler genel kurul toplantısından önce Şirkete bildirilir ve yönetim kurulu üyeleri bu isimler arasından genel kurul tarafından seçilir.

Görev süresi sonunda görevi biten üyelerin yeniden seçilmesi mümkündür. Bir üyeliğin herhangi bir nedenle boşalması halinde, yönetim kurulu, TTK ve sermaye piyasası mevzuatında belirtilen şartları haiz bir kimseyi geçici olarak üye seçer ve ilk genel kurulun onayına sunar. A grubu pay sahipleri tarafından aday gösterilerek seçilmiş yönetim kurulu üyesinin görevinden ayrılmış olması halinde bu kişi yerine, yine A grubu pay sahiplerinin aday göstermesi suretiyle seçilen yönetim kurulu üyelerinden göreve devam edenlerin çoğunluğunun önerdiği aday yönetim kurulunun onayı ile atanır. Bu şekilde seçilen üye yapılacak ilk genel kurul toplantısına kadar görev yapar ve genel kurul tarafından seçiminin onaylanması halinde yerine seçildiği üyenin kalan süresini tamamlar. Yönetim kurulu üyeleri, gündemde ilgili bir maddenin bulunması veya gündemde madde bulunmasa bile haklı bir sebebin varlığı halinde, genel kurul kararıyla her zaman görevden alınabilir.

Bir tüzel kişi yönetim kuruluna üye seçildiği takdirde, tüzel kişiyle birlikte, tüzel kişi adına, tüzel kişi tarafından belirlenen, sadece bir gerçek kişi de tescil ve ilan olunur; ayrıca, tescil ve ilanın yapılmış olduğu, Şirketin internet sitesinde hemen açıklanır. Yönetim kurulu üyesi olan tüzel kişi, kendi adına tescil edilmiş bulunan kişiyi her an değiştirebilir. Bu husus da derhal tescil ve ilan edilir; ayrıca, tescil ve

ilanın yapılmış olduğu, Şirketin internet sitesinde hemen açıklanır. Tüzel kişi adına sadece, bu tescil edilmiş kişi toplantılara katılıp oy kullanabilir.

Esas Sözleşme'nin ilgili maddesinde ayrıca bağımsız yönetim kurulu üyelerine ilişkin hükümlere yer verilmiştir. Bu maddeye göre; Yönetim Kurulunda icracı ve icracı olmayan üyeler bulunur. Yönetim Kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetimine ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir. A grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilecek yönetim kurulu üyeleri, söz konusu bağımsız üyeler haricindeki üyelerden olacaktır. Bağımsız üyenin bağımsızlığını kaybetmesi, istifa etmesi veya görevini yerine getiremeyecek duruma gelmesi halinde, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerinde belirlenen usullere uyulur.

17.03.2023 tarihinde yapılan olağanüstü genel kurul toplantısında bağımsız yönetim kurulu üyeleri belirlenmiştir. Bağımsız yönetim kurulu üyelerinden 16.03.2023 tarihinde bağımsızlık beyanı alınmıştır. 17.03.2023 tarihli olağanüstü genel kurul kapsamında karara bağlanan hususlar 31.03.2023 tarihinde Ankara Ticaret Sicil Müdürlüğü'ne tescil edilmiş olup, 03.04.2023 tarihinde 10803 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

Şirket'in mevcut yönetim kurulu üyelerine ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi
Bekir TAŞKALDIRAN	Yönetim Kurulu Başkanı/Yönetim Kurulu Üyesi	Başkanlık görevi 1.11.2023 tarihine kadar/Yönetim kurulu üyeliği 1.11.2025 tarihine kadar
Agah MAMALOĞLU	Yönetim Kurulu Başkan Vekili/Yönetim Kurulu Üyesi	Başkan vekilliği görevi 1.11.2023 tarihine kadar/Yönetim kurulu üyeliği 1.11.2025 tarihine kadar
Galip YEŞİLBAŞ	Yönetim Kurulu Üyesi	1.11.2025 tarihine kadar
Hasan Cem TAŞKALDIRAN	Yönetim Kurulu Üyesi	1.11.2025 tarihine kadar
Hasan TÜRK	Yönetim Kurulu Üyesi	1.11.2025 tarihine kadar
Emre KAVAKLI	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	1.11.2025 tarihine kadar
Bahattin IŞIK	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	1.11.2025 tarihine kadar

2.6.1.2. Temsil ve İlzam

Esas Sözleşme'nin "Şirketin Temsil ve İlzamu, Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Taksimi" başlıklı 9. maddesi uyarınca; Şirket, yönetim kurulu tarafından yönetilir ve dışarıya karşı temsil ve ilzam olunur. Yönetim kurulu, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuatla ve genel kurulca kendisine verilen görevleri ifa eder.

Şirketin yönetimi ve dışarıya karşı temsili yönetim kuruluna aittir. Şirket tarafından verilecek bütün belgelerin ve yapılacak sözleşmelerin geçerli olabilmesi için, bunların Şirketin unvanı altına konmuş ve Şirketi ilzama yetkili kişi veya kişilerin imzasını taşıması gereklidir.

Yönetim kurulu düzenleyeceği Türk Ticaret Kanunu'nun 367/1'inci maddesine uygun bir iç yönerge ile yönetimi, kısmen veya tamamen bir veya birkaç yönetim kurulu üyesine veya üçüncü kişiye devretmeye yetkilidir. Bu iç yönerge Şirketin yönetimini düzenler; bunun için gerekli olan görevleri tanımlar, yerlerini gösterir, özellikle kimin kime bağlı ve bilgi sunmakla yükümlü olduğunu belirler. Yönetim kurulu, istem üzerine pay sahiplerini ve korunmaya değer menfaatlerini ikna edici bir biçimde ortaya koyan alacaklıları, bu iç yönerge hakkında, yazılı olarak bilgilendirir. Yönetim, devredilmediği takdirde, yönetim kurulunun tüm üyelerine aittir.

Türk Ticaret Kanunu'ndaki düzenlemeler çerçevesinde Yönetim Kurulu temsil yetkisini Yönetim Kurulu üyesi olan veya pay sahibi ya da yönetim kurulu üyesi olmaları zaruri bulunmayan bir veya birkaç kişiye bırakabilir. Ancak böyle bir durumda en az bir yönetim kurulu üyesinin temsil yetkisinin olması şarttır.

Ankara 23. Noterliği tarafından 02.11.2022 tarihinde 20050 yevmiye numarası ile tasdik edilen 01.11.2022 tarih 2022/12 sayılı Şirket'in temsil ve ilzamına ait Yönetim Kurulu Kararı alınmıştır. Şirket'in yetki ve görev dağılımına ilişkin söz konusu yönetim kurulu kararı Ankara Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 04.11.2022 tarihinde tescil edilerek 04.11.2022 tarih ve 10697 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Bu kapsamda, Ankara 23. Noterliği tarafından 07.11.2022 tarihinde 20358 yevmiye numarası ile tasdik edilen ve halen yürürlükte olan imza sirküleri çıkarılmıştır.

2.6.1.3. Yönetim Kurulu Komiteleri

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu ve Süresi" başlıklı 7. maddesi uyarınca; Yönetim kurulunun görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesi için TTK ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak belirlenen komiteler oluşturulur. Komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden ilgili mevzuata uygun olarak oluşacağı yönetim kurulu tarafından belirlenir.

İşbu Rapor tarihi itibarıyla, Şirket'in yönetim kurulu bünyesinde komiteler henüz oluşturulmamış olup, Şirket paylarının halka arzını takip eden ilk genel kurula kadar uyum süresi bulunduğundan, Kurumsal Yönetim Tebliği kapsamında kurulması zorunlu olan komiteler halka arz sonrası SPK düzenlemelerinde yer alan sürelerle uygun olarak kurulacaktır. Bununla birlikte Şirket'ten alınan beyanda da Şirket tarafından ilgili komitelerin oluşturulacağı beyan edilmiştir.

2.6.1.4. Yönetim Kurulu Toplantıları ve Karar Nisapları

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu Toplantıları ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Mali Hakları" başlıklı 8. maddesi uyarınca; Yönetim kurulu Şirket işleri lüzum gösterdikçe toplanır. Yönetim kurulu üyeleri kendi aralarında bir başkan ve başkan bulunmadığı zamanlarda ona vekalet etmek üzere bir başkan vekili seçer. Yönetim kurulunun toplantı gündemi yönetim kurulu başkanı veya yokluğunda vekili tarafından tespit edilir. Yönetim Kurulu Başkanı A grubu pay sahiplerinin aday gösterdiği yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. Yönetim kurulu kararı ile gündemde değişiklik yapılabilir. Yönetim kurulu toplantılarında ve faaliyetlerinde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri geçerlidir. Diğer taraftan, yönetim kurulunda alınacak kararlara ilişkin olarak, Sermaye Piyasası Kurulu

tarafından yayımlanan kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerde yer alan hükümler saklıdır. Toplantılar Şirket merkezinde veya Yönetim Kurulu'nun uygun göreceği başka bir yerde yapılır.

Yönetim kurulu üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve kararlarını toplantıda hazır bulunan üyelerin çoğunluğu ile alır. Toplantılarda her üyenin bir oy hakkı vardır. Yönetim kurulu üyeleri birbirlerini temsilen oy veremeyecekleri gibi, toplantılara vekil aracılığıyla da katılamazlar. Oylar eşit olduğu takdirde o konu gelecek toplantıya bırakılır. İkinci toplantıda da eşitlik olursa söz konusu öneri reddedilmiş sayılır. Kararların geçerliliği yazılıp imza edilmiş olmalarına bağlıdır. Yönetim kurulunda oylar kabul veya ret olarak kullanılır. Ret oyu veren, kararın altına ret gerekçesini yazarak imzalar.

Şirket'in yönetim kurulu toplantısına katılma hakkına sahip olanlar bu toplantılara, TTK'nın 1527'nci maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, T.C. Ticaret Bakanlığının, "Ticaret Şirketlerinde Anonim Şirket Genel Kurulları Dışında Elektronik Ortamda Yapılacak Kurullar Hakkında Tebliği" hükümleri uyarınca hak sahiplerinin bu toplantılara elektronik ortamda katılmalarına ve oy vermelerine imkan tanıyacak Elektronik Toplantı Sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak toplantılarda Şirket esas sözleşmesinin bu hükmü uyarınca kurulmuş olan sistem üzerinden veya destek hizmeti alınacak sistem üzerinden hak sahiplerinin ilgili mevzuatta belirtilen haklarını ilgili Bakanlık Tebliği hükümlerinde belirtilen çerçevede kullanabilmesi sağlanır.

Yönetim kurulunun elektronik ortamda yapıldığı hâllerde bu esas sözleşmede öngörülen toplantı ile karar nisaplarına ilişkin hükümler aynen uygulanır.

2.6.1.5. Yönetim Kurulu Kararları

Şirket'in tarafımıza sunulan 2020, 2021, 2022, 2023 yıllarına ilişkin Yönetim Kurulu kararlarının incelenmesi sonucunda, söz konusu kararların genel olarak Şirket'in olağan işlerine ve yönetime ilişkin olduğu, yönetim kurulu kararlarının TTK kapsamında ve Şirket'in Esas Sözleşmesi'nde belirtilen toplantı ve karar nisaplarına uygun olarak alınmış olduğu ve üyelerden herhangi birinin çekimser oy kullanmadığı veya şerh düşülen vb. herhangi bir kararın bulunmadığı tespit edilmiştir.

2020/17 sayılı yönetim kurulu kararı, 2020 yılı için bağımsız denetim şirketinin Arkan Ergin Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş. olarak seçilmesi ve bunun genel kurul onayına sunulmasına ilişkindir. Bağımsız denetime ilişkin 01.11.2022 tarihinde yapılan olağan genel kurulda 2020 yılı için ilgili bağımsız denetim firmasının bağımsız denetçi olarak seçilmesi onaylanmıştır.

2021/4 numaralı yönetim kararı Şirket'in unvan değişikliğine ilişkin olsa da işbu husus hakkında 26.03.2021 tarihinde yapılan olağanüstü genel kurul toplantısında karar alınmıştır.

2021/14 sayılı yönetim kurulu kararı, 2021 yılı için bağımsız denetim şirketinin Arkan Ergin Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş. olarak seçilmesi ve bunun genel kurul onayına sunulmasına ilişkindir. Bağımsız denetime ilişkin 01.11.2022 tarihinde yapılan olağan genel kurulda 2021 yılı için ilgili bağımsız denetim firmasının bağımsız denetçi olarak seçilmesi onaylanmıştır.

2022/16 sayılı yönetim kurulu kararı ve 2023/5 sayılı yönetim kurulu kararı 2022 yılında Şirketin elde etmiş olduğu net karın yasal yedeklere ayrıldıktan sonra kalan kısmının dağıtılmayarak Şirket bünyesinde bırakılmasına ilişkindir. Kar dağıtmaya/dağıtmamaya ilişkin karar verme yetkisi genel kurula aittir. 2023 yılının olağan genel kurulu henüz yapılmamıştır. 2023 yılında yapılacak olağan genel kurulda bu hususun görüşüleceği Şirket tarafından beyan edilmiştir.

Yönetim Kurulu; TTK, SPKn ve Şirket Esas Sözleşmesi çerçevesinde Genel Kurul'un karar almaya yetkili olduğu tüm hususlar dışında karar almaya yetkilidir.

2.6.1.6. Kotasyon Yönergesi'nin 7. Maddesinin 5. Fıkrası Kapsamında Yapılan Açıklamalar

Kotasyon Yönergesi'nin 7. maddesinin 5. fıkrası kapsamında tarafımıza sunulan belgeler ve beyanlar çerçevesinde yapılan inceleme neticesinde; Şirket'in Yönetim Kurulu üyeleri ile genel müdürün ve yönetimde söz sahibi ortakların sermaye piyasası mevzuatı ve 19.10.2005 tarihli ve 5411 sayılı Bankacılık Kanunu'nda yer alan suçlar, 26.09.2004 tarihli ve 5237 sayılı Türk Ceza Kanunu'nun 282. maddesinde düzenlenen suçtan kaynaklanan malvarlığı değerlerini aklama suçundan ve ödünç para verme işlemleri hakkında mevzuata aykırılıktan, Devletin güvenliğine karşı suçlar, Anayasal düzene ve bu düzeninin işleyişine karşı suçlar, milli savunmaya karşı suçlar, devlet sırlarına karşı suçlar ve casusluk, zimmet, irtikap, rüşvet, hırsızlık, dolandırıcılık, sahtecilik, güveni kötüye kullanma, hileli iflas, bilişim sistemini engelleme, bozma, verileri yok etme veya değiştirme, banka veya kredi kartlarının kötüye kullanılması, kaçakçılık, vergi kaçakçılığı veya haksız mal edinme suçlarından hüküm giymemiş oldukları, ayrıca Türk Ceza Kanunu'nun 53. maddesinde belirtilen süreler geçmiş olsa bile kasten işlenen bir suçtan dolayı beş yıl veya daha fazla süreyle hapis cezasına çarptırılmamış oldukları tarafımızca tespit edilmiştir. Ayrıca, Şirket'in yönetim kurulu üyeleri, genel müdürü ve ortaklarından buna ilişkin beyan alınmıştır.

2.6.2. Genel kurul

2.6.2.1. Genel Kurul Oluşumu

Esas Sözleşme'nin "Genel Kurul ve Bakanlık Temsilcisi" başlıklı 11. maddesi uyarınca, genel kurul olağan veya olağanüstü olarak toplanır. Genel kurul kamuya açık olarak yapılır. Bu toplantılara davette TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine uyulur. Bu davet, ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere, toplantı tarihinden itibaren en az üç hafta önce yapılır. Türk Ticaret Kanunu ile sermaye piyasası mevzuatının ilgili hükümlerinde öngörülen bilgi ve belgeler ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere genel kurul toplantı tarihinden en az üç hafta önce mevzuat ile belirlenen yerlerde ilan edilir ve pay sahiplerinin incelemesine hazır bulundurulur. Şirketin internet sitesinde, Genel Kurul toplantı ilanı ile birlikte, Şirketin mevzuat gereği yapması gereken bildirim ve açıklamaların yanı sıra, Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetim düzenlemeleriyle belirlenen hususlarda pay sahiplerine duyurulur.

Genel kurul toplantılarının Şirketin merkez adresinde yapılması esastır. Ancak genel kurul toplantıları Şirket merkezinin bulunduğu mülki idare biriminin sınırları içinde (il veya ilçe) başka bir yerinde, toplantıya ait davette belirtilecek başka bir adreste de yapılabilir.

Olağan genel kurul, Şirketin hesap devrinin sonunu takiben üç ay içinde ve senede en az bir defa toplanır.

Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında hazır bulunan her A grubu pay, sahibine 5; her B grubu pay, sahibine 1 oy hakkı verir. Genel kurul toplantılarına pay sahibi kendisi katılabileceği gibi pay sahibi olan veya olmayan bir temsilci de yollayabilir. Vekaletnameler ve vekaleten oy kullanma usul ve esaslarında TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine uyulur.

Şirket'in genel kurul toplantılarına katılma hakkı bulunan hak sahipleri bu toplantılara, Türk Ticaret Kanunu'nun 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.

Genel kurul toplantılarında aranacak toplantı ve karar yeter sayıları hakkında Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetim ilkelerine ilişkin düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu düzenlemeleri uygulanır.

Şirket'in olağan ve olağanüstü Genel Kurul toplantılarında Ticaret Bakanlığını temsilen Bakanlık Temsilcisinin görevlendirilmesinde Türk Ticaret Kanunu hükümleri ile Anonim Şirketlerin Genel Kurul Toplantılarının Usul ve Esasları ile Bu Toplantılarda Bulunacak Ticaret Bakanlığı Temsilcileri Hakkında Yönetmelik'in ilgili hükümleri uygulanır.

2.6.2.2. Genel Kurul Kararları

Şirket'in 2020, 2021, 2022 ve 2023 yıllarına ilişkin İncelenen Belgeler ve Beyanlar Listesi'nde yer alan olağan ve olağanüstü genel kurul toplantıları incelenmiş olup bu kararların TTK kapsamında ve Şirket'in Esas Sözleşmesi'nde belirlenen toplantı ve karar nisaplarına uygun olarak alınmış olduğu ve herhangi bir pay sahibinin çekimser oy kullanmadığı veya şerh düşülen herhangi bir kararın bulunmadığı tespit edilmiştir.

Bununla birlikte, TTK ve ikincil düzenlemeleri ile SPKn ve ikincil düzenlemeleri uyarınca genel kurul toplantılarında bakanlık temsilcisi bulunması gereken haller düzenlenmiştir. Bu düzenlemelere uygun olarak 28.06.2021 tarihli olağan ve 17.03.2023 tarihli olağanüstü genel kurul toplantılarına Bakanlık temsilcisi katılmıştır.

3. BAĞLI ORTAKLIK (OFİS ACAY)

3.1. Kuruluş ve Unvan

Ofis Acay, Galip Yeşilbaş, Hasan Cem Taşkaldıran, Agah Mamaloğlu, Muhlis Acay ve Tuncay Acay tarafından “Ofis Acay Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi ve Ticaret Limited Şirketi” unvanı ile Ankara Ticaret Sicil Müdürlüğü’ne 14.03.2007 tarihinde tescil edilerek kurulmuştur. Kuruluş 19.03.2007 tarih ve 6768 sayılı TTSG’de ilan edilmiştir.

Limited şirket olarak kurulan Ofis Acay tür değişikliği işlemini gerçekleştirmiş ve bu kapsamda anonim şirket sıfatını haiz olmuştur. İşbu tür değişikliği 28.03.2013 tarihinde Ankara Ticaret Müdürlüğü’ne tescil edilmiş ve 02.04.2013 tarihli ve 8291 sayılı TTSG’de ilan edilmiştir. Gerçekleştirilen bu tür değişikliği işlemi kapsamında Ofis Acay’ın esas sözleşmesi tadil edilmiş ve unvanı “Ofis Acay Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi” olarak değiştirilmiştir.

Ofis Acay’ın herhangi bir bağlı ortaklığı ve iştiraki bulunmamaktadır.

3.2. Faaliyet Konusu ve Faaliyetler

Ofis Acay, ATO tarafından düzenlenen 21.07.2023 tarihli Oda Kayıt Sicil Sureti (Faaliyet Belgesi) uyarınca “10.91.01– Çiftlik hayvanları için hazır yem imalatı” NACE koduyla faaliyet göstermektedir. Ofis Acay’ın Meslek Grubu “05-Hayvansal Üretim Meslek Komitesi” dir.

Ofis Acay’ın Esas Sözleşmesi’nin “Amaç ve Konu” başlıklı 3. maddesi uyarınca faaliyet konuları aşağıdaki şekildedir:

“a)Büyük ve küçükbaş hayvanların besiciliğini yapmak, modern ahır ve ağıllar inşa etmek, bunlara ait diğer tesisleri yapmak modern kombine ve kesim haneler inşa ve tesis etmek, kesilen hayvanlardan çıkan et sakatat ve diğer ürünleri soğuk hava depoları yaparak buralarda muhafaza etmek, elde edilen ürünlerle ilgili ihraç ve dahili ticaretini yapmak

b) Büyük ve küçükbaş hayvanları canlı olarak alıp satmak, ihracatını yapmak

c)Büyük ve küçükbaş hayvanlardan elde edilen et, süt, peynir ve yağlarda her türlü et mamullerini ve yağlardan elde edilen ürünler imal etmek, konservelerini yapmak, ihracat ve dahili ticaretini yapmak

d)Her nevi kuş, kümes hayvanı alım satımı ve ihracatını yapmak

e) Hayvanlardan elde edilen deri kösele post yün, tırnak boynuz, tüy, bağırsak, gübre ve diğer maddelerle bunlardan elde edilen mamül eşyaların üretimi, ithalat ihracat ve dahili ticaretini yapmak

f) Her cins ve türde damızlık hayvan yetiştirmek ve ithal etmek, bunlarla ilgili gerekli izin ve işlemleri yapmak süt inekçiliği et ve yumurta tavukçuluğu yapmak bu suretle elde edilen hayvan ve ürünlerin ithalat ihracat ve dahili ticaretini yapmak

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsg hukuk.com

g) Tarım Bakanlığının belirlediği normlarda büyükbaş, küçükbaş, kanatlı ve tüm hayvan yemlerinin üretimini yapmak, bunlarla ilgili tesisler inşa etmek, fabrika kurmak, kiralamak veya kiraya vermek

h) Her türlü tarım ve orman ürünleri tahıl bakliyat tohum, sebze ve meyve ithalat , ihracat ve dahili ticaretini yapmak

i) Her türlü çiftlikler kurmak, işletmek, almak, kiralamak ve kiraya vermek.

j) Un-yem ve yem hammaddelerinin imalatı alım satımı, veteriner ilaçları alım satım ve üretimi, bunlarla ilgili gerekli görülen yatırımları yapmak, şube ve bayilikler tesis etmek, konusu ile ilgili olarak resmi ve özel kuruluşların ihalelerine katılmak, taahhütlerde bulunmak ve taahhütlerini yerine getirmek.

k) Gıda mağazaları, süpermarketler kurmak yada kiralamak sureti ile faaliyetlerde bulunmak, bu konuda bayilikler almak, vermek, yurtiçinde ve yurtdışında şubeler açmak

Şirket amaç ve konularının gerçekleştirilmesi için;

a) Şirket konuları ile ilgili olarak yerli ve yabancı firma ve müesseselerin, fabrikaların, bayilik ve mümessilliğim deruhte edebilir komisyonculuğunu yapabilir başkalarına acente bayilik ve mümessillik verebilir.

b) Her türlü ayni haklar tesis edebilir, yerli ve yabancı özel ve tüzel kişiler ve kurumlarla şirketler kurabilir, kurulmuş şirketlere iştirak edebilir.

c) Şirket maksat ve mevzuunu gerçekleştirebilmek için gayrimenkuller satın alabilir, ipotek ve irtifak gibi ayni haklar iktisap edebilir, gayrimenkulleri üzerinde kendi borçlarını temin için ipotek, intifa ve diğer ayni hakları tesis edebilir, tesisi edilmiş bu hakları terkin edebilir, velhasıl gayrimenkuller ve ayni haklarla ilgili olarak her türlü intizamı ve tasarrufi işlemlerde bulunabilir.

d) Şirket faaliyetlerini sürdürebilmek için kendi bünyesinde olmayan teknik ve idari personeli dışardan, bu hizmetleri veren kurum ve kuruluşlardan sözleşmeli olarak temin edebilir, kendi personelinden bir kısmını başka kurum ve kuruluşlara ücret karşılığında çalıştırabilir.

e) Şirketin iştirak konusu ile ilgili iktisap ettiği her türlü patent, marka, ihtira beratı, know-how gibi diğer hakları satın alabilir, başkalarına sarabilir, kiralar, kiraya verebilir.

f) Konusu ile ilgili olarak yurtiçi ve yurtdışında ihalelere katılır, komisyonculuk ve distribütörlük, acentelik, bayilikler alabilir veya verebilir, yurtdışında şubeler ve işyerleri açabilir.

g) Maksat ve mevzusu ile ilgili kurulu işletmeleri satın alabilir, satabilir, faaliyet konusu ürünlerin nakli için kara, havaiye deniz nakil vasıtaları, taşıt araçları, alabilir, kiralayabilir, kiraya verebilir.

h) Şirket lehine ve aleyhine ikinci ve üçüncü şahısların mallarını ve gayrimenkullerini ipotek alabilir, verebilir, borç ve alacak için ipotek, rehin, teminat mektubu alabilir veya verebilir, gerektiğinde istikraz edebilir.

i) Konuları ile ilgili teknik müşavirlik ve kontrollük yapabilir,

Şirket yukarıda belirtilen işlerden başka işlerle uğraşmak isterse ana sözleşme değişikliği yaparak bu işleri yapabilir.”

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212) 326 6869
www.gsghukuk.com

3.3. Merkez ve Şubeler

Ofis Acay'ın merkezi Esas Sözleşme'nin "Şirketin Merkezi" başlıklı 4. maddesinde belirtildiği üzere, "Yıldırım Beyazıt Mahallesi, Yayla 2 Sokak No:1 Çubuk/Ankara" adresindedir. Ofis Acay'ın "30 Ekim Mah., Digor Yolu Üzeri Bölge Trafik Mevkii Merkez/Kars" adresinde yer alan ve "Ofis Acay Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi Kars Şubesi" unvanı ile Kars Ticaret Sicil Müdürlüğü'ne kayıtlı bir adet şubesi bulunmaktadır.

İşbu şube Ofis Acay Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi ve Ticaret Limited Şirketi Kars Şubesi unvanı ile 19.04.2010 tarihinde Kars Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından tescil edilerek 27.04.2010 tarih ve 7551 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Şirket'in tür değişikliği nedeniyle şubenin unvanı "Ofis Acay Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi Kars Şubesi" olarak tadil edilmiş ve bu işlem 08.05.2013 tarihinde Kars Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından tescil edilerek 15.05.2013 tarih ve 8320 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

3.4. Sermaye, Pay Sahipliği Yapısı, Paylar

3.4.1. Güncel Sermaye ve Güncel Pay Sahipliği Yapısı

Esas Sözleşme'nin "Sermaye ve Pay Senetlerinin Türü" başlıklı 6. maddesinde Ofis Acay'ın sermayesinin 100.000 adet hisseye ayrılmış olduğu, sermayenin 5.000.000 (beşmilyon) Türk Lirası olduğu, bir hissenin değerinin 50 (elli) Türk Lirası olduğu belirtilmiştir.

Ofis Acay'ın güncel ortaklık yapısı 22.02.2023 tarihinde alınan genel kurul kararı ve bu toplantıya ilişkin hazır bulunan listesi ve Ofis Acay tarafından iletilen ortaklık bilgilerine göre aşağıdaki gibidir:

Ticaret Unvanı/İsmi	Pay Adedi	Sermaye (TL)	Pay Oranı (%)	Pay Türü
Ofis Yem Gıda Sanayi Ticaret A.Ş.	51.000	2.550.000	51	Nama
Tuncay Acay	24.000	1.200.000	24	Nama
Önder Acay	24.000	1.200.000	24	Nama
Agah Mamaloğlu	1.000	50.000	1	Nama
TOPLAM		5.000.000	100	-

3.4.2. Pay Grupları ve İmtiyazlar

Esas Sözleşmesinde herhangi bir pay grubu ve imtiyaz öngörülmemiştir. Ayrıca, pay devirleri bakımından da herhangi bir kısıtlama mevcut değildir.

Bununla birlikte Ofis Acay'dan alınan beyanda da Ofis Acay'ın payları üzerinde herhangi bir takyidat olmadığı belirtilmiştir.

3.5. Ofis Acay'ın Yönetimi

3.5.1. Yönetim Kurulu

3.5.1.1. Yönetim Kurulunun Oluşumu ve Üyeleri

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu ve Süresi" başlıklı 7. maddesi uyarınca; şirketin işleri ve idaresi Genel Kurul tarafından Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde seçilecek en az 2 üyeden oluşan bir yönetim kurulu tarafından yürütülür. Yönetim Kurulu üyeleri en çok 3 yıl için seçilebilirler. Ofis Acay'ın mevcut yönetim kurulu üyelerine ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi
Galip YEŞİLBAŞ	Yönetim Kurulu Başkanı/Yönetim Kurulu Üyesi	Başkanlık görevi 26.07.2024 tarihine kadar/Yönetim Kurulu üyeliği 19.05.2025 tarihine kadar
Agah MAMALOĞLU	Yönetim Kurulu Başkan Vekili/Yönetim Kurulu Üyesi	Başkan vekilliği görevi 26.07.2024 tarihine kadar/Yönetim kurulu üyeliği 19.05.2025 tarihine kadar
Tuncay ACAY	Yönetim Kurulu Başkan Vekili/Yönetim Kurulu Üyesi	Başkan vekilliği görevi 26.07.2024 tarihine kadar/Yönetim kurulu üyeliği 19.05.2025 tarihine kadar

3.5.1.2. Temsil ve İlam

Esas Sözleşme'nin "Şirketin Temsili ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Dağılımı" başlıklı 8. maddesi uyarınca; şirketin yönetim ve dışarıya karşı temsili yönetim kuruluna aittir.

Ankara 23. Noterliği tarafından 20.05.2022 tarih ve 08660 yevmiye numarası ile tasdik edilen 19.05.2022 tarih 2022/02 sayılı Şirket'in temsil ve ilzamına ait Yönetim Kurulu Kararı alınmıştır. Şirket'in yetki ve görev dağılımına ilişkin söz konusu yönetim kurulu kararı Ankara Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 24.05.2022 tarihinde tescil edilerek 24.05.2022 tarih ve 10583 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Bu kapsamda, Ankara 23. Noterliği tarafından 26.05.2022 tarihinde 09188 yevmiye numarası ile tasdik edilen ve halen yürürlükte olduğu belirtilen imza sirküleri çıkarılmıştır.

3.5.1.3. Yönetim Kurulu Kararları

Tarafımıza, 2020, 2021, 2022 ve 2023 yıllarına ait Yönetim Kurulu kararları Ofis Acay tarafından iletilmiştir.

2021/4 sayılı yönetim kurulu kararı, 2021 yılı için bağımsız denetim şirketinin Arkan Ergin Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş. olarak seçilmesi ve bunun genel kurul onayına sunulmasına ilişkindir. Bağımsız

denetime ilişkin 19.05.2022 tarihinde yapılan olağan genel kurulda ilgili bağımsız denetim firmasının bağımsız denetçi olarak seçilmesi onaylanmıştır.

2021/6 sayılı yönetim kurulu kararı geçmiş yıl karlarının şirket bünyesinde bırakılmasına ilişkin bir karardır. Kar dağıtmaya/dağıtmamaya ilişkin karar verme yetkisi genel kurula aittir. Nitekim, 19.05.2022 tarihinde gerçekleşen 2019-2020-2021 yıllarına ilişkin genel kurulda bu yıllara ait karın yasal yedekler ayrıldıktan sonra kalan kısmın şirket bünyesinde bırakılmasında karar verilmiştir. Bu kapsamda, ilgili yönetim kurulu kararının herhangi bir ihtilafa sebep olmayacağı değerlendirilmektedir.

2022/6 sayılı yönetim kurulu kararı 2022 yılı için bağımsız denetim şirketinin A-1 Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim A.Ş. olarak seçilmesi ve bunun genel kurul onayına sunulmasına ilişkindir. Bağımsız denetime ilişkin 22.02.2023 tarihinde yapılan olağanüstü genel kurulda ilgili bağımsız denetim firmasının bağımsız denetçi olarak seçilmesi onaylanmıştır.

İncelememiz neticesinde, yönetim kurulu kararlarının TTK kapsamında belirtilen toplantı ve karar nisapları ile yönetim kurulun görev ve yetkisine uygun olarak alınmış olduğu ve üyelere herhangi birinin çekimser oy kullanmadığı veya şerh düşülen vb. herhangi bir kararın bulunmadığı tespit edilmiştir.

3.6. Genel kurul

3.6.1. Genel Kurul Oluşumu

Esas Sözleşme'nin "Genel Kurul" başlıklı 9. maddesi uyarınca, genel kurullar, olağan ve olağanüstü toplantırlar. Olağan genel kurul, şirketin hesap devresi sonundan itibaren 3 ay içinde ve senede en az bir defa; olağanüstü genel kurullar ise, şirket işlerinin gerektirdiği hallerde ve zamanlarda toplanır.

Genel kurul toplantılarında, her pay sahibinin oy hakkı, sahip olduğu payların itibari değerleri toplamının, şirket sermayesinin itibari değerinin toplamına oranlanmasıyla hesaplanır. Pay sahibi genel kurul toplantılarına kendisi katılabileceği gibi pay sahibi olan veya olmayan bir temsilci de yollayabilir.

Şirket genel kurul toplantılarında TTK'nın 409. maddesinde yazılı hususlar müzakere edilerek gerekli kararlar alınır. Genel Kurul toplantıları ve bu toplantılardaki karar nisabı, Türk Ticaret Kanunu hükümlerine tabidir.

3.6.2. Genel Kurul Kararları

Tarafımıza, 2022 ve 2023 yıllarında gerçekleşen genel kurullara ilişkin kararlar iletilmiştir. 19.05.2022 tarihinde yapılan genel kurul incelendiğinde işbu genel kurulun 2019, 2020 ve 2021 yılları için yapıldığı tespit edilmiştir. 2023 yılında henüz olağan genel kurul yapılmadığı 2023 yılında yapılan genel kurulun olağanüstü genel kurul olduğu tespit edilmiştir. 2023 yılında 2022 yılına ait olağan genel kurulun gerçekleşeceği Ofis Acay tarafından beyan edilmiştir. Söz konusu kararların TTK kapsamında ve Ofis Acay'ın Esas Sözleşmesi'nde belirlenen toplantı ve karar nisaplarına uygun olarak alınmış olduğu ve

herhangi bir pay sahibinin çekimser oy kullanmadığı veya şerh düşülen herhangi bir kararın bulunmadığı tespit edilmiştir.

4. BAĞIMSIZ DENETÇİ

Şirket'in Esas Sözleşme'nin "Denetçi" başlıklı 15. maddesine göre, Şirket Genel Kurulu tarafından, her faaliyet dönemi için bağımsız denetim görevini yerine getirmek üzere denetçi seçimi gerçekleştirilir. Şirketin finansal tablolarının denetiminde ve mevzuatta öngörülen diğer hususların denetiminde, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümleri uygulanır.

Şirket tarafından yapılan 16.12.2022 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında 2022 yılı için Eren Bağımsız Denetim A.Ş.'nin Şirket'in bağımsız denetimi konusunda yetkilendirilmesine karar verilmiştir. Şirket, 2023 mali yılı için ise bağımsız denetçinin 2023 yılında yapılacak olağan genel kurul ile atanacağını beyan etmiştir.

5. ŞİRKETİN VE BAĞLI ORTAKLIĞININ TABİ OLDUĞU MEVZUAT, RUHSATLAR VE İZİNLER

Şirket ve bağlı ortaklık, faaliyetleri çerçevesinde başlıca 5996 sayılı Veteriner Hizmetleri, Bitki Sağlığı, Gıda ve Yem Kanunu ve ilgili yem mevzuatı; 2872 sayılı Çevre Kanunu ve ilgili çevre mevzuatı; 6948 sayılı Sanayi Sicil Kanunu; 6698 sayılı Kişisel Verilerin Korunması Kanunu ve ilgili mevzuatı; 6502 sayılı Tüketicinin Korunması Hakkında Kanun ve 4562 sayılı Organize Sanayi Bölgeleri Kanunu hükümlerine tabidir. Şirket ek olarak, gümrük mevzuatı hükümlerine tabi olup tüm bunlara ilişkin bilgi ve bu çerçevede sahip olduğu ruhsat ve izinler aşağıda yer almaktadır. Aşağıda ana hatlarıyla anlatılan mevzuat, Şirket'e uygulanacak olan mevzuat hükümlerinin tamamını içermemektedir. Dolayısıyla, Şirket uygun düştüğü ölçüde faaliyetleri ile ilgili olan mevzuat hükümlerinin tamamına uymakla mükelleftir.

5996 sayılı Veteriner Hizmetleri, Bitki Sağlığı, Gıda ve Yem Kanunu

5996 sayılı Veteriner Hizmetleri, Bitki Sağlığı, Gıda ve Yem Kanunu'na tabi işletmelerin faaliyete geçmeden önce Bakanlıktan onay alması zorunludur. Kayıt işlemine tâbi işletmelerin faaliyetleri ile ilgili işletme kayıtlarını Bakanlığa yaptırmaları zorunludur. Bu kapsamda, karma yem üreticisi olan Şirket, işbu Kanun'a tabi olarak gerekli işletme onay belgelerini almıştır. İşbu belgelere aşağıda yer verilmiştir:

- Ankara, Çubuk'ta bulunan fabrikaya ilişkin olarak Ankara Valiliği İl Tarım Orman Müdürlüğü tarafından 08.01.2013 tarihinde verilen İşletme Onay Belgesi
- Manisa Salihli fabrikasına ilişkin olarak Manisa Valiliği İl Tarım Orman Müdürlüğü tarafından 28.09.2012 tarihinde verilen Yem İşletmesi Onay Belgesi

Ayrıca, Ofis Yem'in %51 oranında pay sahibi olduğu Ofis Acay'ın Kars'ta bulunan fabrikasına ilişkin olarak Gıda Tarım ve Hayvancılık Bakanlığı Gıda ve Kontrol Genel Müdürlüğü tarafından 03.07.2013 tarihinde verilen Yem İşletmesi Onay Belgesi bulunmaktadır.

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsgbhukuk.com

Bununla birlikte, Ankara’da ve Adana’da fason üretim yapan firmalar da Yem İşletmesi Onay Belgesi’ne sahiptir.

İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatı

İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmelik, bir istisna söz konusu olmadığı müddetçe işletmelerin, işyerinde faaliyete başlamadan önce, ofisler, mağazalar, şirket merkezleri ve depolar gibi işyerleri için bir işyeri açma ve çalışma ruhsatı almasını zorunlu kılmaktadır. Usulüne uygun olarak işyeri açma ve çalışma ruhsatı almadan işyeri açılmaz ve çalıştırılmaz. İşyeri açma ve çalışma ruhsatı alınmadan açılan işyerleri yetkili idareler tarafından kapatılır. İlgili yönetmelik uyarınca işyeri açma ve çalışma ruhsatının verilebilmesi işyerlerinin bir takım fiziki şartları taşımasına ve kira sözleşmesi ve itfaiye raporu gibi bazı evrakların başvuru sırasında ilgili mercie sunulmasına bağlıdır. Belediyelerin yetki alanında bulunan yerlerde işyeri açma ve çalışma ruhsatı ilgili belediyeler tarafından verilir.

Şirket merkezi ile her şubesi ve fabrikası için işyeri ve çalışma ruhsatı alınması gerekmektedir. İşbu Rapor tarihi itibarıyla faaliyet göstermekte olan Şirket ve bağlı ortaklık fabrikalarına ilişkin işyeri açma ve çalışma ruhsatları usulüne uygun olarak alınmış ve ruhsatlar geçerliliğini korumaktadır. Ayrıca, Adana ve Samsun OSB’de kurulması planlanan yem fabrikaları henüz faaliyete geçmediği için işyeri açma ve çalışma ruhsatının olmadığı Şirket’çe beyan edilmiştir.

Şirket’in sahip olduğu ruhsatlar aşağıdaki gibidir:

- Çubuk Belediyesi tarafından 16.03.2006 tarihinde 2006/3 sıra numarasıyla verilmiş Gayri Sıhhi Müesseselere Ait Çalışma Ruhsatı (Şirket’in merkezine/fabrikasına ilişkin)
- Manisa İl Özel İdaresi Ruhsat ve Denetim Müdürlüğü tarafından 02.08.2012 tarihinde verilmiş 54 no.lu İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatı (Şirketin Salihli’de yer alan şube/fabrikasına ilişkin)
- Çankaya Belediyesi tarafından 18.07.2022 tarihinde verilen İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatı (Şirketin Ankara şubesine ait)

Bağlı ortaklığın sahip olduğu ruhsatlar aşağıdaki gibidir:

- Kars Belediyesi tarafından 13.12.2012 tarihinde 316 sıra numarasıyla verilmiş İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatı (Bağlı Ortaklık’ın Kars şubesi/fabrikasına ait)

Bağlı Ortaklık tarafından merkeze ilişkin olarak Belediye’den herhangi bir işyeri açma ve çalışma ruhsatı alınmadığı beyan edilmiştir. Yetkili makamlar tarafından yapılan bir denetimde Bağlı Ortaklık’ın merkezine ilişkin işyeri açma ve çalışma ruhsatının olmadığı tespiti halinde Bağlı Ortaklık’ın merkezinin kapatılması riski bulunmaktadır. Ancak, Bağlı Ortaklık’ın merkezinin kapatılması durumunda farklı bir yere taşınarak ve işyeri açma çalışma ruhsatı alarak faaliyetlerine devam edebileceği Bağlı Ortaklık tarafından beyan edilmiştir. Bu nedenle, bu durumun Bağlı Ortaklık’ın faaliyetlerini olumsuz etkilemeyeceği değerlendirilmektedir.

Bununla birlikte, Ankara’da ve Adana’da fason üretim yapan firmaların Şirket’in ürünlerinin üretildiği fabrikalara dair işyeri açma ve çalışma ruhsatları bulunmaktadır.

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212) 326 6869
www.gsghukuk.com

Çevre Mevzuatı

Türkiye’de çevreyle ilgili konular hakkındaki temel düzenlemeler Çevre Kanunu ve Çevre Kanunu kapsamında yayımlanan Çevre Etkisi Değerlendirmesi Yönetmeliği (“ÇED Yönetmeliği”) ile Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği gibi bir dizi yönetmelikten oluşmaktadır. Çevre Kanunu, çevrenin korunmasına ilişkin şartların genel çerçevesini ve bu şartlara uyulmamasının sonuçlarını düzenlemektedir. ÇED Yönetmeliği ise, çevresel etki değerlendirme çalışmalarının türlerini (ÇED raporu veya proje açıklama raporu) ve içeriklerini (bir ÇED sürecinde uygulanan idari ve teknik ilke ve prosedürleri) düzenlemektedir. Çevresel etki değerlendirme şartlarına tabi olan tesisler, ÇED Yönetmeliği’nde sayılmaktadır. Şirket’in fabrikaları ÇED Yönetmeliğindeki listeler kapsamında değildir. Şirket ve Bağlı Ortaklıklar faaliyetlerini Çevre Kanunu ve ikincil mevzuatı kapsamındaki diğer yükümlülüklerine uygun olarak yürütmelidir. Zira, çevre mevzuatına ilişkin yükümlülüklerin ihlali Şirket ve Bağlı Ortaklık’ın faaliyetlerinin geçici veya kalıcı olarak durdurulmasına ve/veya idari para cezası verilmesine neden olabilmektedir.

İşbu Hukukçu Raporu tarihi itibarıyla İncelenen Belgeler kapsamında Şirket’in ve Bağlı Ortaklık’ın tabi olduğu Çevre Kanunu ve ilgili sair mevzuatta düzenlenen yükümlülüklerine uymadığına ilişkin herhangi bir dava, tetkik, uyarı veya ihtar görülmemiştir. Şirket’in ve Bağlı Ortaklık’ın faaliyetlerinin çevre mevzuatına uygun olarak yürütüldüğü ve gerekli izin ve tedbirlerin alınmış olduğu Şirket ve Bağlı Ortaklık tarafından beyan edilmiştir.

- Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği

Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği ile, Çevre Kanunu kapsamında alınması gereken çevre izin ve lisansı sürecinde uyulacak usul ve esaslar düzenlenmektedir. Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği kapsamında çevre iznine veya çevre izin ve lisansına tabi işletmeler, Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği’nin ekindeki Ek-1 ve Ek-2 listelerinde belirtilmiştir. Çevre İzin Belgesi almak için öncelikle Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü’nden uygunluk yazısı alınması ve ardından geçici faaliyet belgesi almak için başvuru yapılması gerekmektedir. Geçici faaliyet belgesi alan işletmeler belge tarihinden itibaren 1 (bir) yıl içerisinde çevre izni veya çevre izin ve lisans belgesi almak zorundadır. İşletmelere verilen çevre izin ve lisans belgeleri 5 (beş) yıl süre ile geçerlidir. Çevre izni veya çevre izin ve lisans belgesi bulunan işletmenin sahibi veya unvanının değişmesi durumunda, yetkili mercinin talep etmesi halinde sunulmak üzere değişikliğe ilişkin ilgili bilgi ve belgeler işletmede saklı bulundurulur.

- Şirket’in Ankara Çubuk’ta yer alan fabrikası Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği Ek-2 listesi 1.2.1 (Toplam yakma sistemi ısı gücü 1 MW ve daha fazla ve 100 MW’dan daha az olan ve yakıt olarak katı, sıvı yakıt ve biyokütlenin kullanıldığı tesisler) ve 7.16 (Hayvan yemi ve/veya dışkısı kurutma tesisleri) maddelerine tabidir. İlgili maddeler incelendiğinde tesisin gürültüden muaf olduğu görülmüştür. Ayrıca, Şirket tarafından fabrikada oluşan suların ASKİ kanalına verildiği belirtildiğinden, fabrika atıksu konulu izinden de muafır. Bu kapsamda, 1.2.1 ve 7.16 maddeleri kapsamında gürültü ve atıksudan muaf olmasına rağmen fabrikada bulunan bacalardan havaya emisyon verilmektedir. Bu kapsamda, çevre izin belgesi sadece hava emisyonu için fabrikaya ilişkin olarak verilmiştir. Ankara Valiliği Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü tarafından 28.02.2023 tarihinde verilen

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsg hukuk.com

İl Müdürlüğü Uygunluk Yazısı'nda da fabrikanın "*hava emisyon konulu çevre izni ve lisansına tabi olduğu*" belirtilmiştir. Fabrika Ankara Valiliği Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü tarafından 17.03.2023 başlangıç ve 17.03.2028 bitiş tarihli 226369222.0.1 belge numaralı çevre izin ve lisans konusu hava emisyon olan Çevre İzin Belgesi'ne sahiptir.

- Şirket'in Salihli fabrikası ile ilgili Manisa Valiliği Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü tarafından düzenlenen 30.07.2012 tarihli B 09 4 İLM 0 45 10 00/220.01/10456-6331 sayılı yazıda Şirket'in Manisa Salihli'de bulunan fabrikasının "çevre izni almasına gerek bulunmadığı" belirtilmiştir. Haliyle çevre izin belgesinden muaf olan Salihli fabrikasının herhangi bir çevre izin belgesi bulunmamaktadır.
- Bağlı Ortaklık'ın Kars'ta yer alan fabrikasının Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği Ek-1 ve Ek-2 kapsamında yer alan faaliyetleri gerçekleştirmediği belirtilmiştir. Bu kapsamda, bu fabrika için herhangi bir çevre izin belgesi alınmamıştır. Ancak yine, bu fabrikanın çevre izninden muaf olduğunun tespit edilmesi amacıyla 19.06.2023 tarihinde dilekçe ile Kars Valiliği Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü'ne başvuruda bulunulmuştur. Kars Valiliği Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü tarafından düzenlenen 04.07.2023 tarih ve E-38227803-150.03-6790283 sayılı yazıda Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği kapsamında gerçekleştirilen faaliyet göz önünde bulundurularak gürültü konulu çevre izninden, atıksu deşarjı konulu çevre izninden ve hava konulu çevre izninden muaf olduğu belirtilmiştir. Bunun yanı sıra, Kars Belediye Başkanlığı Su ve Kanalizasyon Müdürlüğü'nün 22.05.2023 tarihli E-78380027-220.03.99-57516 sayılı yazısında Kars fabrikasında oluşan atık suların Kars Belediyesi kanalizasyon şebeke hattına verildiği belirtilmiştir. Bu nedenle, işbu fabrika Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği atıksu konulu izinden muaftır.

Ayrıca, Şirket'in Adana ve Samsun'daki fabrikaları henüz inşaat aşamasında olduğundan bu aşamada bu fabrikalar için geçici faaliyet belgesi/ çevre izin belgesi alınmasına gerek bulunmamaktadır.

• ÇED Yönetmeliği

ÇED gerçekleştirilmesi planlanan projelerin çevreye olabilecek olumlu ve olumsuz etkilerinin belirlenmesinde, olumsuz yöndeki etkilerin önlenmesi ya da çevreye zarar vermeyecek ölçüde en aza indirilmesi için alınacak önlemlerin, seçilen yer ile teknoloji alternatiflerinin belirlenerek değerlendirilmesinde ve projelerin uygulanmasının izlenmesi ve kontrolünde sürdürülecek çalışmalar anlamına gelmektedir. ÇED Yönetmeliği kapsamında ilgili projenin çevresel etkilerinin değerlendirilmesi bakımından, Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği Bakanlığı ("**Çevre Bakanlığı**") tarafından ÇED Gereklidir, ÇED Gerekli Değildir, ÇED Olumlu Kararı ve ÇED Olumsuz Kararı olmak üzere dört farklı karar verilmesi mümkündür.

Mevzuat uyarınca "ÇED Olumlu veya ÇED Gerekli Değildir" kararı alınmadıkça, ÇED Yönetmeliği kapsamındaki projelerle ilgili teşvik, onay, izin, yapı ve kullanım ruhsatı verilemez, proje için yatırıma başlanamaz ve ihale edilemez. ÇED Olumlu veya ÇED Gerekli Değildir" kararı alınmadan başlanan faaliyetler durdurulur.

Bu kapsamda Şirket'in ve Bağlı Ortaklık tarafından ÇED Yönetmeliği'ne uygun hareket etmek üzere alınan belgeler aşağıdaki gibidir:

- Şirket'in Ankara, Çubuk'ta bulunan fabrikasına ilişkin faaliyetleri Ankara Valiliği Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü tarafından düzenlenen E-5340385-220.03-994474 sayılı yazıda ÇED Yönetmeliği kapsam dışı olarak değerlendirilmiştir. Ayrıca, işbu yazıda Şirket'e daha önce eski unvanı adı altında verilen 11.09.2017 tarih ve E.23878 sayılı muafiyet yazısının geçerli olduğu ve bu nedenle ÇED Yönetmeliği kapsamında yapılması gereken herhangi bir işlemin bulunmadığı belirtilmiştir.
- Şirket'in Adana OSB'de kurulması planlanan fabrikasına ilişkin faaliyetleri (karma yem ve konsantre premiks üretim tesisi) Adana Valiliği Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü'nün 25.05.2022 tarihli E-90438820-220.03-37330726 sayılı yazıda karma yem ve konsantre premiks üretim tesisi (Toplam 200.000.000 kg/yıl) ÇED Yönetmeliği Listelerinde yer almadığı belirtilerek ÇED kapsam dışı olarak değerlendirilmiştir.
- Şirket'in Samsun OSB'de kurulması planlanan fabrikasına ilişkin faaliyetler (konsantre premiks ve karma yem üretim tesisi) Samsun Valiliği Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü tarafından düzenlenen E-66335631-220.03-5910972 sayılı yazıda "konsantre premiks ve karma yem üretimi" ÇED Yönetmeliği Listelerinde yer almadığı belirtilerek ÇED kapsam dışı olarak değerlendirilmiştir.
- Şirket'in Salihli'de yer alan fabrikasına ilişkin faaliyetleri (karma yem üretimi) Manisa Valiliği Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü tarafından 31.07.2012 tarihinde B 09 4 İLM 0 45 07 00/220.01.9689 -6380 sayılı yazıda ÇED Yönetmeliği kapsam dışı olarak değerlendirilmiştir.
- Bağlı Ortaklık'ın Kars Merkez' bulunan fabrikasına ilişkin faaliyetler Kars Valiliği Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü'nün 18.04.2017 tarihli 38227803-E-201724 sayılı yazısında ÇED Yönetmeliği Listelerinde yer almadığı belirtilerek ÇED kapsam dışı olarak değerlendirilmiştir. Bununla birlikte, fabrikada kapasite artışı yapılması planladığı için yeniden ÇED ile ilgili görüş istenmiş Kars Valiliği Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü'nün 15.06.2023 tarihli E-38227803-220.03-6673054 sayılı yazısında kapasite artışı yapılması planlanan 125000 ton/yıl kapasiteli karma yem üretimi projesinin ÇED Yönetmeliği Listelerinde yer almadığı belirtilerek ÇED kapsam dışı olarak değerlendirilmiştir.

- Sıfır Atık Yönetmeliği

Sıfır Atık Yönetmeliği sıfır atık sistemi kurması zorunlu olan ve gönüllülük esasına dayalı olarak sıfır atık sistemi kurmak isteyen işletmeler için geçerlidir. Bu kapsamda, ÇED Yönetmeliği Ek-1 ve Ek-2 listesinde yer alan işletmelerin sıfır atık sistemine geçmesi zorunludur. Ayrıca, Sıfır Atık Yönetmeliği ek listesi uyarınca, OSB Bölgelerinde sıfır atık sistemine geçilmesi gerekmektedir.

- Şirket'in Ankara Çubuk'ta bulunan fabrikası ve Salihli fabrikası için alınan yukarıda detaylı olarak açıkladığımız ÇED muafiyet yazılarında bu fabrikaların faaliyetlerinin ÇED Yönetmeliği Listeleri'nde yer almadığı belirtilmiştir. Bu kapsamda bu fabrikalar ÇED Yönetmeliği Ek-1 ve Ek-2 listesinde yer almadığından sıfır atık sistemi kurulması zorunlu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı

Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok

Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye

T : +90 (212) 326 6868

F : +90 (212) 326 6869

www.gsg hukuk.com

değildir. Ancak, Ankara Çubuk fabrikası için yine de gönüllük esasına dayanarak sıfır atık yönetimi sistemi kurulmuş ve bu kapsamda Ankara Valiliği Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü'nden 29.03.2023 tarihli ve TS/6/B4/22/77 sayılı Sıfır Atık Belgesi alınmıştır. Belgenin son geçerlilik tarihi 29.03.2028'dir.

- Şirket'in Adana OSB ile Samsun OSB'de kurulması planlanan fabrikaları ÇED Yönetmeliği Ek-1 ve Ek-2 listesinde yer almamaktadır. Ayrıca bu fabrikalar OSB'de yer almakla birlikte henüz üretime geçmediği için bu fabrikaların sıfır atık tesisi kurmasına gerek bulunmamaktadır.
- Bağlı Ortaklık'ın da Kars'ta bulunan fabrikası için alınan yukarıda detaylı olarak açıkladığımız ÇED muafiyet yazılarında bu fabrikaların faaliyetlerinin ÇED Yönetmeliği Listeleri'nde yer almadığı belirtilmiştir. Bu kapsamda bu fabrikalar ÇED Yönetmeliği Ek-1 ve Ek-2 listesinde yer almadığından sıfır atık sistemi kurulması zorunlu değildir.

• Atık Yönetimi Yönetmeliği

Atık üreticilerinin faaliyetleri kapsamında ortaya çıkan atıkların muhafazası ve bertarafının Atık Yönetimi Yönetmeliği hükümlerine uygun şekilde yürütülmesi ve bunların yönetiminin çevre ve insan sağlığına zarar vermeden sağlanması gerekmektedir. Atık Yönetimi Yönetmeliği uyarınca atık üretimini en aza indirecek şekilde gerekli tedbirlerin alınması, atıkların ayrı toplanması ve geçici depolama yapılması, üretilen atıklara ve atıkların önlenmesi ile ayrıştırılmasına yönelik olarak atık yönetim planı hazırlanması, atıklara ilişkin olarak en geç Mart ayının sonuna kadar bakanlık sistemi üzerinden beyan verilmesi gerekmektedir. Atık yönetim planı sunulduğu tarihten itibaren üç yılı kapsayacak şekilde hazırlanır.

Şirket tarafından bu kapsamda, Ankara Çubuk'ta bulunan fabrikasına ilişkin olarak Ankara Valiliği Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü'ne 09.02.2021-09.02.2024 dönemini kapsayan endüstriyel atık planı sunulmuştur. Ankara Valiliği Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü'nün 18.02.2021 tarihli ve 319879 sayılı Olur yazısı uyarınca da endüstriyel atık yönetim planı onaylanmıştır. Ayrıca, bu fabrikaya ilişkin olarak Şirket tarafından, fabrikada oluşan atıkların fabrikada bulunan geçici depolama alanında biriktirildiği ve gönderilen atıkların bir sonraki yıl Mart ayında bakanlık sistemi üzerinden beyan edildiği ifade edilmiştir. Bununla birlikte, Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği Bakanlığı'nın 06.01.2023 tarihli E-51475790-145.01-5366825 sayılı yazısında ("Çevre Bakanlığı'nın 06.01.2023 tarihli yazısı") atık yönetim planının sadece Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği Ek-1 listesine giren işletmeler tarafından il müdürlüğü onayına sunulacağı, diğer atık üreticilerinin yönetim planlarını denetim esnasında hazır bulundurmalarının yeterli olduğu belirtilmiştir. Bu düzenleme kapsamında Çubuk fabrikasının ilgili yazı tarihi itibarıyla atık yönetim planı hazırlayarak onay alması gerekmeyecektir.

Şirket'in Salihli fabrikası Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği'nin Ek-1 ve Ek-2 kapsamında yer alan faaliyetleri gerçekleştirmemektedir. Bu nedenle, Çevre Bakanlığı'nın 06.01.2023 tarihli yazısında belirtildiği üzere atık yönetim planı hazırlayarak il müdürlüğünden onay almasına gerek bulunmamaktadır. Ancak Şirket tarafından denetim esnasında sunulmak üzere atık yönetim planı hazırlanacağı beyan edilmiştir.

Şirket'in Adana OSB ve Samsun OSB'de kurulması planlanan fabrikaları henüz inşaat aşamasında olup faaliyette olmadığından halihazırda bu fabrikalar için atık yönetim planı oluşturulmasına gerek bulunmamaktadır.

Bağlı Ortaklık'ın Kars'ta bulunan fabrikasının Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği Ek-1 ve Ek-2 kapsamında yer alan faaliyetleri gerçekleştirmediği beyan edilmiştir. Bu nedenle, Çevre Bakanlığı'nın 06.01.2023 tarihli yazısında belirtildiği üzere atık yönetim planı hazırlayarak il müdürlüğünden onay almasına gerek bulunmamaktadır. Ancak Bağlı Ortaklık tarafından denetim esnasında sunulmak üzere atık yönetim planı hazırlanmıştır. Ayrıca, Bağlı Ortaklık tarafından bakanlık sistemi üzerinden düzenli olarak atık beyan formu gönderildiği beyan edilmiştir.

6948 sayılı Sanayi Sicil Kanunu

Sanayi Sicil Kanunu uyarınca tüm sanayi işletmelerinin ilgili sicile kaydı ve sanayi işletme belgesi alması zorunludur. Sanayi sicil belgesi bulunmaksızın faaliyet gösteren sanayi tesislerine idari para cezası uygulanmaktadır. Şirket, faaliyet gösterdiği fabrikalara ilişkin olarak tescil yükümlülüğünü yerine getirmiş ve aşağıda bulunan sanayi sicil belgelerini almıştır:

- Ankara, Çubuk'ta bulunan fabrikasına ilişkin olarak 25 Kasım 1999 tarihli ve 518359 numaralı sanayi sicil belgesi,
- Manisa, Salihli'de bulunan fabrikasına ilişkin olarak 08 Haziran 2012 tarihli ve 601386 numaralı sanayi sicil belgesi
- Şirket'in bağlı ortaklığının Kars ilinde bulunan fabrikasına ilişkin olarak 08 Mayıs 2013 tarihli ve 585679 numaralı sanayi sicil belgesi

6698 sayılı Kişisel Verilerin Korunması Kanunu

KVKK, kişisel verilerin işlenmesinde başta özel hayatın gizliliği olmak üzere kişilerin temel hak ve özgürlüklerini korumak ve kişisel verileri işleyen gerçek ve tüzel kişilerin yükümlülüklerini düzenlemek üzere çıkarılmış ve 7 Nisan 2016 tarihinde yürürlüğe girmiştir. KVKK, 95/46/EC sayılı Avrupa Birliği Veri Koruma Direktifi doğrultusunda hazırlanmıştır ve kişisel verilerin hukuka aykırı şekilde işlenmesine ilişkin idari yaptırımlar öngörmektedir. KVKK uyarınca kişisel veriler KVKK'daki istisnalar saklı kalmak üzere, ilgili kişinin açık rızası olmaksızın işlenemez ve aktarılamaz. İşlenmesini gerektiren sebeplerin ortadan kalkması hâlinde kişisel veriler resen veya ilgili kişinin talebi üzerine veri sorumlusu tarafından silinir, yok edilir veya anonim hâle getirilir. Veri sorumlusu gerçek veya tüzel kişilerin kural olarak, tüm veri sahiplerine yönelik olarak en geç kişisel verilerin elde edilmesi sırasında aydınlatma ve varsa açık rıza alma yükümlülüğünü yerine getirmesi gerekmektedir. Verisi işlenen ilgili kişilerin veri sorumlusuna başvuru hakkı bulunmaktadır. Veri sorumlusu başvuruda yer alan talepleri, talebin niteliğine göre en kısa sürede ve en geç otuz gün içinde ücretsiz olarak sonuçlandırmak zorundadır.

Yıllık çalışan sayısı 50'den çok veya yıllık mali bilanço toplamı 100 milyon TL'den⁷ çok olan gerçek ve tüzel kişi veri sorumluları Veri Sorumluları Siciline ("VERBİS") kaydolmak zorundadır.

KVKK, bünyesinde hapis cezası ve idari para cezası olarak çeşitli yaptırım mekanizmaları barındırmaktadır.

Şirket 23.07.2019 tarihinde, Ofis Acay ise 31.12.2019 tarihinde VERBİS sistemine kaydolmuştur.

Şirket veri işleme envanteri çerçevesinde Şirket tarafından faaliyetleri kapsamında çalışan, çalışan adayı, ziyaretçi, ürün veya hizmet alan/veren kişiler/yetkilileri, ürün veya hizmet alan/veren kişi çalışanları, potansiyel müşteriler, potansiyel müşteri yetkilileri, potansiyel müşteri çalışanlarına ait verilerin işlendiği görülmüştür.

Yukarıdaki bilgiler çerçevesinde Şirket'in kişisel veri işleme envanteri, kişisel verilerin korunması politikası, çalışan/çalışan adayı aydınlatma metinleri ve açık rıza metinleri, web iş başvuru aydınlatma metni, kişisel veri saklama ve imha politikası, güvenlik kamerası aydınlatma metni, genel -web aydınlatma metni ve çerez politikası hazırladığı görülmüştür.

6502 sayılı Tüketicinin Korunması Hakkında Kanun

6502 sayılı Tüketicinin Korunması Hakkında Kanun kapsamında Şirket duruma göre satıcı, üretici ve ithalatçı olabilmektedir. İşbu Kanun, satıcıların ve alıcıların ayıplı mal ve/veya hizmetlere ve de tüketiciler açısından adil olmayan satış sözleşmesi hükümlerine ilişkin hak ve yükümlülüklerini düzenlemektedir.

Söz konusu Kanun kapsamında, malın paketinde, etiketlerinde, kullanım talimatlarında ya da reklamlarda veya bildirimlerde belirtilen ya da satıcı tarafından beyan edilen veya standartlar ya da teknik düzenlemeler doğrultusunda ortaya konulan kalite ve açıklamaları etkileyen ya da malın değerini veya tüketicinin amaca uygunluk açısından maldan ya da ikame bir maldan beklenebilecek makul faydayı azaltan ya da ortadan kaldıran esaslı, hukuki veya ekonomik eksiklikler taşımakta olan mallar ayıplı mallardandır. Bu durumda tüketici malın ayıplı olduğunu öğrenmesinin ardından söz konusu Kanun kapsamında yer alan aşağıdaki seçimlik haklarını kullanabilir ve satıcı da tüketicinin seçimini yerine getirmelidir. Seçimlik haklar şu şekildedir:

- Para iadesi alarak sözleşmeden dönebilir.
- Ayıplı malın değiştirilmesini talep edebilir.

⁷ 25 Temmuz 2023 tarihli 32259 sayılı Resmî Gazete 'de yayımlanan Kişisel Verileri Koruma Kurulu'nun 06/07/2023 tarihli ve 2023/1154 sayılı Kararı ile 25 milyon olan yıllık bilanço toplam tutarı 25 Temmuz 2023 tarihinden itibaren geçerli olmak üzere 100 milyon TL olarak değiştirilmiştir. Ancak, işbu değişiklik öncesinde Ofis Yem ve Ofis Acay'ın VERBİS'e kayıt yükümlülüğü doğmuş olup her iki şirket de VERBİS sistemine kaydolmuştur.

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212) 326 6869
www.gsg hukuk.com

- Fiyatın ayıp oranında indirilmesini talep edebilir.
- Ücretsiz onarım talep edebilir.

Malın ücret almaksızın onarılması veya değiştirilmesinin orantısız biçimde zor olması yahut malın tabiatı gereği mümkün olmaması durumunda tüketici sözleşmeden dönme veya satış bedelinin indirilmesini talep edebilir.

4562 sayılı OSB Kanunu

OSB Kanunu uyarınca arsa tahsisleri OSB yönetim kurulu tarafından yapılır. OSB katılımcılarına yapılan tahsis belirli bir amaca özgülenerek gerçekleştirilir ve OSB bünyesindeki arsalar tahsis amacı dışında kullanılamaz. Bu husus tapuya şerh edilir.

Tahsis edilen arsaların tapuları, katılımcı tarafından tahsis bedelinin tümüyle ödenmesi veya tahsis bedelinden kalan borç için teminat mektubu verilmesi şartıyla ve katılımcıya ait tesisin üretime geçmesi üzerine verilir.

Bu kapsamda;

- Samsun Gıda İhtisas Organize Sanayi Bölgesi Bölge Müdürlüğü tarafından düzenlenen 01.03.2023 tarihli ve 147 sayılı yazı ile Samsun ili Tekkeköy ilçesi 2488 ada 2 no.lu parselin Şirket'e Samsun OSB yönetim kurulu tarafından tahsis edildiği,
- Adana Gıda İhtisas Organize Sanayi Bölgesi Yönetim Kurulu tarafından düzenlenen 15.03.2021 tarih ve 884 sayılı karar ile Adana OSB bölgesinde faaliyete geçmesi planlanan Misis Mah. Yakapınar Köyü Sarıçam/Adana 15657 ada 3 parselde yer alan taşınmazın tahsis edildiği

tespit edilmiştir.

6331 sayılı İş Sağlığı ve Güvenliği Kanunu ve işbu Kanun'a ilişkin ikincil düzenlemeler

6331 sayılı İş Sağlığı ve Güvenliği Kanunu ve ilgili ikincil düzenlemeler uyarınca işyerleri (i) çok tehlikeli, (ii) tehlikeli ve (iii) az tehlikeli olarak sınıflandırılmaktadır. İş Sağlığı ve Güvenliğine İlişkin İşyeri Tehlike Sınıfları Tebliği'nin Ek-1 İşyeri Tehlike Sınıfları Listesi eki uyarınca çiftlik hayvanları için hazır yem imalatı faaliyetini yürüten işyerleri tehlikeli işyeri sınıfı arasında yer almaktadır. Hem Şirket hem Bağlı Ortaklık'ın faaliyet belgeleri incelendiğinde Şirket'in ve Bağlı Ortaklık'ın 10.91.01 (Çiftlik hayvanları için hazır yem imalatı) NACE koduna sahip olduğu görülmüştür. Bu kapsamda söz konusu şirketler tehlikeli işyeri sıfatını haizdir. İş Sağlığı ve Güvenliği Kanunu madde 6 uyarınca, çalışanların arasında iş güvenliği uzmanı işyeri hekimi bulunması zorunludur. Ancak, çalışanlar arasında belirlenen niteliklere sahip personelin bulunmaması hâlinde, bu hizmetin tamamı veya bir kısmı ortak sağlık ve güvenlik birimlerinden hizmet alınarak yerine getirilebilir. Bu yükümlülüğü ihlal eden işverenler idari para cezasına tabi tutulur. 2023 tarihi itibarıyla iş güvenliği uzmanı veya işyeri hekimi görevlendirmeyen 50 ve üzeri çalışanı olan tehlikeli işyerleri için görevlendirmedeği her bir kişi için 77. 752 TL, 10-49 arası çalışanı olan tehlikeli işyerleri için 58.314 TL ve aykırılığın devam ettiği her ay için aynı miktar idari para cezası uygulanır.

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsgbhukuk.com

Şirket, (i) Çubukta yer alan fabrikası, merkezi ve Ankara’da yer alan şubesi için İş sağlığı ve güvenliği mevzuatı uyarınca iş güvenliği uzmanı ve iş yeri hekimi çalıştırılması için 02.01.2023 tarihinde Çankaya Ortak Sağlık Güvenlik Birimi ile OSGB Hizmet Alım Sözleşmesi (ii) Salihli fabrikası için ise İŞ MEDİKAL İş Sağlığı ve Güvenliği Hizmetleri Özel Sağlık Hizmetleri Ltd. Şti. ile 01.01.2023 tarihinde sağlık güvenlik birimi hizmet sözleşmesi akdetmiştir. Ayrıca, Şirket’in iş sağlığı ve güvenliği mevzuatı kapsamında, çalışanlara yaptıkları işlere uygun kişisel koruyucu donanımları temin ettiği, Şirket’in sağlık ve güvenlik şartlarının iyileştirilmesi için alınacak önlemlerin belirlenmesi, uygulama faaliyetlerinde kullanılan, makine, ekipman ve diğer çalışma araçlarını kullanırken veya iş sahası içinde bulunan zaman içinde, çalışanların sağlık ve güvenlik içerisinde, “İş Sağlığı ve Güvenliği” kurallarını bilerek ve bunları uygulayarak çalışmalarını sağlamak amacıyla İş Sağlığı Ve Güvenliği İç Yönergesi hazırladığı ve bu yönergeyi çalışanlara teslim ettiği, Şirket’in çalışanlar için iş sağlığı ve güvenliği eğitimleri düzenlediği tespit edilmiştir. Nitekim Şirket, çalışanlara mevzuatta belirlenen aralıklarla veya gerekmesi halinde iş sağlığı ve güvenliği eğitimleri verildiğini, sağlık tetkikleri ve periyodik muayeneler yaptırıldığını ve bunların kayıt altına alındığını, çalışanlara yaptıkları işlere uygun kişisel koruyucu donanımlar temin edildiğini ve bunların düzenli aralıklarla kontrol edilip kayıt altına alındığını, işyerinde kullanılan iş ekipmanlarının kullanımı ile ilgili sağlık ve güvenlik yönünden uyulması gereken şartların kontrol edilerek kayıt altına alındığı dahil olmak üzere faaliyet gösterdiği tüm işyerlerinde iş sağlığı ve güvenliği mevzuatı kapsamındaki tüm yükümlülükleri yerine getirdiğini beyan etmiştir.

Bağlı Ortaklık ise işyeri hekim, B sınıfı iş güvenliği uzmanı ve diğer sağlık personeli çalıştırmak amacıyla Yedibölge İSG Kars İş Sağlığı ve Güvenliği San. Tic. Ltd. Şti. ile İş Sağlığı Hizmeti (İşyeri Hekimi, Diğer Sağlık Personeli Hizmeti) Sözleşmesi imzalanmıştır. Bağlı Ortaklık da faaliyet gösterdiği tüm işyerlerinde iş sağlığı ve güvenliği mevzuatı kapsamındaki tüm yükümlülükleri yerine getirdiğini beyan etmiştir.

5188 sayılı Özel Güvenlik Kanunu (“5188 sayılı Kanun”) ve Özel Güvenlik Hizmetlerine Dair Kanunun Uygulanmasına İlişkin Yönetmelik (“Uygulama Yönetmeliği”) Kapsamında Alınan İzinler

5188 sayılı Kanun ve Uygulama Yönetmeliği uyarınca kurum ve kuruluşlar bünyesinde özel güvenlik birimi kurulması veya güvenlik hizmetinin şirketlere gördürülmesi özel güvenlik komisyonunun kararı üzerine valinin iznine bağlıdır.

Bu kapsamda Şirket;

- Adana’da yer alan fabrikasına ilişkin 01.09.2022 tarihinde Adana Valiliği’nden 4088 Belge no.lu
- Genel merkezine ilişkin 25.04.2019 tarihinde Ankara Valiliği’nden 14305 no.lu
- Salihli’de yer alan şubesine ilişkin 30.09.2021 tarihinde Manisa Valiliği’nden 45/2022/J/33 Belge no.lu

Özel Güvenlik İzin Belgesi almıştır.

6446 sayılı Elektrik Piyasası Kanunu ve Elektrik Piyasasında Lisanssız Elektrik Üretim Yönetmeliği Kapsamında Alınan İzinler (Lisanssız Güneş Enerjisi Santrali İzinleri)

6446 sayılı Elektrik Piyasası Kanunu ve Elektrik Piyasasında Lisanssız Elektrik Üretim Yönetmeliği uyarınca, tesisin kurulacağı bölgede elektrik dağıtım şirketlerine yapılacak başvuru sonucunda olumlu bağlantı görüşü verilmesi ve çağrı mektubu düzenlemesi, Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı tarafından ilgili projenin onaylanması ve dağıtım şirketi ile bağlantı sözleşmesi yapılması üzerine lisanssız elektrik üretimi yapılabilir.

Şirket, Ankara ili Bala İlçesi Büyükbıyık Mah. 1088 Ada 21 Parsel’de bulunan taşınmaz üzerinde güneş enerjisi santrali (“GES”) kurmak amacıyla lisanssız elektrik üretimi başvurusu yapmış ve bu başvuru Başkent Elektrik Dağıtım A.Ş tarafından 21.11.2022 tarihinde onaylanmıştır. Bunun üzerine, Başkent Elektrik Dağıtım A.Ş tarafından düzenlenen 12.12.2022 tarihli BE-OUT-304-2022-2201 referans numaralı bağlantı anlaşması yapılmasına dair çağrı mektubu alınmış ve Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı Türkiye Elektrik Dağıtım Anonim Şirketi Genel Müdürlüğü Yatırımlar İzleme Dairesi Başkanlığı tarafından düzenlenen 09.05.2023 tarih ve E-27380278-100-677153 sayılı yazılı ile GES proje onayı alınmıştır. Şirket ile Başkent Elektrik Dağıtım A.Ş arasında GES’e olarak 18.05.2023 tarihinde Lisanssız Elektrik Üreticileri İçin Dağıtım Sistemine Bağlantı Sözleşmesi akdedilmiştir.

Bağlı Ortaklık, Ankara İli, Şereflikoçhisar İlçesi, Şeyhli Mah. 180631 Ada 11 Parsel’de bulunan taşınmaz üzerinde güneş enerjisi santrali (“GES”) kurmak amacıyla lisanssız elektrik üretimi başvurusu yapmış ve bu başvuru Başkent Elektrik Dağıtım A.Ş tarafından 20.03.2023 tarihinde onaylanmıştır. Bunun üzerine, Başkent Elektrik Dağıtım A.Ş tarafından düzenlenen 26.04.2023 tarihli BE-OUT-304-2023-1276 referans numaralı bağlantı anlaşması yapılmasına dair çağrı mektubu alınmıştır. Bu projeye ilişkin olarak Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı Türkiye Elektrik Dağıtım Anonim Şirketi Genel Müdürlüğü Yatırımlar İzleme Dairesi Başkanlığı’ndan GES proje onayı alınmasının beklendiği Bağlı Ortaklık tarafından beyan edilmiştir. Ayrıca, Bağlı Ortaklık tarafından işbu onay alındıktan sonra Başkent Elektrik Dağıtım A.Ş ile GES’e olarak Lisanssız Elektrik Üreticileri İçin Dağıtım Sistemine Bağlantı Sözleşmesi akdedileceği belirtilmiştir.

Şirket’in Sertifika ve Kalite Belgeleri

Şirket, H-19.08.103 sertifika numaralı TS OIC/SMIIC 1 2019 Helal Sertifikasına, I1629746688F sertifika numaralı ISO 22000:2018 Sertifikasına, I1628746612Q sertifika numaralı ISO 9001:2015 Sertifikasına sahiptir.

6. ŞİRKET’İN VE BAĞLI ORTAKLIK’IN SAHİP OLDUĞU MALVARLIKLARI

6.1. Gayrimenkuller ve Üzerinde Yer Alan Takyidatlar

Tarafımıza sağlanan webtapu kayıtları ile sınırlı olarak, Şirket’in ve Ofis Acay’ın sahip olduğu gayrimenkuller ve üzerindeki takyidatlar aşağıdaki şekildedir.

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsghukuk.com

Şirket'in Sahip Olduğu Gayrimenkullere İlişkin Bilgiler			
Adresi, Ada/Parsel Bilgileri	Niteliği	Yüzölçümü (m ²) ve Şirket'in Hisse Pay/Paydası	Takyidat Bilgisi
Misis (Yakapınar) Mah. Sarıçam/Adana 15657/3	Arsa	26064,91 51588/89879 38291/8979	Beyan: Çukurova Vergi Dairesi Müdürlüğü Cins değişikliği lehine ilişkili harç tahsil edilmeden kesilmiştir açıklaması yer almaktadır. Şerh: 1. Adana Hacı Sabancı Organize Sanayi Bölgesi Tüzel Kişiliği adına 900.000 TL bedel karşılığında geri alım hakkı 2. Katılımcılara geri alım hakkı şerhi kaldırılarak tapu verilmesi durumunda tapu kaydına taşınmazın icra yoluyla satışı dahil 3. kişilere devrinde OSB'den uygunluk görüşü alınması zorunludur. Bu durumda eski katılımcının vermiş olduğu taahhütler yeni alıcı tarafından da aynen kabul edilmiş sayılır. 3. Adana Hacı Sabancı Organize Sanayi Bölgesi Tüzel Kişiliği adına "Katılımcılara tahsis veya satışı yapılan arsalar hiçbir şekilde tahsis amacı dışında kullanılamaz. Bu arsalar katılımcılar ve mirasçıları tarafından borcun tamamı ödenmeden ve tesis üretime geçmeden satılamaz, devredilemez ve temlik edilemez" şerhi bulunmaktadır. 4. Taşınmazın icra yoluyla satışı dâhil üçüncü kişilere devrinde OSB'den uygunluk görüşü alınması zorunludur. Bu durumda eski katılımcının vermiş olduğu taahhütler yeni alıcı tarafından da aynen kabul edilmiş sayılır. İpotek: 1. Borçlunun Şirket olduğu, Türkiye Halk Bankası A.Ş. lehine 1. dereceden 300.000.000 TL bedelli F.B.K (Fekki bitene kadar) süreli %28 değişken faizli ipotek (10/05/2022 tarih, 27749 yevmiye no.) hisse payı/ payda 51588/89879 2. Borçlunun Şirket olduğu Türkiye Halk Bankası A.Ş. lehine 1. dereceden 300.000.000 TL bedelli F.B.K. süreli

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212) 326 6869
www.gsgbhukuk.com

			%28 değişken faizli ipotek (10/05/2022 tarih, 27749 yevmiye no.) hisse payı/ payda 38291 /89879
Büyükbıyık Mah. Bala/Ankara 1088/21	Tarla	134321,03 – 1/1	Beyan: 3083 Sayılı Yasanın 6. maddesi gereğince kısıtlıdır beyan (Şablon: 3083 Sayılı Kanun'un 6. maddesine göre belirtme) İpotek: Borçlunun Şirket olduğu Ziraat Katılım Bankası A.Ş. lehine 1. dereceden 2.150.000 TL bedelli FBK süreli faizsiz ipotek bulunmaktadır. (30/12/2022 tarih, 77586 yevmiye no.)
Sünlü Mah. Çubuk/Ankara 138/2	Arsa	3994.44 – 1/1	Beyan: 1. Ankara İl Tarım ve Orman Müdürlüğü lehine bu parselin 5403 Sayılı Kanun'un 14.maddesi gereğince bu parselin Bakanlar Kurulu Kararı ile ilan edilen Büyük ova koruma alanında kalmasında dolayı bu parselin Tarım ve Orman Bakanlığının izni olmadan bitkisel üretim amacının dışında kullanılmayacağı beyanı 2. İmar düzenlemesine alındığına dair beyan
Sünlü Mah. Çubuk/Ankara 5298/1	Fabrika binası ve deposu, Bir katlı betonarme depo, İki katlı betonarme işyeri, Tek katlı betonarme buhar dairesi, Betonarme yem deposu ve arsası	15178.00 – 1/1	Beyan: 1. Çubuk Vergi Dairesi lehine 5298 ada 1 parsel d ve e blok 13/a cins değişikliği harcı beyanı Tarih: 13/01/2020 Sayı: 881 2.İmar düzenlemesine alındığına dair beyan (3194/18. Maddeye göre imar düzenlemesine alınma belirtmesi) İrtifak: 1 Türkiye Elektrik Genel Kurumu ("TEK) Genel Müdürlüğü lehine 2296 m ² irtifak hakkı İpotek: 1.. Borçlunun Şirket olduğu Türkiye Garanti Bankası A.Ş. lehine 5.500.000 TL bedelli yıllık %32 faizli 1. dereceden F.B.K. süreli ipotek bulunmaktadır. (31/10/2013 tarih, 10117 yevmiye no.)

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsghukuk.com

			2. Borçlunun Şirket olduğu Türkiye Garanti Bankası A.Ş. lehine 2.010. 000 Euro bedelli yıllık %14 faizli 2.dereceden F.B.K. ipotek bulunmaktadır. (01/07/2015 tarih, 8171 yevmiye no.)
Sünlü Mah. Çubuk/Ankara 5298/2	Trafo yeri	369.00 – 1/1	Beyan: İmar düzenlemesine alınması beyan (3194/18. Maddeye göre imar düzenlemesine alınma belirtmesi) Şerh: Türkiye Elektrik Dağıtım A.Ş. (TEDAŞ) Genel Müdürlüğü lehine yıllık 1 kuruş bedelle 99 yıl müddetle 40,00 m ² 'lik kısımda kira şerhi- 1 kuruş (İz bedel) karşılığında kira sözleşmesi vardır.
Taşpınar Mah. Çubuk/Ankara 101/2	Çayır.	3642.17 – 1/1	Beyan: 1. Ankara İl Tarım ve Orman Müdürlüğü lehine bu parselin 5403 Sayılı Kanun'un 14.maddesi gereğince bu parselin Bakanlar Kurulu Kararı ile Bakanlar Kurulu Kararı ile ilan edilen Büyük ova koruma alanında kalmasında dolayı bu parselin Tarım ve Orman Bakanlığının izni olmadan bitkisel üretim amacının dışında kullanılmayacağı beyanı 2. Gıda Tarım ve Hayvancılık Bakanlığı tarafından 3083 sayılı Yasanın 13. Maddesi gereğince kısıtlı olduğuna dair beyan (3083 sayılı Kanunun 13. Maddesine göre belirtme)
Taşpınar Mah. Çubuk/Ankara 101/9	Tarla	24245.70	Beyan: 1. Ankara İl Tarım ve Orman Müdürlüğü lehine bu parselin 5403 Sayılı Kanun'un 14.maddesi gereğince bu parselin Bakanlar Kurulu Kararı ile Bakanlar Kurulu Kararı ile ilan edilen Büyük ova koruma alanında kalmasında dolayı bu parselin Tarım ve Orman Bakanlığının izni olmadan bitkisel üretim amacının dışında kullanılmayacağı beyanı 2. Gıda Tarım ve Hayvancılık Bakanlığı tarafından 3083 sayılı Yasanın 13. Maddesi gereğince kısıtlıdır beyanı (3083 sayılı Kanunun 13. Maddesine göre belirtme)
Ahiboz Mah. İmar Köyü Gölbaşı/Ankara	Karma tek katlı ofis, işyeri ve arsası –	86065/1062100 1/1	Beyan: 1. 612-30 no.lu lisanslı Harita Kadastro Mühendislik Bürosu lehine işbu

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212) 326 6869
www.gsg hukuk.com

BBno: 1 124/13	Bağımsız Bölüm nitelik - Hububat Depolama		bağımsız bölümler için teknik rapor Ahıboz-İmar 2cilt 195 saife dosyasında olduğunda dair beyan 2. 06/02 2015 tarihli Yönetim planının belirtilmesi beyanı
Ahıboz Mah. İmar Köyü Gölbaşı/Ankara BBno: 2 124/13	Karma tek katlı ofis, işyeri ve arsası - Bağımsız Bölüm nitelik - Hububat Depolama	86065/1062100 1/1	Beyan: 1. 612-30 no.lu lisanslı Harita Kadastro Mühendislik Bürosu lehine işbu bağımsız bölümler için teknik rapor Ahıboz-İmar 2cilt 195 saife dosyasında olduğunda dair beyan 2. 06/02 2015 tarihli Yönetim planının belirtilmesi beyanı
Oyaca Mah. Gölbaşı/Ankara 121570/80	Tarla	30691.65- 1/1	Beyan: İl Gıda, Tarım ve Hayvancılık Müdürlüğü tarafından 3083 sayılı Yasanın 13. Maddesi gereğince kısıtlıdır beyanı (3083 sayılı Kanunun 13. Maddesine göre belirtme)
Oyaca Mah. Gölbaşı/Ankara 121632/18	Tarla	11480.66 -1/1	Beyan: İl Gıda, Tarım ve Hayvancılık Müdürlüğü tarafından 3083 sayılı Yasanın 13. Maddesi gereğince kısıtlıdır. (3083 sayılı Kanunun 13. Maddesine göre belirtme)
Oyaca Mah. Gölbaşı/Ankara 121632/20	Tarla	14665.50 - 1/1	Beyan: İl Gıda, Tarım ve Hayvancılık Müdürlüğü tarafından 3083 sayılı Yasanın 13. Maddesi gereğince kısıtlıdır. (3083 sayılı Kanunun 13. Maddesine göre belirtme)
Karşıyaka-Lalahan Mah. Mamak/Ankara 1049/5	Arsa	6261.00 174/2087 (522.00 m ²) (Paylı mülkiyet)	Beyan: Veraset ve Harçlar Vergi Dairesince Şaziye Ataol'un vergi ilişkisi kesilmiştir beyanı
Karşıyaka-Lalahan Mah. Mamak/Ankara 1050/1	Arsa	6747.00 562/6747 (562.00 m ²) (Paylı mülkiyet)	Beyan: Veraset ve Harçlar Vergi Dairesince Şaziye Ataol'un vergi ilişkisi kesilmiştir beyanı
Karşıyaka-Lalahan Mah.	Arsa	5723.00	Beyan:

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsg hukuk.com

Mamak/Ankara 1053/4		477/5723 (477.00 m ²) (Paylı mülkiyet)	Veraset ve Harçlar Vergi Dairesince Şaziye Ataol'un vergi ilişkisi kesilmiştir beyanı
Karşıyaka-Lalahan Mah. Mamak/Ankara 1108/2	Arsa	124254.57 4800/414189(144.00 m ²) (Paylı mülkiyet)	Beyan: 1. Muratpaşa Vergi Dairesi Müdürlüğünce vefat eden muris Mehpare Tapan'ın veraset intikal ilişkisi kesilmiştir beyanı 2. Veraset ve Harçlar Vergi Dairesi Müdürlüğünce Fehmi Topcu'ya ait veraset intikal ilişkisi kesilmiştir beyanı 3. Ankara Veraset ve Harçlar Vergi Dairesi Müdürlüğünce Süleyman Çiçek'in vergi ilişkisi kesilmiştir beyanı 4. Ankara Veraset ve Harçlar Vergi Dairesi Müdürlüğünce Ali Demirkan'ın veraset ilişkisi kesilmiştir beyanı 5. Ankara Veraset ve Harçlar Vergi Dairesi Müdürlüğünce Nefise Başgöl'e ait intikal ilişkisi kesilmiştir beyanı 6. Ankara Veraset ve Harçlar Vergi Dairesi Müdürlüğünce Derya Akçay'a ait intikal ilişkisi kesilmiştir beyanı 7. Ankara 6.Sulh Hukuk Mahkemesi'nin 11/07/2019 tarih 2019/926 Esas sayılı Mahkeme Müzekkeresi yazısı ile İzale-i Şuyu davası açıldığına dair beyan (İzale-i Şuyuu (Ortaklığın Giderilmesi) belirtmesi) 8. Ankara 7. Sulh Hukuk Mahkemesi'nin 25/06/2019 tarih 2019/923 Esas sayılı Mahkeme Müzekkeresi yazısı ile İzale-i Şuyu davası açıldığına dair beyan ((İzale-i Şuyuu (Ortaklığın Giderilmesi) belirtmesi) 9. Ankara 9.Sulh Hukuk Mahkemesi'nin 08/02/2018 tarih 2016/1530 Esas sayılı Mahkeme Müzekkeresi yazısı ile İzale-i Şuyu davası açıldığına dair beyan ((İzale-i Şuyuu (Ortaklığın Giderilmesi) belirtmesi)

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsghukuk.com

			10. Mülkiyet intikali toprak ve tarım reformu uygulaması açısından geçersiz olduğuna dair beyan ⁸ 11. Toprak ve tarım reformu uygulaması açısından mülkiyeti geçersiz olduğuna dair beyan ⁹ İrtifak: 1.TEİAŞ Genel Müdürlüğü adına 875,15m²lik alanda irtifak hakkı 2.TEİAŞ Genel Müdürlüğü adına 1683,84m² lik alanda irtifak hakkı 3.TEİAŞ Genel Müdürlüğü adına 2771,68m² lik alanda irtifak hakkı tesis edilmiştir. 4. Yibitaş Lafarge Orta Anadolu Çimento Sanayi ve Tic. AŞ. lehine 1567 m²lik saha üzerinde geçit hakkı 5.Yibitaş Lafarge Orta Anadolu Çimento Sanayi ve Ticaret A.Ş. lehine 4457,71 m²lik kısımda geçit hakkı bulunmaktadır. 6.Yibitaş Lafarge Orta Anadolu Çimento Sanayi ve Ticaret A.Ş. lehine 260,03 m²lik kısımda geçit hakkı 7.Yibitaş Lafarge Orta Anadolu Çimento Sanayi ve Ticaret A.Ş. lehine 1076,95 m²lik kısımda geçit hakkı
Karşıyaka-Lalahan Mah. Mamak/Ankara 1138/1	Arsa	5767.00 50/5767 (50.00 m ²) (Paylı mülkiyet)	Beyan: 1.Veraset ve Harçlar Vergi Dairesi Müdürlüğünce Fehmi Topcu'ya ait veraset intikal ilişkisinin kesildiğine dair beyan 2.Veraset ve Harçlar Vergi Dairesi Müdürlüğünce Mary Carmel Tekdoğan'ın vergi ilişkisi kesildiğine dair beyan 3.Veraset ve Harçlar Vergi Dairesi Müdürlüğünce Şaziye Ataol'un vergi ilişkisi kesildiğine dair beyan

⁸Mamak Kaymakamlığı Tapu Müdürlüğü'nün 17.07.2023 tarihli sayılı yazısında işbu beyanın geçerliliğinin olmadığı ifade edildiği görülmüştür. Bu nedenle, bu beyanın taşınmaza önemli bir etkisinin bulunmadığı gibi taşınmazın devrine de engel teşkil etmemektedir.

⁹ Bkz. 8 no.lu dipnottaki açıklamalarımız

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsghukuk.com

			4.Mehmet Muhlis Tekdoğan'ın vergi ilişkisi kesilmediğine dair beyan İrtifak: 1.Türkiye Elektrik İletim Anonim Şirketi (TEİAŞ) lehine irtifak hakkı 2.Yibitaş Lafarge Orta Anadolu Çimento Sanayi ve Ticaret A.Ş. lehine 260,03 m ² 'lik kısımda geçit hakkı
Yenimehmetli Mah. Polatlı/Ankara 168/22	Tarla	24661.81 – 1/1	-
Çökelek Mah. Salihli/Manisa 126/5	Tarla	33076.72	Beyan: 1.22/A yenileme Kadastro Mahkemesinde davalıdır beyanı 2. Kadastro Kanunu'nun 41. maddesine göre düzeltme olduğunda dair beyan (Teknik Hataların Düzeltilmesine Dair Belirtme)
Çökelek Mah. Salihli/Manisa 0/2042	Bir adet 5 katlı bir adet iki katlı iki adet 1 katlı betonarme bina ve arsa	9336.19 -1/1	-

Bağlı Ortaklık'ın Sahip Olduğu Gayrimenkullere İlişkin Bilgiler

Adresi, Ada/Parsel Bilgileri	Niteliği	Yüzölçümü (m ²) ve Bağlı Ortaklığın Hisse Pay/Paydası	Takyidat Bilgisi
İstasyon Mah. Pazarcık Merkez /Kars 547/112	Tarla	2352,87 – 1/1	Beyan: 1.3402 Sayılı Kanunun Ek 1'inci maddesi uygulamasına tabi olduğuna dair beyan (3402 S.Y. Kadastro Kanununun Ek 1. Maddesi Gereği Belirtme) 2. Aras Elektrik Dağıtım Anonim Şirketi adına 2942 sayılı Kamulaştırma Kanunu'nun 7. maddesine göre belirtme –

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsg hukuk.com

			İpotek: 1.Borçlunun Bağlı Ortaklık olduğu Türkiye Cumhuriyeti Ziraat Bankası A.Ş. lehine 350.000 TL bedelli yıllık %16 faizli 1. dereceden F.B.K. süreli ipotek (04/03/2015 tarih, 1659 yevmiye no.) 2.Borçlunun Bağlı Ortaklık olduğu Türkiye Cumhuriyeti Ziraat Bankası A.Ş. lehine 650.000 TL bedelli yıllık %18 faizli 2. dereceden F.B.K. süreli ipotek bulunmaktadır. (01/10/2021 tarih, 21825 yevmiye no.)
İstasyon Mah. Pazarcık Kars/Merkez 547/114	Tarla	2006,04 – 1/1	Beyan: 1.3402 Sayılı Kanun'un Ek 1'inci maddesi uygulamasına tabidir. (Şablon: 3402 S.Y. Kadastro Kanunu'nun Ek 1. Maddesi Gereği Belirtme)
İstasyon Mah. Pazarcık Kars/Merkez 547/221	Fabrika binası ve arsası	6477,10 – 1/1	Beyan: 1.3402 Sayılı Kanun'un Ek 1'inci maddesi uygulamasına tabidir. (Şablon: 3402 S.Y. Kadastro Kanunu'nun Ek 1. Maddesi Gereği Belirtme) İpotek: 1.Borçlunun Bağlı Ortaklık olduğu Akbank T.A.Ş. lehine 15.000.000TL bedelli yıllık %36 faizli 1. dereceden F.B.K. süreli ipotek bulunmaktadır. (29/04/2013 tarih, 2541 yevmiye no.)
Karadağ Mah. Mezra Köyü, Kars/Merkez 583/69	Tarla	15976,81 – 1/1	Beyan: 1.3402 Sayılı Kanun'un Ek 1'inci maddesi uygulamasına tabidir. (Şablon: 3402 S.Y. Kadastro Kanunu'nun Ek 1. Maddesi Gereği Belirtme)

6.2. Gayrimenkullere Ait Yapı Ruhsatları ve Yapı Kullanım İzinleri

3194 sayılı İmar Kanunu kapsamına giren tüm yapılar için işbu kanunda öngörülen istisnalar dışında (Belediye ve mücavir alanlar dışında köylerin köy yerleşik alanlarında, civarında ve mezralarda yapılacak konut, entegre tesis niteliğinde olmayan ve imar planı gerektirmeyen tarım ve hayvancılık amaçlı yapılar ile köyde oturanların ihtiyaçlarını karşılayacak bakkal, manav, berber, köy fırını, köy kahvesi, köy lokantası, tanıtım ve teşhir büfeleri ve köy halkı tarafından kurulan ve işletilen kooperatiflerin işletme binası gibi yapılar, entegre tesis niteliğinde olmamak ve ilgili il tarım ve orman müdürlüğünden uygun görüş alınmak koşuluyla belediye ve mücavir alanlar içinde veya dışındaki iskan dışı alanlarda yapılacak tarımsal amaçlı seralar) valilik veya belediyelerden yapı ruhsatı alınması zorunludur. Yapı ruhsatı alınmadan yapıya başlanır veya yapının mevzuata uygun olmadığı yetkili makamlarca tespit edilirse inşaat derhal durdurulur.

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsg hukuk.com

Ruhsat alınmaksızın veya ruhsata, ruhsat eki etüt ve projelere ve imar mevzuatına aykırı olarak yapılan yapıların sahibine, yapı müteahhidine ve aykırılığı altı iş günü içinde idareye bildirmeyen ilgili fenni mesullere, yapının mülkiyet durumuna, bulunduğu alanın özelliğine, durumuna, niteliğine ve sınıfına, yerleşmeye ve çevreye etkisine, can ve mal emniyetini tehdit edip etmediğine ve aykırılığın büyüklüğüne göre değişiklik tutarlarda idari para cezası uygulanır. Ayrıca, ruhsata aykırı veya ruhsatsız yapılan bina, belediye encümeni veya il idare kurulu kararını müteakip, belediye veya valilikçe yıktırılır ve masrafı yapı sahibinden tahsil edilir.

Bununla birlikte, yapı tamamlandığında tamamının veya kısmen kullanılması mümkün kısımları tamamlandığında bu kısımlarının kullanılabilmesi için, mal sahibinin müracaatı üzerine yapı ruhsatını veren ilgili idareden yapı kullanma izin belgesi alınması zorunludur. Yapı kullanma izni yapının ruhsat eki projelerine uygun olarak tamamlandığını gösteren, yapının kullanımına izin veren belgedir.

Başkent Taşınmaz Değerleme A.Ş. tarafından hazırlanan gayrimenkul değerleme raporları incelediğinde, ilgili raporlardan Şirket'in 5298 ada 2 parselinin batısında yer alan belediyeye ait olan ve imar planında park alanı olarak gözüken taşımaz üzerinde bulunan ruhsat harici güvenlik, işçi dinlenme odası ve kapalı depo bölümleri yapılarını olduğu ve bunların Şirket tarafından kullanıldığı anlaşılmaktadır. Dolayısıyla, bu yapıların yapı ruhsat ve kullanım izinlerinin olmadığı tespit edilince halinde mühürlenme/yıkılma riski bulunmaktadır. Ancak, Şirket bu yapıların mühürlenmesi yıkılması durumunda faaliyetlerinin aksamayacağını ve faaliyetlerine devam edebileceğini, bu nedenle bu durumun Şirket faaliyetlerini olumsuz etkilemeyeceğini beyan etmiştir.

- Şirket'in merkezine ait yapı ruhsatları ve yapı kullanım izinleri

Şirket'in merkezi Sınlı Mah. Çubuk/Ankara 5298 Ada 1 parsel üzerinde kayıtlı arsada yer almaktadır. Merkezin bulunduğu bu taşınmazda hem merkez hem de fabrika olarak bina, idari bina, depolar, buhar dairesi bulunmaktadır. İşbu yapılarla ilgili tarafımızla sadece yapı kullanım izinleri paylaşılmış olup yapı ruhsatları paylaşılamamıştır. Ancak, bir binanın/ınşa için yapı kullanım izni alınması için o bina veya inşanın daha önceden yapı ruhsatı alması zorunludur. Nitekim, ilgili yapı kullanım izin belgeleri incelediğinde, yapı ruhsat tarihi ve numarasına yer verildiği görülmüştür. Ayrıca, işbu taşınmaz için Başkent Taşınmaz Değerleme A.Ş. tarafından hazırlanan değerleme raporunda fabrika binası hariç diğer yapılar için yapı ruhsatlarına yer verildiği görülmüştür. Dolayısıyla, ilgili mercilerden mevzu bahis yapılara ilişkin yapı ruhsatlarının alındığı anlaşılmış olup yapı ruhsatı ile ilgili herhangi bir risk ile karşılaşılmayacağı değerlendirilmektedir.

İşbu taşınmaz üzerinde bulunan yapılar için verilen yapı ruhsatları ve yapı kullanım izin belgeleri aşağıdaki gibidir:

Yapı Türü	Yapı Ruhsatı Tarihi ve Numarası	Yapı Kullanım İzni Tarihi ve Numarası	Yüzölçümü
Fabrika/Fırın	20.06.1995/ 01995108	06.09.2004/02004043	804,00 m ²

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsg hukuk.com

Ofis ve İşyeri (İdari Bina)		13.11.2017/ 125	320 m ²
C Blok Depo	05.08.2016/123	05.05.2017/057	1122 m ²
Buhar Dairesi (D Blok)	06.08.2019/039	21.01.2020/007	194,88 m ²
Depo (E Blok)	09.08.2019/40	06.02.2020/015	842, 86 m ²

Ayrıca, bu taşınmaza ilişkin Başkent Taşınmaz Değerleme A.Ş. tarafından hazırlanan gayrimenkul değerlendirme raporu incelendiğinde, ilgili raporda bu taşınmaz üzerinde 250 m² kullanım alanına sahip depo olarak kullanılan proje dışı ve ruhsatsız yapı olduğu belirtilmiştir. Ancak, Şirket bu yapının mühürlenmesi/yıkılması durumunda faaliyetlerinin aksamayacağını ve faaliyetlerine devam edebileceğini ve bu nedenle, bu durumun Şirket faaliyetlerini olumsuz etkilemeyeceği beyan etmiştir.

- Şirket'in Gölbaşı Ankara'da yer alan hububat depolarına ilişkin yapı ruhsatı ve yapı kullanım izni

Şirket'in Ahiboz-İmar Mahallesi 124 ada 13 parsel no.lu taşınmaz üzerinde hububat depoları bulunmaktadır. Yapı ruhsatında yapı türü tarımsal amaçlı kullanılan depo yazmakta iken yapı izin belgesinde ofis ve işyeri olarak ifade edilmiştir. İlgili ruhsat ve izin incelendiğinde, ruhsat ve iznin 12 adet bağımsız bölüm için verildiği görülmüştür.

İşbu taşınmaz üzerinde bulunan yapılar için verilen yapı ruhsatları ve yapı kullanım izin belgeleri aşağıdaki gibidir:

Yapı Türü	Yapı Ruhsatı Tarihi ve Numarası	Yapı Kullanım İzni Tarihi ve Numarası	Yüzölçümü
Tarımsal amaçlı kullanılan depo (ofis ve işyeri)	08.11.2012 – 545/2012	29.12.2014 – 300/2014	6219,88 m ²

- Şirket'in Salihli şubesi/fabrikasına ilişkin yapı ruhsatı ve yapı kullanım izni

Şirket'in Salihli şubesi/fabrikasının Çökelek Mah. Salihli/Manisa 2042 parsel no.lu taşınmaz üzerinde yer almaktadır. İşbu taşınmaz üzerindeki yapılar için yapı ruhsatının ve yapı kullanma izninin birlikte tek belgede düzenlendiği tespit edilmiştir.

İşbu taşınmaz için Başkent Taşınmaz Değerleme A.Ş. tarafından ilgili taşınmaza ilişkin hazırlanan değerlendirme raporunda bu taşınmazın parsel numarasının değiştiğini ve eski parsel üzerinden Manisa Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğünde yapılan araştırmada herhangi bir proje ve ekleri mevcut

olmadığı ve sadece aynı tek sayfada yapı ruhsatı ve yapı kullanma izninin mevcut olduğu belirtilmiştir.

İlgili taşınmaza ilişkin olarak;

- Taşınmaz tapusunda ana taşınmazın niteliğinin “Bir adet 5 katlı, bir adet 2 katlı, iki adet 1 katlı betonarme bina ve arsa”dan oluştuğu görülmektedir. Tapuda binalara ait yüzölçümleri yer almamakla birlikte arsanın yüzölçümünün 9.336,19 metrekare olduğu belirtilmiştir.
- Manisa Bayındırlık ve İskan Müdürlüğü tarafından verilen ilgili taşınmaza ait Ruhsat ve Yapı Kullanım İzninden ise 2.626 metrekare depo-ardiye, 620 metrekare fabrika ve 276 metrekare idari bina olmak üzere toplamda 3.522 metrekare için işbu belgenin düzenlendiği anlaşılmıştır. İlgili taşınmazların yol seviyesi üzerindeki kat sayısının 5, yol seviyesinin altındaki kat sayısının 1 olduğu ve toplamda 6 kat olduğu belirtilmiştir.
- Başkent Taşınmaz Değerleme A.Ş. tarafından hazırlanan değerleme raporunda ise ilgili arsa üzerinde yaklaşık olarak toplamda 1.600 metrekare alanlı 5 katlı betonarme bina, toplamda 1.500 metrekare alanlı 5 katlı çelik karkas yapı, toplamda 500 metrekare alanlı 2 katlı betonarme yapı, toplamda 250 metrekare alanlı tek katlı idare binası, 1.100 metrekare alanlı tek katlı depo ve çeşitli büyüklükte sundurmaların olduğu belirtilmiştir.

Başkent Taşınmaz Değerleme A.Ş. tarafından hazırlanan değerleme raporunun “5.3.3. Yapılar ve Özellikleri” başlıklı maddesinde “Yapılardan hangilerinin projede bulunduğu hangilerinin bulunmadığı tespit edilemediğinden, ruhsat ve yapı kullanma izni belgesi ve cins tashihihinin yapılmış olmasına rağmen yerindeki alanlarla uyumlu olmaması sebebiyle mevcut durum değeri takdir edildiği” ve aynı raporun “5.7. Gayrimenkulün Değerine Etki Eden Faktörler” başlığı altında “Yapıların Kadastro paftasına işli alanlarla ve Ruhsat/Yapı Kullanma İznindeki alanlarla uyumlu olmaması”nın gayrimenkulün değerini etkileyen olumsuz faktörlerden biri olduğu ifade edilmekle birlikte “5.12. Gayrimenkul ve Buna Bağlı Hakların Hukuki Durum Analizi” başlığı altında ise “Gayrimenkul ve buna bağlı hakların hukuki durumunun analizi rapor içeriğinde ilgili başlıklar altında yapılmıştır. Değerleme konusu taşınmaz ile ilgili mevcutta herhangi bir hukuki problem teşkil edilecek unsur bulunmamaktadır.” ifadesine yer verilmiştir.

Görüldüğü üzere, taşınmaz tapusu, ruhsat ve yapı kullanım izni ile Başkent Taşınmaz Değerleme A.Ş. tarafından hazırlanan değerleme raporunda yer verilen mevcut taşınmazlar ve alanları arasında uyumsuzluklar bulunmakta olup, bu sebeple ilgili mevzuat kapsamında yaptırıma tabi olunma riski (yıkılma, mühürlenme, idari para cezası vb.) bulunmaktadır.

Ancak, Şirket vermiş olduğu beyanda; ilgili yapıların yıkılması veya mühürlenmesi için bir gerekçe bulunmadığını, nitekim inşaatın yapıldığı dönemden günümüze kadar geçen sürede söz konusu alanı içine alan bir imar planı bulunmadığını ve ilgili yapıların 1/1000 ölçekli imar uygulama alanı dışında kaldığını, taşınmaz yapıların imar planına ve projesine aykırı olduğunun ileri sürülmesinin mümkün olmadığını ve ruhsat ve yapı kullanım izni belgesinin alındığı tarihten itibaren yaklaşık 30 yıldır herhangi bir kamu kurumundan ilgili taşınmazlara yönelik herhangi bir uyarı, ihtar yapılmadığını veya bir işlem gerçekleştirilmediğini belirtmiş olup, söz konusu taşınmaz malın bulunduğu bölgenin herhangi bir şekilde imar uygulamasına tabi tutulması veyahut ilgili

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsghukuk.com

kurumlarca yasal gerekçe ve çerçeve ile bir proje hazırlanarak sunulmasının talep edilmesi halinde gerekli işlemleri gecikmeksizin yerine getireceğini taahhüt etmiştir.

- Şirket'in Adana OSB'de yer alan taşınmaza ilişkin yapı ruhsatları

Şirket'in Adana'da faaliyete geçirmeyi planladığı fabrika Misis Yakapınar Mah. Sarıçam Adana 15657 ada 3 parsel no.lu taşınmaz üzerinde yer almaktadır. İşbu taşınmaz üzerinde yapıların inşaatının gerçekleşmesi için ilgili mercilerden yapı ruhsatları alınmıştır. Ancak, işbu taşınmaz üzerindeki binaların inşası (fabrika dahil olmak üzere) devam ettiği için söz konusu binalara ait henüz yapı kullanım izni alınmamıştır. İnşaatların tamamlanması akabinde ilgili mercilere başvurularak yapı kullanım izni alınacağı Şirket tarafından beyan edilmiştir.

Ayrıca, işbu taşınmaz için Başkent Taşınmaz Değerleme A.Ş. tarafından hazırlanan değerleme raporunda değerlemeye konu gayrimenkule ait incelenen belgelerde olumsuzluk yaratacak bir karara rastlanmadığı ve ilgili memurdan olumsuzluk yaratacak bir karar olmadığı bilgisinin şifahen alındığı beyan edilmiştir.

Söz konusu taşınmaz üzerindeki yapılar için verilen yapı ruhsatları aşağıdaki gibidir:

Yapı Türü	Yapı Ruhsatı Tarihi ve Numarası	Yüzölçümü
1 adet depo ve bir adet üretim binası (fabrika)	21.06.2022- 050/3-022	Toplam 16789 m2
Ofis ve İşyeri	21.06.2022- 050/2-022	Toplam 1036 m2

- Bağlı Ortaklık'ın Kars fabrikasına ait yapı ruhsatı ve yapı kullanım izinleri

- Bağlı Ortaklık'ın Kars fabrikasına ait bina İstasyon Mahallesi, Merkez/Kars 547 ada 221 parsel no.lu taşınmazda yer almaktadır. İşbu taşınmaz üzerinde bulunan yapılar için verilen yapı ruhsatları ve yapı kullanım izin belgeleri aşağıdaki gibidir:

Yapı Türü	Yapı Ruhsatı Tarihi ve Numarası	Yapı Kullanım İzni Tarihi ve Numarası	Yüzölçümü
Ticari depo	07.06.2012- 38	22.11.2013 – 2012/38	900 m2
Fabrika binası	25.05.2005- 200	19.11.2007- 2005/20	889 m2

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsghukuk.com

Ayrıca, taşınmaz için Başkent Taşınmaz Değerleme A.Ş. tarafından hazırlanan değerleme raporunda değerlemeye konu gayrimenkule ait incelenen belgelerde olumsuzluk yaratacak bir karara rastlanmadığı ve ilgili memurdan olumsuzluk yaratacak bir karar olmadığı bilgisinin şifahen alındığı beyan edilmiştir.

Ancak, Başkent Taşınmaz Değerleme A.Ş. tarafından hazırlanan değerleme raporunda değerlemeye konu 547 ada 221 parsel no.lu taşınmaz üzerinde proje dışı imal edilmiş herhangi bir yasal belgesi bulunmayan idari bina (240 m²), depo alanları 140 m² ve 100 m² lik, şoförler odası (56 m²), muhasebe birimi (132 m²), güvenlik birimi (15 m²) olmak üzere toplam 683 m² alanlı ruhsat harici yapılaşma ile 635 m² alanlı ruhsatsız inşa edilen siloların mevcut olduğu belirtilmiştir. Dolayısıyla, bu yapıların yapı ruhsat ve kullanım izinlerinin olmadığına tespiti halinde mühürlenme/yıkılma riski bulunmaktadır. Ancak, Bağlı Ortaklık bu yapıların mühürlenmesi/yıkılması durumunda faaliyetlerinin aksamayacağını ve faaliyetlerine devam edebileceğini ve bu nedenle bu durumun Şirket'in faaliyetlerini olumsuz etkilemeyeceğini beyan etmiştir.

6.3. Menkuller ve Üzerinde Yer Alan Takyidatlar

Şirket ve Bağlı Ortaklık aktifinde yer alan motorlu taşıtların ruhsatları Şirket tarafından e-devlet üzerinden alınarak işbu araçlar üzerinde yer alan rehinleri gösterir belgeler incelenmiştir. Şirket ve Bağlı Ortaklık aktifinde kayıtlı motorlu taşıtların bilgisi aşağıda yer almaktadır. Şirket ve Bağlı Ortaklık tarafından motorlu taşıtlar haricindeki menkuller üzerinde herhangi bir takyidat olmadığı bilgisi verilmiştir.

Bununla birlikte, Şirket aktifinde kayıtlı kamyon kantarı, tır kantarı, kamyon boşaltma lifti, hammadde boşaltma bunker, boşaltma bunker zincirli götürücüsü motoru ve redüktörü, boşaltma elevatörü motoru ve redüktörü, hammadde zincirli götürücüsü pnomatik klepe, pantolon klepe, boşaltım boruları, çelik silo, silo altı dozaj ve helezonu, dozaj kantarı, dozaj altı bunker, dozaj zincirli götürücüsü, dozaj elevatörü, değirmen üst bankeri, elektronik değirmen besleme makinası, çekiçli değirmen, jet filtre, değirmen alt bunker, değirmen bunker pnomatik kapağı, yem karıştırma makinası, karıştırma alt bunker, karıştırıcı alt bunker zincir götürücüsü, mamül yem elavatörü, melaslama makinası, pelet üst silo zinciri götürücüsü, roket tipi mıknaş, pelet üst silosu, pelet kondisyoner sistemleri, granül makinası, pnomatik kapak, mamül yem siloları, dökme yem helezonu, torbalama kantarı, ayaklı çuval ağzı dikiş makinası, elle çuval ağzı dikiş makinası, dikiş bandı, yükleme bandı, ana melas tankı, melas tahliye tankı, melas karıştırma makinası, ana melas pompası, günlük melas tankı çift cidarmı, günlük melas pompası, ana yağ tankı, elektronik yağ dozajlama sistemleri, mikro dozaj sistemleri, ince yem zincirli götürücüsü, pnomatik kapak (ince yem), mermer tozu ve tuz helezonu, mermer tozu ve tuz elevatörü, buhar kazanı, fuel oil tankı, çelik silo elevatörü, çelik silo helezonu, çelik silo boşaltma helezonu, yatay depo doldurma helezonu, yatay depo duvar dibi helezonu, dizel motorlu yükleme helezonu, helezon, bilgisayar kontrollü kumanda panosu, trafo, akse jeneratör, yem tahlil laboratuvarı sıfatını haiz menkullerin çeşitli adet ve bedellerle Şirket'in maliki olduğu Sönlü Mah. Çubuk/Ankara adresinde yer alan 5298 ada 1 parsel no.lu taşınmaz tapusuna teferruat (eklenti) olarak kaydedildiği tespit edilmiştir.

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsghukuk.com

Şirketin Sahip Olduğu Motorlu Taşıtlara İlişkin Bilgiler					
Plaka	Tescil Tarihi	Marka	Model	Cinsi	Üzerinde Yer Alan Rehinler
06BGH116	08.08.2022	BMW	2018	Otomobil	Akbank T.A.Ş. – Akbank Çankaya Ticari tarafından 17.08.2022 tarihinde rehin tesis edilmiştir.
06CPD722	28.09.2021	MAN	2021	Çekici	Türkiye İş Bankası A.Ş. tarafından 07.10.2021 tarihinde rehin tesis edilmiştir.
06DDA821	01.07.2022	MAN	2022	Çekici	Türkiye İş Bankası A.Ş. tarafından 01.07.2022 tarihinde rehin tesis edilmiştir.
06DDB262	01.07.2022	MAN	2022	Çekici	Türkiye İş Bankası A.Ş. tarafından 01.07.2022 tarihinde rehin tesis edilmiştir.
06DDB662	01.07.2022	MAN	2022	Çekici	Türkiye İş Bankası A.Ş. tarafından 01.07.2022 tarihinde rehin tesis edilmiştir.
06DDJ602	16.12.2022	MAN	2022	Çekici	Türkiye İş Bankası A.Ş. tarafından 19.12.2022 tarihinde rehin tesis edilmiştir.
06HB0126	20.10.2021	VOLKSWAGEN	2018	Otomobil	Türkiye İş Bankası A.Ş. tarafından 20.10.2021 tarihinde rehin tesis edilmiştir.

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsghukuk.com

06HCT88	04.08.2020	BMW	2017	Otomobil	Türkiye İş Bankası A.Ş. tarafından 15.02.2023 tarihinde rehin tesis edilmiştir.
06DPU822	28.04.2023	Ford	2023	Kamyon	-
34-00-14-7593	29.11.2028	MST	2014	Forklift	-
45-07-21-0083	28.06.2021	MST	2020	Teleskopik Forklift	
34-0017-24372	20.12.2017	CASE	2016	Yükleyici	-
06AGH44	18.12.2018	Land Rover	2015	Otomobil	-
06BBZ526	02.1.2020	Sevinç	2018	Yarı Römork	-
06BLJ151	12.10.2021	Renault	2018	Otomobil	-
06CAJ42	08.07.2011	Scania	2011	Çekici	-
06CAJ43	02.01.2020	Serin	2011	Yarı Römork	-
06CBZ52	02.01.2020	Serin	2011	Yarı Römork	-
06CCB04	02.01.2020	Scania	2011	Çekici	
06CCH19	01.04.2010	Serin	2010	Yarı Römork	-
06CCH26	01.07.2010	Scania	2010	Çekici	-
06CCH49	02.01.2020	Scania	2011	Çekici	-
06CCH69	14.07.2010	Ford	2006	Kamyon	-

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsghukuk.com

o6CCH74	07.04.2011	Serin	2011	Yarı Römork	-
o6CDC78	24.08.2011	Mitsubishi	2005	Kamyon	-
o6CDJ974	24.09.2020	Ford	2012	Kamyon	-
o6CFV39	23.09.2021	Ford	2012	Kamyon	-
o6CFV59	02.11.2012	Ford	2012	Kamyon	-
o6CGE12	02.1.2020	Scania	2011	Çekici	-
o6CGH26	02.01.2020	Scania	2013	Çekici	-
o6CGJ48	02.01.2020	Özgül	2014	Yarı Römork	-
o6CGM92	15.08.2014	Peugeot	2014	Otomobil	-
o6CHS416	26.04.2022	Ford	2014	Kamyon	-
o6CJA52	02.01.2020	Mercedes- Benz	1996	Kamyon	-
o6CLY536	30.6.2021	Mercedes- Benz	2021	Çekici	-
o6CLY573	30.06.2021	Mercedes- Benz	2021	Çekici	-
o6CLY632	30.6.2021	Mercedes- Benz	2021	Çekici	-
o6CLY645	30.06.2021	Çavuşoğlu Damper	2021	Yarı Römork	-
o6CLY657	30.06.2021	Çavuşoğlu Damper	2021	Yarı Römork	-
o6CLY796	30.06.2021	Çavuşoğlu Damper	2021	Yarı Römork	-

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsghukuk.com

06CRS553	03.11.2021	Çavuşoğlu Damper	2021	Yarı Römork	-
06CRU256	05.11.2021	Mercedes- Benz	2014	Çekici	-
06CUN419	24.01.2022	Çavuşoğlu Damper	2022	Yarı Römork	-
06DDH963	06.07.2022	Coşkunlar Karoser	2022	Yarı Römork	-
06DDH974	06.07.2022	Coşkunlar Karoser	2022	Yarı Römork	-
06DFA643	22.08.2022	Serin	2011	Yarı Römork	-
06DKS542	18.01.2023	Ford	2022	Çekici	-
06DOB87	02.01.2020	Serin	2014	Yarı Römork	-
06H3456	23.06.2021	Mercedes- Benz	2018	Otomobil	-
06YEM90	18.11.2021	Mercedes- Benz	2014	Otomobil	-
34KZ7078	30.11.2022	Ford	2015	Kamyon	-
45ADY341	14.03.2022	Ford	2014	Kamyon	-

Bağlı Ortaklık'ın Sahip Olduğu Motorlu Taşıtlara İlişkin Bilgiler

Plaka	Tescil Tarihi	Marka	Model	Cinsi	Üzerinde Yer Alan Rehinler
06CBM021	05.08.2020	Dacia	2020	Otomobil	T.C.Ziraat Bankası A.Ş. tarafından 05.08.2020 tarihinde

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsg hukuk.com

					rehin tesis edilmiştir.
o6CBM023	05.08.2020	Dacia	2020	Otomobil	T.C.Ziraat Bankası A.Ş. tarafından 04.08.2020 tarihinde rehin tesis edilmiştir.
o6CNF908	23.08.2021	Dacia	2021	Otomobil	-
o6CNF911	23.08.2021	Dacia	2021	Otomobil	-
o6CVF651	04.04.2022	Ford	2012	Kamyon	-
o6CVU296	09.03.2022	Hyundai	2020	Otomobil	-
o6DOK547	04.04.2023	Ford	2023	Kamyon	Türkiye İş Bankası A.Ş. tarafından 05.05.2023 tarihinde rehin tesis edilmiştir.
o6PEU55	25.08.2021	Ford	2016	Kamyon (BA99 Kamyon)	-
o6BJY962	03.04.2019	Ford	2016	Otomobil	-
o6CFY28	12.08.2013	Ford	2012	Kamyon (Açık Kasa)	-
o6CHH63	30.11.2015	Ford	2015	Kamyon (BA02Kamyon)	Akbank T.A.Ş. tarafından 11.11.2015 tarihinde rehin tesis edilmiştir.

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212) 326 6869
www.gsg hukuk.com

7. FİKRİ MÜLKİYET

Şirket'in fikri mülkiyet hakları, sadece markalardan oluşmaktadır. Markalar dışında Şirket, başka herhangi bir fikri mülkiyet hakkı olmadığını beyan etmiştir. Şirket'in sahip olduğu söz konusu fikri mülkiyet hakları aşağıda açıklanmıştır. Şirket'in fikri mülkiyet hakları üzerinde üçüncü kişiler lehine tescilli bir lisans veya başkaca hak bulunmadığı tespit edilmiştir. Şirketten faaliyetleri kapsamında ihtiyaç duyduğu tüm fikri mülkiyeti çekişmesiz ve tam yetkili olarak kullanmakta olduğu yönünde bilgi alınmıştır. Bazı markaların sahibi hem Şirket hem de bazı Şirket ortaklarıdır.

Türk Patent ve Marka Kurumu ("TPMK") üzerinden yapılan inceleme ve Şirket'in ilettiği tescil ve yenileme belgeleri uyarınca Şirket'in Türkiye'de tescilli 71 adet markası bulunduğu anlaşılmaktadır. Şirket adına tescil edilen bu markalara ilişkin detaylara ekte yer verilmiştir. 6769 sayılı Sınai Mülkiyet Kanunu uyarınca markalar başvuru tarihinden itibaren 10 yıl korunur ve bu koruma süresi 10 yıllık süreler halinde yenilenir. Şirket, koruma süresi dolan "Beef Master" markası için yenileme başvurusunda bulunulduğunu ancak TPMK tarafından henüz yenileme belgesinin verilmediğini beyan etmiştir. Diğer taraftan, Şirket'in yurt dışında tescil edilmiş herhangi bir markası bulunmamaktadır.

TPMK'nın elektronik kayıtları (<https://www.turkpatent.gov.tr/arastirma-yap?form=trademark>) üzerinden gerçekleştirilen incelemelerimiz ve Ofis Acay tarafından verilen beyanlar neticesinde Ofis Acay'ın TPMK nezdinde tescil edilmiş herhangi bir markası olmadığı anlaşılmıştır. Ayrıca, Ofis Acay tarafından Ofis Acay'ın marka dahil herhangi bir fikri mülkiyet hakkı olmadığı belirtilmiştir.

8. KEFALET BİLGİLERİ

Şirket'in kefil olduğu tutarlara ve ilgili genel kredi sözleşmelerine aşağıdaki tabloda yer verilmiştir.

SPK'nın II.17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 12/5. maddesi uyarınca Şirket'in bağlı ortaklığı dışında kalan grup şirketleri lehine verdiği kefaletleri Şirket'in paylarının borsada işlem görmeye başladığı yılı takip eden dördüncü yılın sonuna kadar sıfır düzeyine indirmesi zorunludur.

8.1. Şirket'in Kefalet Bilgileri

Kefil Olunan Şirket	Kefalet Tutarı (TL)	Veriliş Nedeni
As Ofis Damızlık	25.000.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Rella Gıda	5.000.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Akavi Süt	150.000.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Ofis Acay	3.000.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Rella Gıda	25.000.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Rella Gıda	49.400.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Rella Gıda	5.000.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Rella Gıda	150.000.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Alkon Gayrimenkul	8.750.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsghukuk.com

Aras Araç Kiralama	2.500.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Aras Araç Kiralama	5.000.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi
As Ofis Damızlık	31.250.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi
As Ofis Damızlık	25.000.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Ofis Acay	562.500,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Ofis Acay	1.250.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Ofis Enerji Maden	312.500,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Promaksgrain	5.400.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Promaksgrain	5.000.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Promaksgrain	5.000.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Promaksgrain	12.500.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Rella Gıda	5.950.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Rella Gıda	2.500.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Rella Gıda	15.000.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi
As Ofis Damızlık	14.951.175,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Ofis Yem	10.000.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Ofis Yem	30.000.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Ofis Yem	50.000.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Ofis Yem	100.000.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Promaksgrain	14.951.175,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Promaksgrain	99.674.500,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Rella Gıda	14.951.175,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Ofis Yem	100.000.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi
As Ofis Damızlık	9.349.150,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Ofis Acay	23.372.875,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Promaksgrain	5.609.490,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Rella Gıda	23.372.875,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Rella Gıda	105.177.937,50	Genel Kredi Sözleşmesi
As Ofis Damızlık	50.000.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Ofis Acay	10.000.000,00	Gks Eki
Promaksgrain	30.000.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi
Promaksgrain	50.000.000,00	Genel Kredi Sözleşmesi

8.2. Bağlı Ortaklığın Kefalet Bilgileri

Bağlı Ortaklık tarafından Bağlı Ortaklık'ın herhangi bir kişi ve/veya şirkete kefil olmadığı beyan edilmiştir.

9. ÖNEMLİ SÖZLEŞMELER

Şirket'in faaliyetlerini yürütmesi amacıyla imzaladığı sözleşmeler;

- i. Finansman Sözleşmeleri
- ii. Kira Sözleşmeleri
- iii. Yatırıma İlişkin Sözleşmeler
- iv. Diğer Sözleşmeler

Şirket'in ve Bağlı Ortaklık'ın imzalamış olduğu sözleşmeler incelendiğinde Şirket paylarının halka arzı ve Borsa İstanbul'da işlem görmesini kısıtlayan herhangi bir durumun olmadığı tespit edilmiştir.

9.1. Finansman Sözleşmeleri

Şirket'in ve Bağlı Ortaklık'ın sermaye ihtiyacını ve faaliyetlerini finanse etmek üzere imzaladığı (i) genel kredi sözleşmeleri ve (ii) finansal kiralama sözleşmeleri ile taraf olduğu sözleşmeler kapsamında vermiş olduğu (iii) teminat mektupları bulunmaktadır.

İncelenen bu belgeler bakımından detaylar aşağıda ve İncelenen Dokümanlar Listesi'nde yer almaktadır.

9.1.1. Genel Kredi Sözleşmeleri

Bankalar ile müşterileri arasında, müşterinin belirlenen üst limite kadar nakdi ve gayri nakdi her çeşit kredi kullanmasına imkân veren genel kredi sözleşmeleri imzalanmaktadır. Şirket'in ve Bağlı Ortaklık'ın da farklı bankalar ile akdetmiş olduğu genel kredi sözleşmeleri mevcuttur. Şirket'in tarafımız ile paylaştığı bilgi ve belgelere göre, Şirket'in taraf olduğu genel kredi sözleşmeleri, bankalarca standart formlar halinde hazırlanmakta ve genel işlem koşulu niteliğini haiz olup, sözleşmeler müşteriler ile müzakereye açık olmamaktadır. Bu kapsamda, Şirket'in ve Bağlı Ortaklık'ın bankalarla akdetmiş olduğu genel kredi sözleşmelerinin bankalara, (i) müşterinin onayını almaksızın herhangi bir zamanda, kredinin tamamını veya bir kısmını kat etme, geri çağırma, durdurma veya iptal etme; (ii) müşterinin katlanmak zorunda olduğu ücret ve komisyon oranlarını tek taraflı olarak belirleme ve uygulama; (iii) ipotek, hesap ve taşınır rehini, alacağın temliki dâhil olmak üzere çeşitli teminatlar talep etme ve (iv) herhangi bir zamanda ek teminat isteme; (v) Şirket'in finansal durumunun olumsuz yönde değişmesi, Şirket'in önemli borçlanmalar edinmesi, borçlarını geç ödemesi, yanıltıcı beyan ve tekeffüllerde bulunması, bankanın onayı olmaksızın ortaklık yapısının değişmesi gibi durumlarda krediyi muaccel hale getirme, geri ödeme talep etme, temerrüt faizi işletme veya sözleşmeyi feshetme gibi geniş yetkiler tanıdığı görülmektedir. İlgili genel kredi sözleşmeleri kefaletlerle teminat altına alınabilmektedir.

Bu sözleşmelerde tarafların yazılı bildirimde bulunmak suretiyle fesih hakkı bulunduğu görülmektedir. Müşterinin krediyi sona erdirebilmesi için ise kredilerinin ve diğer risklerin kapanmış olması bu sözleşmelerde şart koşulmaktadır. Tarafların herhangi bir işlem kapsamında doğan ödeme

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı

Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok

Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye

T : +90 (212) 326 6868

F : +90 (212)326 6869

www.gsg hukuk.com

yükümlülüğünün ifasında temerrüde düşmesi ve/veya sözleşme hükümlerinden herhangi birini ihlal etmesi, hukuka aykırı olarak diğer tarafın zararına sebep olması veya diğer haklı nedenlerin varlığı halinde derhal fesih hakkı bulunduğu gözlemlenmiştir.

Öte yandan, bazı bankalar tarafından Şirket ile akdedilen genel kredi sözleşmelerinin sadece imzalı kısımları paylaşılmış olup Şirket tarafından tarafımıza genel kredi sözleşmelerin tam set imzalı hali iletilmemiştir. Bu nedenle, tam set imzalı iletilmeyen genel kredi sözleşmeleri için bankaların matbu genel kredi sözleşmeleri incelenerek tarafımızca değerlendirme yapılmıştır. Ayrıca, Şirket genel kredi sözleşmesinin paylaşılmayan kısımlarında halka arzı engelleyici bir hüküm olmadığını beyan etmiştir.

9.1.1.1.Şirket'in İmzaladığı Genel Kredi Sözleşmeleri

Şirketin taraf olduğu genel kredi sözleşmeleri aşağıdaki gibidir:

9.1.1.1.1. Akbank T.A.Ş. ile İmzalanan Genel Kredi Sözleşmeleri

Akbank ile Şirket arasında 02.07.2012 tarihinde 5.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi akdedilmiştir. Bu sözleşme kapsamında grup şirketleri arasında yer alan Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., Halim Yeşilbaş, Galip Yeşilbaş ve Salih Yeşilbaş'ın 5.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Akbank Ankara Ticari Şb. ile Şirket arasında 13.04.2017 tarihinde 30.500.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi akdedilmiştir. Bu sözleşme kapsamında grup şirketleri arasında yer alan As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş., Ofis Holding A.Ş., Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş. ile Bekir Taşkaldıran, Agah Mamaloğlu, Galip Yeşilbaş ve Salih Yeşilbaş'ın 115.0000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Akbank T.A.Ş. Ankara Ticari Şb. ile Şirket arasında 25.01.2016 tarihinde 10.500.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi akdedilmiştir. Bu sözleşme kapsamında Bekir Taşkaldıran, Galip Yeşilbaş, A.Ş., Agah Mamaloğlu, Salih Yeşilbaş'ın ve grup şirketleri arasında yer alan Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş.'nin 10.500.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Akbank T.A.Ş. Ostim Sanayi Sitesi Şubesi ile Şirket arasında 17.06.2014 tarihinde 6.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Agah Mamaloğlu, Bekir Taşkaldıran, Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., Galip Yeşilbaş ve Salih Yeşilbaş'ın 6.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Akbank T.A.Ş.'nin genel kredi sözleşmeleri incelendiğinde, Temerrüt (Muacelliyet) Halleri ve Takip Hükümleri başlıklı ilgili maddenin 4.2.9'uncu maddesinde Şirket'in bankanın izni olmaksızın bankanın aleyhine olacak şekilde başka bir şirkete devrolması, hisselerinin el değiştirmesi, birleşmesi, tür değiştirmesi, kısmen veya tamamen bölünmesi, şirket hisselerinde %10 oranından fazla değişiklik olması halinde kredinin muaccel hale geleceğine, sözleşmenin feshi ile kredinin kat edilmesine bankanın yetkili olacağına ilişkin bir hüküm bulunduğu tespit edilmiştir.

Bu sebeple, Şirket tarafından Akbank T.A.Ş.'ye halka arz hakkında yazılı bilgi verilmiş ve söz konusu halka arz işlemi kapsamında Şirket'in ortaklık yapısında meydana gelecek değişikliklere ilişkin yazılı

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsg hukuk.com

muvafakat verilmesi talep edilmiştir. Akbank T.A.Ş. tarafından 14.04.2023 tarihli yazı ile yukarıda sayılan genel kredi sözleşmeleri bakımından genel kredi sözleşmesinin muacceliyet hükmüne müracaat edilmeyeceğini içeren bir muvafakatname verilmiştir.

9.1.1.1.2. Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş. ile İmzalanan Genel Kredi Sözleşmeleri

Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş. ile Şirket arasında 02.05.2019 tarihinde 20.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Agah Mamaloğlu, Salih Yeşilbaş ve Galip Yeşilbaş'ın 20.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş.'nin hazırlamış olduğu matbu genel kredi sözleşmesinin Kar Pay Oranı ve Gecikme Cezası başlıklı 6.1.2. maddesinde Sözleşmede ve/veya mevzuatta belirtilen herhangi bir nedenle muaccel hale gelen kredi borcunun ödenmemesi nedeniyle temerrüde düşülmesi temerrüt tarihinden borcun Müşteri tarafından Banka'ya ödenmesine kadar geçen süre için Sözleşme'de belirtilen oran, esas ve usullere göre hesaplanarak yasa ve sözleşme gereği temerrüde düşen borçların tamamına ilave olarak" gecikme cezası ödeneceği düzenlenmiştir. Bununla birlikte, ilgili genel kredi sözleşmesinin Garanti Taahhütlerinin İadesinin ve Banka'nın İbrasının Sağlanması, Teminat Verilmesi veya Bedellerin Bloke Edilmesi başlıklı 11.5.3. maddesi uyarınca sözleşmedeki muacceliyet ve temerrüt hallerinden birisinin gerçekleşmesi halinde, garanti taahhüdü tazmin edilmemiş olsa dahi Banka verdiği garanti taahhütlerindeki meblağın tamamının ödenmesini ve Banka'ya depo/bloke edilmesini Şirket'ten isteyebilir.

İlgili sözleşmenin Muacceliyet Sözleşmesi, Temerrüt Hali ve Sonuçları başlıklı ilgili maddenin 23.1.10'uncu maddesi uyarınca müşteri, kefil, rehin veren veya avalistin fiil ehliyetini kaybetmesi, ölümleri, tüzel kişilerin izin, onay, ruhsat ve sair yetkilerinin iptali veya ticari faaliyetin durdurulması, yine bankadan onay alınmadan birleşme, devir, bölünme nedeniyle hissedarlık yapılarında %25 ve üzerindeki değişiklikler ile %25 oranında olmasa da hukuki ve fiili nitelikli pay ve hakim ortaklık değişikliği ve yine yönetim kadrolarında ciddi değişiklikler yapılması TTK gereği bağlı şirket olması ve hakim şirket için de aynı maddede sayılan durumların gerçekleşmesi halinde tüm borçların muaccel hale gelmesi ve muacceliyet ile birlikte temerrüde ilişkin tüm sonuçların doğması söz konusudur. Bu madde kapsamında halka arz işlemi kapsamında muacceliyet ve dolayısıyla temerrüt ve temerrüde ilişkin tüm sonuçlar doğmuş olacaktır. Yukarıda belirttiğimiz 6.1.2. madde uyarınca gecikme cezası ile 11.5.3. madde uyarınca garanti taahhütlerindeki meblağın ödenmesi, depo edilmesi veya bloke edilmesi istenebilecektir.

Tüm bu sebeplerle, Şirket tarafından Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş.'ye halka arz hakkında yazılı bilgi verilmiş ve söz konusu halka arz işlemi kapsamında Şirket'in ortaklık yapısında meydana gelecek değişikliklere ilişkin yazılı muvafakat verilmesi talep edilmiştir. Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş. tarafından 17.04.2023 tarihli yazı ile Şirketin halka arz işleminin ve beraberindeki hisse ve sermaye yapısındaki değişikliğin, Banka ile imzalanan kredi sözleşmesinin fesih veya iptal edilmesi veya yürürlükten kaldırma, herhangi bir muacceliyet ve/veya temerrüt nedeni olarak kabul edilmeyeceğine ve Genel Kredi Sözleşmesi hükümlerine aykırılık görülmeceğine dair muvafakatname verilmiştir.

9.1.1.1.3. Alternatifbank A.Ş. ile İmzalanan Genel Kredi Sözleşmeleri

Alternatifbank A.Ş. Balgat Şubesi ile Şirket arasında 06.03.2023 tarihinde 100.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Agah Mamaloğlu, Bekir Taşkaldıran, Galip Yeşilbaş ve Salih Yeşilbaş'ın 100.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Alternatifbank A.Ş.'nin genel kredi sözleşmeleri incelendiğinde, Temerrüt Halleri ve Takip Hükümleri başlıklı maddenin 5.2.9. maddesinde Şirket'in bankanın izni olmaksızın başka bir şirkete devrolması, Şirket'in sermayesini temsil eden hisselerin mülkiyetinin el değiştirmesi, Şirket'in başka bir şirket ile birleşmesi, tür değiştirmesi, kısmen veya tamamen bölünmesi, Şirket'in sermayesini temsil eden hisselerin %10'unu aşan kısmının üçüncü kişilerce satın alınması halinde bankanın alacaklarının tamamının herhangi bir ihtara ve ihbara gerek olmaksızın kendiliğinden muaccel hale geleceğine ve hesabın kat edilebileceğine dair hüküm bulunduğu görülmüştür.

Bu sebeple, Şirket tarafından Alternatifbank A.Ş.'ye halka arz hakkında yazılı bilgi verilmiş ve söz konusu halka arz işlemi kapsamında Şirket'in ortaklık yapısında meydana gelecek değişikliklere ilişkin yazılı muvafakat verilmesi talep edilmiştir. Alternatifbank A.Ş. tarafından 31.03.2023 tarihli yazı ile yukarıda sayılan genel kredi sözleşmesi dahil, tüm sözleşme, taahhüt ve bunların ekleri tahtında bankanın söz konusu halka arz işlemine rıza gösterdiği ve halka arz işlemine itirazda bulunmayacağına dair muvafakatname verilmiştir.

9.1.1.1.4. Anadolubank A.Ş. ile İmzalanan Genel Kredi Sözleşmeleri

Anadolubank A.Ş. Ostim Şubesi ile Şirket arasında 13.06.2022 tarihinde 55.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Galip Yeşilbaş, Bekir Taşkaldıran, Salih Yeşilbaş, Agah Mamaloğlu ile grup şirketlerden olan Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş. ve Rella Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin 55.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Anadolubank A.Ş. Ostim Şubesi ile Şirket arasında 10.09.2015 tarihinde 10.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Bekir Taşkaldıran, Salih Yeşilbaş, Galip Yeşilbaş, Agah Mamaloğlu ile grup şirketlerden Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş. Rella Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş., 10.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Anadolubank A.Ş.'nin genel kredi sözleşmelerinin Temerrüt Halleri ve Takip Hükümleri başlıklı 4.2.9. maddesinde bankanın izni olmaksızın Şirket'in bankanın aleyhine olacak şekilde başka bir şirkete devrolması, Şirket hisselerinin el değiştirmesi, birleşmesi, tür değiştirmesi, kısmen veya tamamen bölünmesi, Şirket hisselerinde %10 oranından fazla değişiklik olması temerrüt halleri arasında sayılmıştır.

Bu sebeple, Şirket tarafından Anadolubank A.Ş.'ye halka arz hakkında yazılı bilgi verilmiş ve söz konusu halka arz işlemi kapsamında Şirket'in ortaklık yapısında meydana gelecek değişikliklere ilişkin yazılı muvafakat verilmesi talep edilmiştir. Anadolubank A.Ş. tarafından 06.04.2023 tarihli yazı ile genel kredi sözleşmesi uyarınca halka arz işlemi açısından herhangi bir sakınca bulunmayacağına dair muvafakat verilmiştir.

9.1.1.1.5. Aktif Yatırım Bankası A.Ş. ile imzalanan genel kredi sözleşmeleri

Aktif Yatırım Bankası A.Ş ile Şirket arasında 06.03.2023 tarihinde 20.000.000 USD limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Bekir Taşkaldıran, Agah Mamaloğlu Galip Yeşilbaş, Salih Yeşilbaş, ve Ofis Holding A.Ş.'nin 20.000.000 USD için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Şirket tarafından Aktif Yatırım Bankası A.Ş.'ye halka arz hakkında yazılı bilgi verilmiş ve söz konusu halka arz işlemi kapsamında Şirket'in ortaklık yapısında meydana gelecek değişikliklere ilişkin yazılı muvafakat verilmesi talep edilmiştir. Aktif Yatırım Bankası A.Ş tarafından 13.04.2023 tarihli yazı ile halka arz işlemi sonucunda şirkette gerçekleştirilecek hisse ve ortaklık yapısı değişikliğine muvafakat edildiği, halka arz işlemi ile şirkette gerçekleştirilecek hisse ve ortaklık yapısı değişimi sonucunda genel kredi sözleşmesindeki muacceliyet hükümlerine müracaat edilmeyeceği bildirilmiştir.

9.1.1.1.6. Burgan Bank A.Ş. ile İmzalanan Genel Kredi Sözleşmeleri

Burgan Bank A.Ş. ile Şirket arasında 26.12.2022 tarihinde 70.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Galip Yeşilbaş, Salih Yeşilbaş, Bekir Taşkaldıran, Agah Mamaloğlu ve Ofis Holding A.Ş.'nin 70.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Burgan Bank A.Ş.'nin hazırlamış olduğu matbu genel kredi sözleşmelerinin Temerrüt başlıklı maddenin 22.1.8'inci bendinde Şirket'in pay sahiplerinin sahip olduğu paylarda %10'dan fazla bir değişiklik olması, bu oranın altında olsa bile imtiyazlı pay devrinin olması, Müşterinin yönetim kadrosunda bankanın takdirine göre önemli değişme olması temerrüt halleri arasında sayılmıştır.

Bu sebeple, Şirket tarafından Burgan Bank A.Ş.'ye halka arz hakkında yazılı bilgi verilmiş ve söz konusu halka arz işlemi kapsamında Şirket'in ortaklık yapısında meydana gelecek değişikliklere ilişkin yazılı muvafakat verilmesi talep edilmiştir. Burgan Bank A.Ş. tarafından 07.04.2023 tarihli yazı ile halka arz işlemi sonucunda şirkette gerçekleştirilecek hisse ve sermaye yapısı değişikliğinin genel kredi sözleşmesi kapsamında temerrüt nedeni sayılmayacağına ilişkin muvafakatname verilmiştir.

9.1.1.1.7. Fibabanka A.Ş. ile İmzalanan Genel Kredi Sözleşmeleri

Fibabanka A.Ş. Merkez Şubesi ile Şirket arasında 28.09.2021 tarihinde 35.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Ofis Holding A.Ş., Galip Yeşilbaş, Agah Mamaloğlu, Salih Yeşilbaş ve Bekir Taşkaldıran'ın 35.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Fibabanka A.Ş. Merkez Şubesi ile Şirket arasında 07.11.2022 tarihinde 70.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Galip Yeşilbaş, Bekir Taşkaldıran, Agah Mamaloğlu, Salih Yeşilbaş ve Ofis Holding A.Ş.'nin 70.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Fibabanka A.Ş. Merkez Şubesi ile Şirket arasında 21.01.2021 tarihinde 40.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Galip Yeşilbaş, Bekir Taşkaldıran, Agah Mamaloğlu, Salih Yeşilbaş ve Ofis Holding A.Ş.'nin 40.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı

Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok

Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye

T : +90 (212) 326 6868

F : +90 (212)326 6869

www.gsghukuk.com

Fibabanka A.Ş.'nin hazırlamış olduğu matbu genel kredi sözleşmeleri incelendiğinde, Kredinin Kullandırılmasında Bankanın Yetkileri başlıklı 2.7/G maddesinde Şirket'in bankanın önceden yazılı muvafakati olmaksızın şirket ortaklık yapısını, doğrudan veya dolaylı şirket hisseleri üzerindeki yönetimini değiştiremeyeceğine, aksi takdirde bankanın dilediği an ek teminat ve/veya kredinin tamamının geri ödenmesini talep etmeye yetkili olduğunu bildiğine, bu durumun temerrüt sebebi sayılacağına ve bankanın ilk yazılı talebinde bankaya karşı olan bütün borçları, faiz ve diğer masrafları, bilcümle ferileri ile birlikte derhal ödemeye, bu konuda herhangi bir itirazının bulunmadığına ve bu hususları kabul ve taahhüt edeceğine ilişkin bir hüküm bulunduğu görülmüştür.

Bu sebeple, Şirket tarafından Fibabanka A.Ş.'ye halka arz hakkında yazılı bilgi verilmiş ve söz konusu halka arz işlemi kapsamında Şirket'in ortaklık yapısında meydana gelecek değişikliklere ilişkin yazılı muvafakat verilmesi talep edilmiştir. Fibabanka A.Ş. tarafından 12.04.2023 tarihli yazı ile genel kredi sözleşmeleri kapsamında halka arz işlemleri sebebiyle Şirketten ek teminat istenmeyeceğine, muacceliyet hükmüne müracaat edilmeyeceğine ve bu kapsamda halka arz işleminin temerrüt sebebi sayılmayacağına dair muvafakatname verilmiştir.

9.1.1.1.8. Türkiye Garanti Bankası A.Ş. ile İmzalanan Genel Kredi Sözleşmeleri

Türkiye Garanti Bankası A.Ş. Başkent Ticari Şube ile Şirket arasında 07.05.2019 tarihinde 3.000.000 USD limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Galip Yeşilbaş, Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., Salih Yeşilbaş, Bekir Taşkaldıran, Agah Mamaloğlu ve Ofis Holding A.Ş.'nin 3.750.000 USD için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Türkiye Garanti Bankası A.Ş. Ulus Şubesi ile Şirket arasında 02.07.2015 tarihinde 2.000.000 EUR limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., Galip Yeşilbaş, Salih Yeşilbaş, Bekir Taşkaldıran, Agah Mamaloğlu ve Ofis Holding A.Ş.'nin 2.500.000 EUR için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Türkiye Garanti Bankası A.Ş. Başkent Ticari Şube ile Şirket arasında 17.02.2020 tarihinde 14.320.000 USD limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Ofis Holding A.Ş., Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., Bekir Taşkaldıran, Agah Mamaloğlu, Galip Yeşilbaş ve Salih Yeşilbaş'ın 17.900.000 USD için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Türkiye Garanti Bankası A.Ş. Başkent Ticari Şube ile Şirket arasında 04.10.2021 tarihinde 5.000.000 USD limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., Ofis Holding A.Ş., Salih Yeşilbaş, Galip Yeşilbaş, Bekir Taşkaldıran ve Agah Mamaloğlu'nun 6.250.000 USD için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Türkiye Garanti Bankası A.Ş.'nin matbu genel kredi sözleşmelerinin Müşterinin Temerrüdü başlıklı maddesinin 2.8'inci bendinde Şirket'in bankanın önceden yazılı muvafakati olmaksızın müşteri, kefil veya garantörler nezdinde kontrol/kilit hissedar (varlığı ile bankanın kredi değerlendirmesini etkileyen hissedar) değişikliği yaratacak nitelikte ortaklık yapısının değişmesi temerrüt halleri arasında sayılmıştır.

Bu sebeple, Şirket tarafından Türkiye Garanti Bankası A.Ş.'ye halka arz hakkında yazılı bilgi verilmiş ve söz konusu halka arz işlemi kapsamında Şirket'in ortaklık yapısında meydana gelecek değişikliklere ilişkin yazılı muvafakat verilmesi talep edilmiştir. Türkiye Garanti Bankası A.Ş. tarafından 04.04.2023 tarihli yazı ile genel kredi sözleşmesi tahtında Şirkete kullandırılan krediler açısından halka arz işlemi kapsamında herhangi bir sakınca görülmediğini içerir bir muvafakatname verilmiştir.

9.1.1.1.9. Türkiye Halk Bankası A.Ş. ile İmzalanan Genel Kredi Sözleşmeleri

Türkiye Halk Bankası A.Ş. ile Şirket arasında 31.07.2015 tarihinde 7.500.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Salih Yeşilbaş, Galip Yeşilbaş, As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş., Promaksgain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş. ve Rella Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin 7.500.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Türkiye Halk Bankası A.Ş. ile Şirket arasında 04.10.2017 tarihinde 20.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Salih Yeşilbaş, Galip Yeşilbaş, Bekir Taşkaldıran, Promaksgain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., Rella Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. ve As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş.'nin 20.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Türkiye Halk Bankası A.Ş. ile Şirket arasında 27.04.2022 tarihinde 300.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Galip Yeşilbaş, Salih Yeşilbaş, Bekir Taşkaldıran, Agah Mamaloğlu, Rella Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. ve As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş.'nin 300.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Türkiye Halk Bankası A.Ş.'nin genel kredi sözleşmelerinin, Borçlara Muacceliyet Verilmesi, Cari Hesapların Kesilmesi, Sözleşmenin Feshi, Banka Alacağının Takip ve Tahsili ile İlgili Hükümler başlıklı maddesinin 4.1.3.maddesinde Şirket'in bankanın aleyhine olacak şekilde başka bir şirkete devrolması, Şirket hisselerinin el değiştirmesi, birleşmesi, tür değiştirmesi, kısmen veya tamamen bölünmesi durumunda Banka'nın cari hesapları kesmek henüz vadeleri gelmemiş olsa dahi, vadeli kredi işleminden dolayı muacceliyet vermek ve bu suretle muaccel kılınan her türlü kredi hesaplarının muacceliyet tarihi itibarıyla tespit ve müşteriye tevdi edilecek kalıntıların, işlemiş ve ödeme gününe kadar işleyecek faizi, komisyonu ve diğer tefferruatı ve buna ilişkin mali yükümlülükleri ile birlikte ödenmesini, teminat ve kefalet mektupları ve garanti mektuplarının iadesini veya bedellerin Banka'ya depo edilmesini isteme hakkına sahip olduğu ve Bankanın dilediği zaman kredileri kısmen veya tamamen kat edebileceği belirtilmiştir.

Bu sebeple, Şirket tarafından Türkiye Halk Bankası A.Ş.'ye halka arz hakkında yazılı bilgi verilmiş ve söz konusu halka arz işlemi kapsamında Şirket'in ortaklık yapısında meydana gelecek değişikliklere ilişkin yazılı muvafakat verilmesi talep edilmiştir. Türkiye Halk Bankası A.Ş. 07.04.2023 tarihli yazısı ile Şirketin halka arz işlemine muvafakat ettiğini, münhasıran gerçekleştirilecek halka arz işleminin ve yine münhasıran halka arz sonucunda Şirketin hissedarlık yapısında meydana gelecek değişikliğin, kredi borçlarının vadesinden önce muaccel hale gelmesine neden olacak herhangi bir temerrüt durumu yaratmadığını, söz konusu işlemin kredi sözleşmelerinin fesih sebebi sayılmayacağını beyan etmiştir.

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212) 326 6869
www.gsg hukuk.com

9.1.1.1.10. ING Bank A.Ş. ile İmzalanan Genel Kredi Sözleşmeleri

ING Bank A.Ş. ile Şirket arasında 18.07.2022 tarihinde 100.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Salih Yeşilbaş, Galip Yeşilbaş, Agah Mamaloğlu, Ofis Holding A.Ş., As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş., Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş. ve Bekir Taşkaldıran'ın 100.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

ING Bank A.Ş. ile Şirket arasında 19.10.2020 tarihinde 50.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Bekir Taşkaldıran, Galip Yeşilbaş, Salih Yeşilbaş, Ofis Holding A.Ş., As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş., Agah Mamaloğlu ve Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş.'nin 50.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

ING Bank A.Ş. Ankara Ticari Şubesi ile Şirket arasında 13.11.2017 tarihinde 10.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., Bekir Taşkaldıran, Agah Mamaloğlu, Galip Yeşilbaş ve As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş.'nin 10.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

ING Bank A.Ş.'nin hazırlamış olduğu genel kredi sözleşmeleri incelendiğinde, sözleşmenin Bankanın Cari Hesapları Kesme, Sözleşmeyi Feshetme Yetkisi ve Temerrüt başlığı altında yer alan 16.7. maddesinde Şirket'in esas sözleşmesi, iç yönergeleri ve diğer bağlı olduğu yönetmelik ve sair belgelerinde önemli ölçüde değişiklik olması, Şirket'in doğrudan ve dolaylı kontrolü altında olan kuruluşların kurumsal yapısının birleşme, bölünme, tasfiye, tür değişikliği, devir ya da sair bir tasarruf neticesinde önemli bir değişiklik olması hallerinde ayrıca herhangi bir ihtara gerek kalmaksızın Şirket'in temerrüde düşeceğine ilişkin bir hüküm bulunduğu görülmüştür. Ayrıca aynı başlık altındaki 16.1 maddesinde bankanın sözleşmeyi fesih şartları düzenlenmiş ve yazılı olarak ihbar etmek suretiyle dilediği anda sözleşmenin banka tarafından feshedilebileceği hükümlenmiştir.

Bu sebeple, Şirket tarafından ING Bank A.Ş.'ye halka arz hakkında yazılı bilgi verilmiş ve söz konusu halka arz işlemi kapsamında Şirket'in ortaklık yapısında meydana gelecek değişikliklere ilişkin yazılı muvafakat verilmesi talep edilmiştir. ING Bank A.Ş. tarafından 04.04.2023 tarihli yazı ile Şirketin paylarının halka arz işleminin ve beraberindeki sermaye artırım işleminin Banka ile imzalanan kredi sözleşmesi çerçevesinde herhangi bir temerrüt nedeni olarak kabul edilmeyeceğine ve kredi sözleşmesi hükümlerine aykırılık olarak görülmeyeceğine dair bir muvafakatname verilmiştir.

9.1.1.1.11. Türkiye İş Bankası A.Ş. ile İmzalanan Genel Kredi Sözleşmeleri

Türkiye İş Bankası A.Ş. Ankara Ticari Şubesi ile Şirket arasında 22.08.2022 tarihinde 200.000.000 TL (10.000.000 USD) limitli genel ve gayri nakdi kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Agah Mamaloğlu, Galip Yeşilbaş, As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş. ve Ofis Holding A.Ş.'nin 200.000.000 TL (10.000.000 USD) için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

İş Bankası A.Ş.'nin hazırlamış olduğu matbu genel kredi sözleşmesi incelendiğinde, sözleşmenin Muacceliyet ve Temerrüt Halleri ile Uygulanacak Gecikme Faizi Oranı başlığı altında yer alan 10.2.9.

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsg hukuk.com

maddesinde Şirket'in bankanın izni olmaksızın bir başka şirkete devrolması, Şirket kontrolünün değişmesine yol açacak şekilde Şirket hisselerinin el değiştirmesi, birleşmesi, tür değiştirmesi, kısmen veya tamamen bölünmesi halinde herhangi bir yazılı ihtarda bulunulmasına ve başkaca bir bildirimde bulunulmasına gerek kalmaksızın kredinin muaccel hale geleceğine, buna göre Sözleşme'nin feshi ile kredinin kat edilmesine bankanın yetkili olduğuna ilişkin bir hüküm bulunduğu görülmüştür.

Bu sebeple, Şirket tarafından İş Bankası A.Ş.'ye halka arz hakkında yazılı bilgi verilmiş ve söz konusu halka arz işlemi kapsamında Şirket'in ortaklık yapısında meydana gelecek değişikliklere ilişkin yazılı muvafakat verilmesi talep edilmiştir. İş Bankası A.Ş. tarafından 06.04.2023 tarihli yazı ile yalnızca şirketin sermayesinin pay sahipleri tarafından halka arz edilmesi dolayısıyla 22.08.2022 tarihli genel ve gayri nakdi kredi sözleşmesinin muacceliyet hükmüne müracaat edilmeyeceğine ilişkin bir muvafakatname verilmiştir.

9.1.1.1.12. Kuveyt Türk Katılım Bankası A.Ş. ile İmzalanan Genel Kredi Sözleşmeleri

Kuveyt Türk Katılım Bankası A.Ş. ile Şirket arasında 13.02.2023 tarihinde 200.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş., Promaksgain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., Alkon Gayrimenkul Yatırım İnşaat Taahhüt San. ve Tic. A.Ş., Ofis Holding A.Ş., Agah Mamaloğlu, Galip Yeşilbaş, Salih Yeşilbaş ve Bekir Taşkaldıran'ın 200.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Kuveyt Türk Katılım Bankası A.Ş.'nin hazırlamış olduğu matbu genel kredi sözleşmesinin 16.2. Muacceliyet Sözleşmesi, Temerrüt Hali ve Sonuçları başlığı altında yer alan 16.2.11'inci maddesinde Şirket, Kefil, rehin veren veya avalistin hissedarlık yapılarında ve yönetim kadrolarındaki Banka tarafından önemli olarak nitelendirilecek değişiklikler olması muacceliyet nedenleri arasında sayılmıştır. 16.3. Muacceliyetin Sonuçları başlığı altında düzenlenen hüküm uyarınca borcun muaccel olması halinde, bir ihtar, ihbar, protesto keşidesine ve başkaca hiçbir kanuni takip işlemi yapılmasına gerek olmaksızın Şirket temerrüde düşmüş olacak, Banka, alacağının tamamını veya bir kısmını ferileri ile birlikte tahsil edebilmek için Şirket, Kefil, Rehlin veren ve avalist ve ilgililerin tamamı için ihtiyati haciz, ihtiyati tedbir, haciz, iflas ve rehnin/ipoteğin sözleşmede yer alan dâhilinde paraya çevrilmesi, teminat mektupları ve sair garanti taahhütlerinin tazmin edilmesi, takas, virman, mahsup hakkının kullanılması dâhil bilcümle yasal yollardan dilediğine ve dilediklerine veya tümüne aynı anda başvurabilecek, Banka tarafından Şirket lehine verilen çek yaprakları, teminat mektubu ve sair tüm garanti taahhütlerinin iadesi sağlanacak; sağlanamıyorsa Bankanın sorumlu olabileceği tutarlar Banka nezdindeki rehinli hesaba nakden bloke edilecek, temerrüde ilişkin tüm sonuçlar doğmuş olacaktır. Temerrüt hali ve sonuçları ise sözleşmenin 16.4. maddesinde düzenlenmiştir. Bu madde altında düzenlenen hükümler uyarınca banka gecikme cezası talep edebilecek, gecikme cezası sebebiyle Şirket'ten yapılan tahsilâtlar sonucunda oluşacak vergiler ve sair feriler ilave edilerek Şirket'ten defaten tahsil edebilecek, gecikme ve devamındaki idari ve/veya kanuni takip süreçlerinde, doğabilecek ekspertiz masrafları başta olmak üzere, bilcümle ücret ve masraflar müşteriye ait olup, doğduğu tarih itibarıyla nakden ve defaten Şirket tarafından ödenecek olup Banka söz konusu masrafları, Şirket borcuna ilave etme hak ve yetkisine sahip olacaktır. Ayrıca, Hesapların Kesilmesi, Fesih, Alacağın Kanuni Yollarla Tahsili başlığı altında yer alan 17.1.1'inci maddede bankanın nedenlerin doğması ile

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212) 326 6869
www.gsg hukuk.com

dilediği zaman bildirimde bulunup, hesapları kısmen veya tamamen keserek (kat ederek) borçları muaccel kılmaya, sözleşmeyi feshetmeye yetkili olduğuna ilişkin bir hüküm de bulunmaktadır.

Bu sebeple, Şirket tarafından Kuveyt Türk Katılım Bankası A.Ş.'ye halka arz hakkında yazılı bilgi verilmiş ve söz konusu halka arz işlemi kapsamında Şirket'in ortaklık yapısında meydana gelecek değişikliklere ilişkin yazılı muvafakat verilmesi talep edilmiştir. Kuveyt Türk Katılım Bankası A.Ş. tarafından 06.04.2023 tarih ve 2023/17 sayılı yazı ile halka arz işlemi sonucunda Şirket'te gerçekleştirilecek hisse ve sermaye yapısı değişikliğine muvafakat edildiğine, hisse yapısındaki değişikliğin halka arz işlemine ilişkin olarak temerrüt nedeni sayılmayacağına dair bir muvafakatname verilmiştir.

9.1.1.1.13. Odea Bank A.Ş. ile İmzalanan Genel Kredi Sözleşmeleri

Odea Bank A.Ş. Ankara GOP Şube ile Şirket arasında 15.09.2022 tarihinde 80.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Ofis Holding A.Ş., Galip Yeşilbaş, Agah Mamaloğlu, Salih Yeşilbaş ve Bekir Taşkaldıran'ın 80.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Odea Bank A.Ş. Ostim Şubesi ile Şirket arasında 21.05.2020 tarihinde 25.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Ofis Holding A.Ş., Galip Yeşilbaş, Bekir Taşkaldıran, Agah Mamaloğlu ve Salih Yeşilbaş'ın 25.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Odea Bank A.Ş.'nin hazırlamış olduğu matbu genel kredi sözleşmesi incelendiğinde, sözleşmenin Müşteri'nin ve Kefil(ler)'in Olumlu ve Olumsuz Genel Yüklenimleri başlığı altında yer alan 6.10. maddesinde Şirket ortaklık yapılarında meydana gelebilecek her türlü değişikliklerin (devir, birleşme, satış, satın alma, üçüncü kişi lehine tasfiye vb) derhal Banka'ya bildirilmesi, Sözleşme'nin imza tarihi itibarıyla Müşteri ve/veya Kefil(ler)'in ortaklık yapısında hakim hissedar olanların doğrudan veya dolaylı olarak yönetimde kontrolü kaybetmelerine veya sermaye yapısındaki çoğunluk hisselerini yitirmelerine yol açabilecek ortaklık yapısı değişikliklerinin veya bu sonuca yönelik işlemlerin Sözleşme'den doğan borçlarının muacceliyet kazanmasına neden olacağı; Şirket'in bu maddeye aykırı davranışının Sözleşme'nin ihlali sayılacağı ve Banka'nın bundan doğan zararının nakden ve defaten ödeneceği hususlarının düzenlendiği görülmüştür. Bununla birlikte, sözleşmenin Temerrüt Halleri başlığı altında yer alan 45.7. maddesinde Bankanın önceden yazılı onayı alınmaksızın Şirket'in ortaklık yapısındaki hakim hissedar olanların doğrudan veya dolaylı yönetimde kontrolü kaybetmelerine veya sermaye yapılarındaki çoğunluk hisselerini yitirmelerine yol açabilecek ortaklık yapısı değişikliklerinin veya bu sonuca yönelik işlemlerin gerçekleştirilmesi halinde temerrüt halinin oluşacağı, bankanın tüm borçları muaccel kılmaya ve/veya sözleşmeyi feshetmeye yetkili olduğu düzenlenmiştir. Ayrıca, aynı başlığın altında yer alan 45.13. maddesinde düzenlenen Şirket'in, bankanın yazılı izni olmaksızın bölünmesi, devrolması, birleşmesi, hisse değişimi yapması hali de temerrüt sebebi olarak sayılmıştır.

Bu sebeple, Şirket tarafından Odea Bank A.Ş.'ye halka arz hakkında yazılı bilgi verilmiş ve söz konusu halka arz işlemi kapsamında Şirket'in ortaklık yapısında meydana gelecek değişikliklere ilişkin yazılı muvafakat verilmesi talep edilmiştir. Odea Bank A.Ş. tarafından 07.04.2023 tarihli yazı ile yalnızca Şirket'çe halka arz işlemi gerçekleştirilecek olması dolayısıyla ortaklık yapısının değişmesi durumu ile sınırlı olmak üzere Şirket ile akdedilen genel kredi sözleşmeleri tahtında Sözleşme'den doğan borçların muacceliyet kazanmayacağına, halka arz sonucu oluşan ortaklık yapısındaki değişikliğin Sözleşme'nin

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212) 326 6869
www.gsg hukuk.com

ihlali sayılmayacağına ve Sözleşme’de düzenlenen temerrüt hükmüne müracaat edilmeyeceğine dair bir muvafakatname verilmiştir.

9.1.1.1.14. QNB Finansbank A.Ş. ile İmzalanan Genel Kredi Sözleşmeleri

QNB Finansbank A.Ş. ile Şirket arasında 17.02.2020 tarihinde 30.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş., Rella Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş., Galip Yeşilbaş, Bekir Taşkaldıran ve Agah Mamaloğlu ve Salih Yeşilbaş’ın 30.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

QNB Finansbank A.Ş. ile Şirket arasında 03.10.2022 tarihinde 500.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Agah Mamaloğlu, Rella Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş., Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., Salih Yeşilbaş, Galip Yeşilbaş, Bekir Taşkaldıran ve As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş.’nin 500.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

QNB Finansbank A.Ş. ile Şirket arasında 12.01.2018 tarihinde 45.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Rella Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş., Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş., Galip Yeşilbaş, Bekir Taşkaldıran, Agah Mamaloğlu ve Salih Yeşilbaş’ın 45.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

QNB Finansbank A.Ş. ile Şirket arasında 11.01.2021 tarihinde 10.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Rella Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş., Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş., Galip Yeşilbaş, Bekir Taşkaldıran, Agah Mamaloğlu ve Salih Yeşilbaş’ın 10.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

QNB Finansbank A.Ş. ile Şirket arasında 14.12.2021 tarihinde 200.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Rella Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş., Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş., Galip Yeşilbaş, Bekir Taşkaldıran, Agah Mamaloğlu ve Salih Yeşilbaş’ın 200.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Şirket tarafından QNB Finansbank A.Ş.’ye halka arz hakkında yazılı bilgi verilmiş ve söz konusu halka arz işlemi kapsamında Şirket’in ortaklık yapısında meydana gelecek değişikliklere ilişkin yazılı muvafakat verilmesi talep edilmiştir. QNB Finansbank A.Ş. tarafından 04.04.2023 tarihli yazı ile genel kredi sözleşmesi tahtında Şirkete kullandırılan krediler açısından halka arz işlemi kapsamında herhangi bir sakıncanın olmadığı beyan edilmiştir.

9.1.1.1.15. Şekerbank Türk Anonim Şirketi ile İmzalanan Genel Kredi Sözleşmeleri

Şekerbank Türk Anonim Şirketi ile Şirket arasında 15.10.2010 tarihinde 8.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Galip Yeşilbaş, Bekir Taşkaldıran, Promaks Tarım

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı

Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok

Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye

T : +90 (212) 326 6868

F : +90 (212)326 6869

www.gsg hukuk.com

Ürünleri ve Yem Hammaddeleri İç ve Dış Tic. Ltd. Şti., Agah Mamaloğlu ve Salih Yeşilbaş'ın 8.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Şekerbank Türk Anonim Şirketi ile Şirket arasında 30.11.2015 tarihinde 15.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Galip Yeşilbaş, Salih Yeşilbaş, Bekir Taşkaldıran, Rella Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş., Ofis Holding A.Ş., As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş. ve Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş.'nin 15.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Şekerbank Türk Anonim Şirketi ile Şirket arasında 15.03.2022 tarihinde 50.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Bekir Taşkaldıran, Ofis Holding A.Ş., Salih Yeşilbaş, Galip Yeşilbaş ve Agah Mamaloğlu'nun 50.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Şekerbank Türk Anonim Şirketi'nin genel kredi sözleşmesinin Temerüt Halleri ve Takip Hükümleri başlığı altında yer alan 31.2.9. maddesinde Bankanın yazılı izni olmaksızın Banka'nın aleyhine olacak şekilde bir başka şirkete devrolması, şirket hisselerinin el değiştirmesi, birleşmesi, tür değiştirmesi, kısmen veya tamamen bölünmesi, şirket hisselerinde değişiklik olması, yönetiminin üçüncü kişilere devri sonucu doğuran mevcut hissedarlık yapısının kısmen ve/veya tamamen değişmesi halinde herhangi bir yazılı veya başkaca bir bildirimde bulunmasına gerek olmaksızın kredinin muaccel hale geleceğini ve buna göre sözleşmenin feshi ile kredinin kat edilmesinde bankanın yetkili olacağına ilişkin hüküm yer almaktadır.

Bu sebeple, Şirket tarafından Şekerbank Türk Anonim Şirketi'ne halka arz hakkında yazılı bilgi verilmiş ve söz konusu halka arz işlemi kapsamında Şirket'in ortaklık yapısında meydana gelecek değişikliklere ilişkin yazılı muvafakat verilmesi talep edilmiştir. Şekerbank Türk Anonim Şirketi tarafından 06.04.2023 tarih ve 2023/2754242 sayılı yazı ile genel kredi sözleşmeleri kapsamında halka arz işlemine rıza gösterdiğine ve halka arz işlemine itirazda bulunmayacağına dair bir muvafakat verilmiştir.

9.1.1.1.16. Türk Ekonomi Bankası A.Ş. ile İmzalanan Genel Kredi Sözleşmeleri

Türk Ekonomi Bankası A.Ş. Başkent Kurumsal Şubesi ile Şirket arasında 19.10.2020 tarihinde 30.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında, Agah Mamaloğlu, Bekir Taşkaldıran, Galip Yeşilbaş, Salih Yeşilbaş, Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş. ve Ofis Holding A.Ş.'nin 30.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Türk Ekonomi Bankası A.Ş. Başkent Kurumsal Şubesi ile Şirket arasında 25.04.2022 tarihinde 200.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Galip Yeşilbaş, Agah Mamaloğlu, Salih Yeşilbaş, Bekir Taşkaldıran, Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş. ve Ofis Holding A.Ş.'nin 200.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Türk Ekonomi Bankası A.Ş. Başkent Kurumsal Şubesi ile Şirket arasında 27.08.2013 tarihinde 13.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Agah Mamaloğlu,

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212) 326 6869
www.gsg hukuk.com

Bekir Taşkaldıran, Galip Yeşilbaş, Halim Yeşilbaş, Salih Yeşilbaş ve As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş.'nin 13.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Türk Ekonomi Bankası A.Ş. Başkent Kurumsal Şubesi ile Şirket arasında 02.08.2021 tarihinde 40.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Salih Yeşilbaş, Galip Yeşilbaş, Agah Mamaloğlu, Bekir Taşkaldıran, Ofis Holding A.Ş., Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş. ve As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş.'nin 40.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Türk Ekonomi Bankası A.Ş.'nin genel kredi sözleşmelerinin Muacceliyet, Temerrüt Halleri, Cari Hesapların Kesilmesi, Sözleşmenin Feshi, Alacağın Kanuni Yollarla Takip ve Tahsili başlığı altında yer alan 4.1/j maddesinde Şirket'in bankanın izni olmaksızın bankanın aleyhine olacak şekilde başka bir şirkete devrolması, hisselerinin el değiştirmesi, birleşmesi, tür değiştirmesi, kısmen veya tamamen bölünmesi, şirket hisselerinde %10 oranından fazla değişiklik olması halinde kredinin muaccel hale geleceğine ilişkin bir hüküm düzenlenmiştir.

Bu sebeple, Şirket tarafından Türk Ekonomi Bankası A.Ş.'ye halka arz hakkında yazılı bilgi verilmiş ve söz konusu halka arz işlemi kapsamında Şirket'in ortaklık yapısında meydana gelecek değişikliklere ilişkin yazılı muvafakat verilmesi talep edilmiştir. Türk Ekonomi Bankası A.Ş. tarafından 05.04.2023 tarihli yazı ile söz konusu halka arz işlemine yukarıda sayılan genel kredi sözleşmeleri bakımından muvafakat verildiği ve halka arz işlemine itirazda bulunulmayacağı beyan edilmiştir.

9.1.1.1.17. Türkiye Finans Katılım Bankası A.Ş. ile İmzalanan Genel Kredi Sözleşmeleri

Türkiye Finans Katılım Bankası A.Ş. Başkent Kurumsal Şubesi ile Şirket ve Şirket'in grup firmaları (İzmir Ofis Yem Gıda Tarım Hayvancılık İç ve Dış Ticaret Sanayii A.Ş., Ofis Acay Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi ve Ticaret A.Ş., As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş., Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., Ofis Holding A.Ş., Rella Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş., Ofis Enerji Maden Petrol Lojistik Gıda San. ve Tic. A.Ş.) (hepsi birlikte sözleşmede müşterek borçlu sıfatını haizdir) arasında 21.03.2016 tarihinde 25.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır.

Türkiye Finans Katılım Bankası A.Ş. Başkent Kurumsal Şubesi ile Şirket ve Şirket'in grup firmaları (İzmir Ofis Yem Gıda Tarım Hayvancılık İç ve Dış Ticaret Sanayii A.Ş., Ofis Acay Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi ve Ticaret A.Ş., As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş., Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., Ofis Holding A.Ş., Rella Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş., Ofis Enerji Maden Petrol Lojistik Gıda San. ve Tic. A.Ş.) (hepsi birlikte sözleşmede müşterek borçlu sıfatını haizdir) arasında 23.12.2019 tarihinde 100.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır.

Türkiye Finans Katılım Bankası A.Ş. Başkent Kurumsal Şubesi ile Şirket ve Şirket'in grup firmaları (İzmir Ofis Yem Gıda Tarım Hayvancılık İç ve Dış Ticaret Sanayii A.Ş., Ofis Acay Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi ve Ticaret A.Ş., Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., Rella Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş., As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş., Ofis Yem Gıda Sanayi Ticaret A.Ş.) (hepsi birlikte sözleşmede müşterek borçlu sıfatını haizdir) arasında 17.11.2022 tarihinde 300.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır.

Türkiye Finans Katılım Bankası A.Ş.'nin matbu genel kredi sözleşmelerinin 25- Muacceliyet Sözleşmesi başlığı altında yer alan 25.1.9 maddesinde Şirket'in pay sahipliği yapısında veya yönetim kadrolarında Banka tarafından önemli nitelendirecek değişiklikler olması veya Bankadan izin almaksızın bölünmesi, birleşmesi veya tür değiştirmesi durumunda kredinin ihtarsız olarak muaccel hale geleceğine ilişkin bir hüküm düzenlenmiştir. Ayrıca, aynı başlık altında düzenlenen 25.1.15 maddede muacceliyet hallerinden herhangi birinin gerçekleşmesi halinde Banka'nın hesap kat etme ve Sözleşmeyi feshetme yetkisi olduğu ifade edilmiştir.

Bu sebeple, Şirket tarafından Türkiye Finans Katılım Bankası A.Ş.'ye halka arz hakkında yazılı bilgi verilmiş ve söz konusu halka arz işlemi kapsamında Şirket'in ortaklık yapısında meydana gelecek değişikliklere ilişkin yazılı muvafakat verilmesi talep edilmiştir. Türkiye Finans Katılım Bankası A.Ş. tarafından 05.04.2023 tarihli yazı ile halka arzın herhangi bir mevzuat hükmünü ihlal etmemesi, halka arz edilen paylara ilişkin herhangi bir imtiyaz tanınmaması, şirketin pay sahipliği yapısında sadece bu yazının ekinde belirtilen değişikliğin olması, başkaca değişiklik olmaması, halka arz neticesinde veya herhangi bir zamanda şirketin 5411 sayılı bankacılık kanununda tanımlandığı şekilde kontrolünün değişmemesi, halka arz neticesinde veya herhangi bir zamanda şirketin yönetim kadrolarında bankaca önemli olarak nitelendirilebilecek herhangi bir değişiklik meydana gelmemesi kaydıyla halka arzın genel kredi sözleşmesi ve kredilerle ilgili diğer sözleşmelere aykırılık teşkil etmeyeceği yönünde muvafakat alınmıştır. Aynı zamanda işbu yazıda verilen muvafakatin 31.12.2023 tarihine kadar geçerli olduğu belirtilmiştir.

9.1.1.1.18. Vakıf Katılım Bankası A.Ş. ile İmzalanan Genel Kredi Sözleşmeleri

Vakıf Katılım Bankası A.Ş. Sincan Şubesi ile Şirket ve Şirket'in grup firmaları (İzmir Ofis Yem Gıda Tarım Hayvancılık İç ve Dış Ticaret Sanayii A.Ş., Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., Rella Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş., Ofis Holding A.Ş., As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş.) hepsi birlikte sözleşmede müşterek borçlu sıfatını haizdir) arasında 16.11.2018 tarihinde 30.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Bekir Taşkaldıran, Agah Mamaloğlu, Galip Yeşilbaş ve Salih Yeşilbaş'ın 30.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Vakıf Katılım Bankası A.Ş.'nin matbu genel kredi sözleşmesinin 18.2- Muacceliyet Nedenleri başlığı altında yer alan 18.2.11 maddesinde Şirket'in hissedarlık yapılarında veya yönetim kadrolarındaki Banka tarafından önemli olarak nitelendirecek değişiklikler olması muacceliyet nedenleri arasında sayılmıştır. 18-3 Muacceliyet Sonuçları maddesinde muacceliyet halinde (i) Şirket'in temerrüde düşmüş olacağı, (ii) muacceliyet ile temerrüt tüm sonuçların doğacağı, (iii) Şirket, kefil rehin veya avalist ve ilgililerin tamamı için ihtiyati haciz, ihtiyati tedbir, iflas vb. kurumlarından Banka'nın dilediğine başvurabileceği, (iv) Şirket lehine verilen çek yaprakları, teminat mektubu ve sair tüm garanti taahhütlerinin iadesinin sağlanacağı veya sağlanmıyorsa Banka'nın sorumlu olduğu tutarların Banka nezdinde rehinli hesaba bloke edileceği düzenlenmiştir.

Bu sebeple, Şirket tarafından Vakıf Katılım Bankası A.Ş.'ye halka arz hakkında yazılı bilgi verilmiş ve söz konusu halka arz işlemi kapsamında Şirket'in ortaklık yapısında meydana gelecek değişikliklere ilişkin

yazılı muvafakat verilmesi talep edilmiştir. Vakıf Katılım Bankası A.Ş. tarafından 06.04.2023 tarihli yazı ile hisse ve sermaye yapısı değişikliğine muvafakat edildiği ve imzalanan tüm genel kredi sözleşmelerinde muacceliyet ve/veya temerrüt nedeni sayılabilen hisse yapısındaki değişimin halka arz işleminde Bankaca muacceliyet ve/veya temerrüt nedeni sayılmayacağı bildirilmiştir.

9.1.1.1.19. Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. ile İmzalanan Genel Kredi Sözleşmeleri

Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O Ankara Kurumsal Şubesi ile Şirket arasında 07.06.2021 tarihinde 7.000.000 USD limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., Ofis Enerji Maden Petrol Lojistik Gıda San. ve Tic. A.Ş., As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş., Ofis Holding A.Ş., Galip Yeşilbaş, Salih Yeşilbaş, Bekir Taşkaldıran ve Agah Mamaloğlu'nun 7.000.000 USD için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O Ankara Kurumsal Şubesi ile Şirket arasında 07.06.2021 tarihinde 135.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., Ofis Enerji Maden Petrol Lojistik Gıda San. ve Tic. A.Ş., As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş., Ofis Holding A.Ş., Galip Yeşilbaş, Salih Yeşilbaş, Bekir Taşkaldıran ve Agah Mamaloğlu'nun 135.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O Ankara Kurumsal Şubesi ile Şirket arasında 25.03.2022 tarihinde 6.500.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Ofis Holding A.Ş., Galip Yeşilbaş, Salih Yeşilbaş, Bekir Taşkaldıran ve Agah Mamaloğlu'nun 6.500.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.'nun hazırlamış olduğu matbu genel kredi sözleşmelerinin Müşteri Bilgilerinde ve Ortaklık Yapısında Değişiklik başlıklı 15/4. maddesinde Şirketin Bankanın ön izni olmaksızın bölünme, birleşme gibi yeniden yapılandırma işlemlerine girmeyeceğini ve/veya ortaklık yapısında değişiklik yapmayacağını kabul edeceği düzenlenmiştir.

Bu sebeple, Şirket tarafından Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O'ya halka arz hakkında yazılı bilgi verilmiş ve söz konusu halka arz işlemi kapsamında Şirket'in ortaklık yapısında meydana gelecek değişikliklere ilişkin yazılı muvafakat verilmesi talep edilmiştir. Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O tarafından verilen yazı ile halka arz işlemi sonucunda Şirket'te gerçekleşecek hisse ve sermaye yapısı değişikliğine muvafakat edildiği ve genel kredi sözleşmelerinde temerrüt nedeni sayılabilen hisse yapısındaki değişimin halka arz işlemine ilişkin olarak temerrüt nedeni sayılmayacağı bildirilmiştir.

9.1.1.1.20. Yapı ve Kredi Bankası A.Ş. ile İmzalanan Genel Kredi Sözleşmeleri

Yapı ve Kredi Bankası A.Ş. Ulus Şubesi ile Şirket arasında 25.12.2013 tarihinde 7.700.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Salih Yeşilbaş, Galip Yeşilbaş ve Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş.'nin 7.700.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsg hukuk.com

Yapı ve Kredi Bankası A.Ş. Yenişehir Ticari Şube ile Şirket arasında 13.06.2022 tarihinde 150.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Ofis Holding A.Ş., Agah Mamaloğlu, Salih Yeşilbaş, Galip Yeşilbaş ve Bekir Taşkaldıran'ın 150.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Yapı ve Kredi Bankası A.Ş. Yenişehir Ticari Şube ile Şirket arasında 23.05.2019 tarihinde 9.000.000 USD limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Bekir Taşkaldıran, Galip Yeşilbaş, Ofis Holding A.Ş., Salih Yeşilbaş ve Agah Mamaloğlu'nun 9.000.000 USD için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Yapı ve Kredi Bankası A.Ş. Yenişehir Şube ile Şirket arasında 02.04.2018 tarihinde 20.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Bekir Taşkaldıran, Salih Yeşilbaş, Ofis Holding A.Ş., Agah Mamaloğlu ve Galip Yeşilbaş'ın 20.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.'nin genel kredi sözleşmeleri incelendiğinde, sözleşmelerin 11- Temerrüt başlığı altında yer alan 11. maddesinin a/vii numaralı maddesinde Şirket'in veya müteselsil kefillerin iş ilişkileri ile ilgili olarak mali durumlarını önemli ölçüde aleyhte etkileyecek olayların vuku bulması ve/veya Şirket'in ortaklık yapısının bankanın yazılı izni olmaksızın değişmesi halinde bankanın yapacağı bir bildirim ile Şirket'in borçlarını muaccel hale getireceğine ve Şirket'in başkaca bir merasime gerek kalmaksızın temerrüde düşmüş sayılacağına ilişkin bir hüküm bulunduğu görülmüştür.

Bu sebeple, Şirket tarafından Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.'ye halka arz hakkında yazılı bilgi verilmiş ve söz konusu halka arz işlemi kapsamında Şirket'in ortaklık yapısında meydana gelecek değişikliklere ilişkin yazılı muvafakat verilmesi talep edilmiştir. Yapı ve Kredi Bankası A.Ş. tarafından 14.04.2023 tarihli yazı ile Şirket tarafından gerçekleştirilecek hisse ve sermaye yapısı değişikliğine muvafakat edildiği, genel kredi sözleşmelerinde temerrüt nedeni olarak düzenlenmiş olan Bankanın yazılı izni olmaksızın hisse yapısındaki değişim ile halka arz işlemine ilişkin Şirket adına genel kredi sözleşmesi tahtında Banka tarafından temerrüt nedeni sayılmayacağı belirtilmiştir.

9.1.1.1.21. Türkiye Cumhuriyeti Ziraat Bankası A.Ş. ile İmzalanan Genel Kredi Sözleşmeleri

Türkiye Cumhuriyeti Ziraat Bankası A.Ş. ile Şirket arasında 04.02.2020 tarihinde 35.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş., Promaksgain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., İzmir Ofis Yem Gıda Tarım Hayvancılık İç ve Dış Tic. San. A.Ş., BT Agro Gıda San. Tic. A.Ş., Yeşilbaşlar Gıda Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti., Bekir Taşkaldıran, Agah Mamaloğlu, Salih Yeşilbaş ve Galip Yeşilbaş'ın 40.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Türkiye Cumhuriyeti Ziraat Bankası A.Ş. ile Şirket arasında 20.05.2022 tarihinde 200.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Ofis Holding A.Ş., BT Agro Gıda San. Tic. A.Ş., İzmir Ofis Yem Gıda Tarım Hayvancılık İç ve Dış Tic. San. A.Ş., Yeşilbaşlar Gıda Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti., As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş., Promaksgain Endüstri Tarım

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212) 326 6869
www.gsghukuk.com

Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., Galip Yeşilbaş, Salih Yeşilbaş, Agah Mamaloğlu ve Bekir Taşkaldıran'ın 220.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Türkiye Cumhuriyeti Ziraat Bankası A.Ş. ile Şirket arasında 27.02.2023 tarihinde 250.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Ofis Holding A.Ş., BT Agro Gıda San. Tic. A.Ş., İzmir Ofis Yem Gıda Tarım Hayvancılık İç ve Dış Tic. San. A.Ş., Yeşilbaşlar Gıda Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti., As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş., Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., Galip Yeşilbaş, Salih Yeşilbaş, Agah Mamaloğlu ve Bekir Taşkaldıran'ın 290.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Türkiye Cumhuriyeti Ziraat Bankası A.Ş. ile Şirket arasında 10.01.2014 tarihinde 4.500.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmış ve akabinde bu limit 2.500.000 TL artırılarak 7.000.000 TL'ye yükseltilmiştir. Bu sözleşme kapsamında Bekir Taşkaldıran, As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş., Galip Yeşilbaş, Agah Mamaloğlu, Salih Yeşilbaş, Yeşilbaşlar Gıda Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti., Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş.'nin başlangıçta 4.950.000 TL için olan müteselsil kefalet beyanları 7.700.000 TL'ye yükseltilmiştir.

Türkiye Cumhuriyeti Ziraat Bankası A.Ş.'nin hazırlamış olduğu matbu genel kredi sözleşmeleri incelendiğinde, sözleşmelerin 24-Bankanın Hesapları Kesme ve Sözleşmeyi Fesih Hakkı başlığı altında düzenlenmen b numaralı maddesinde Şirket'in bankanın yazılı izni olmaksızın başka bir şirkete devrolması, Şirket hisselerinin el değiştirmesi, birleşmesi, tür değiştirmesi, kısmen veya tamamen bölünmesi, kredilerden doğan taahhütlerini yerine getirmesine mani olacağı yahut tehlikeye sokacağı açıkça anlaşılan herhangi hukuki, mali, idari olayın gerçekleşmesi halinde Şirket'in borçlarının muaccel hale geleceğine ve sözleşmenin feshi ile kredinin kat edilmesine bankanın hakkı olduğuna ilişkin bir hüküm bulunduğu görülmüştür.

Bu sebeple, Şirket tarafından Türkiye Cumhuriyeti Ziraat Bankası A.Ş.'ye halka arz hakkında yazılı bilgi verilmiş ve söz konusu halka arz işlemi kapsamında Şirket'in ortaklık yapısında meydana gelecek değişikliklere ilişkin yazılı muvafakat verilmesi talep edilmiştir. Türkiye Cumhuriyeti Ziraat Bankası A.Ş. tarafından 10.04.2023 tarihli yazı ile halka işlemi sonucunda Şirkette gerçekleşecek hisse ve sermaye yapısı değişikliğine muvafakat edildiğine, Genel Kredi Sözleşmelerinde temerrüt nedeni sayılabilen hisse yapısındaki değişimin işlemi ilişkin olarak Bankaca temerrüt sayılmayacağına dair muvafakat verilmiştir.

9.1.1.1.22. Ziraat Katılım Bankası A.Ş. ile İmzalanan Genel Kredi Sözleşmeleri

Ziraat Katılım Bankası A.Ş. Kızılay Şubesi ile Şirket arasında 23.12.2019 tarihinde 35.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş., Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., Bekir Taşkaldıran, Agah Mamaloğlu, Salih Yeşilbaş ve Galip Yeşilbaş'ın 35.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Ziraat Katılım Bankası A.Ş. Ankara Kurumsal Şubesi ile Şirket arasında 05.12.2022 tarihinde 500.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Galip Yeşilbaş, Bekir Taşkaldıran, Agah Mamaloğlu, Salih Yeşilbaş, As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic.

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsg hukuk.com

A.Ş. ve Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş.’nin 500.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Ziraat Katılım Bankası A.Ş. Kızılay Şubesi ile Şirket arasında 26.02.2016 tarihinde 17.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Galip Yeşilbaş, Bekir Taşkaldıran, Agah Mamaloğlu, Salih Yeşilbaş, As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş. ve Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş.’nin 17.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Ziraat Katılım Bankası A.Ş.’nin hazırlamış olduğu matbu genel kredi sözleşmeleri incelendiğinde, sözleşmenin 22- Muacceliyet ve Sonuçları başlığı altında yer alan 22.2.10. maddesinde Şirket’in hissedarlık yapılarında ve yönetim kadrolarında banka tarafından önemli olarak nitelendirilecek değişikliklerin olması muacceliyet nedenleri arasında sayılmıştır. Ayrıca, sözleşmelerinin temerrüt hali ve sonuçlarını düzenleyen 22.4. maddede muacceliyet nedenin vuku bulması durumunda Şirkete ayrıca bir bildirimde bulunulmasına gerek olmaksızın Şirketin temerrüde düşmüş sayılacağına ve temerrüdün sonuçlarına ilişkin tüm hükümlerin uygulanacağını düzenlendiği görülmüştür.

Bu sebeple, Şirket tarafından Ziraat Katılım Bankası A.Ş.’ye halka arz hakkında yazılı bilgi verilmiş ve söz konusu halka arz işlemi kapsamında Şirket’in ortaklık yapısında meydana gelecek değişikliklere ilişkin yazılı muvafakat verilmesi talep edilmiştir. Ziraat Katılım Bankası A.Ş. tarafından 11.05.2023 tarihli yazı ile halka arz işlemi gerçekleştirilecek olması dolayısıyla 05/12/2022, 23/12/2019 ve 26/02/2016 tarihli Genel Kredi Sözleşmelerinin (GKS’lerin) muacceliyet hükmüne müracaat etmeyeceği hususunda muvafakat verilmiştir.

9.1.1.2. Bağlı Ortaklık’ın İmzaladığı Genel Kredi Sözleşmeleri

Şirket’in bağlı ortaklığı statüsünde olan Ofis Acay Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi ve Ticaret A.Ş.’nin (“Ofis Acay”, “Bağlı Ortaklık”) imzalamış olduğu genel kredi sözleşmeleri bulunmaktadır. İşbu genel kredi sözleşmelerindeki temerrüt, muacceliyet ve fesih matbu hükümleri Şirket ile imzalanan genel kredi sözleşmelerindeki hükümler ile aynı nitelikte olduğundan aşağıda ayrıca yer verilmemiştir. Ofis Acay’ın taraf olduğu genel kredi sözleşmeleri aşağıdaki gibidir:

Akbank T.A.Ş. Kars Şubesi ile 13.10.2022 tarihinde 60.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi akdedilmiştir. Bu sözleşme kapsamında Ofis Yem, Agah Mamaloğlu, Önder Acay ve Tuncay Acay’ın 60.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Alternatifbank A.Ş. Balgat Şubesi ile Ofis Acay Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi ve Ticaret A.Ş. arasında 22.09.2022 tarihinde 13.800.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Galip Yeşilbaş, Tuncay Acay, Önder Acay, Agah Mamaloğlu, Ofis Holding ve Ofis Yem Gıda Sanayi Ticaret A.Ş.’nin müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Anadolubank A.Ş. Ostim Şubesi ile Ofis Acay Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi ve Ticaret A.Ş. arasında 15.09.2020 tarihinde 10.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Ankara Ofis Yem Gıda ve Makina Sanayi Ticaret A.Ş., Promaksgrain Endüstri Tarım

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı

Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok

Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye

T : +90 (212) 326 6868

F : +90 (212)326 6869

www.gsg hukuk.com

Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., Agah Mamaloğlu, Bekir Taşkaldıran, Önder Acay, Tuncay Acay, Galip Yeşilbaş ve Salih Yeşilbaş'ın 10.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Fibabanka A.Ş. Merkez Şubesi ile Ofis Acay Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi ve Ticaret A.Ş. arasında 21.01.2021 tarihinde 5.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Galip Yeşilbaş, Agah Mamaloğlu ve Şirket'in 5.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Türkiye Garanti Bankası A.Ş. Ulus Şubesi ile Ofis Acay Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi ve Ticaret A.Ş. arasında 18.10.2012 tarihinde 250.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Şirket, Galip Yeşilbaş ve Agah Mamaloğlu'nun 250.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Türkiye Garanti Bankası A.Ş. Başkent Ticari Şube ile Ofis Acay Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi ve Ticaret A.Ş. arasında 02.07.2018 tarihinde 1.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Şirket, Agah Mamaloğlu ve Galip Yeşilbaş'ın 1.250.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Türkiye Garanti Bankası A.Ş. Başkent Ticari Şube ile Ofis Acay Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi ve Ticaret A.Ş. arasında 14.05.2019 tarihinde 1.000.000 USD limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Şirket, Agah Mamaloğlu ve Galip Yeşilbaş'ın 1.250.000 USD için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Türkiye Halk Bankası A.Ş. ile Ofis Acay Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi ve Ticaret A.Ş. arasında 04.10.2017 tarihinde 15.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Galip Yeşilbaş, Salih Yeşilbaş, Tuncay Acay, Önder Acay, Şirket, As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş., Rella Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. ve Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş.'nin 15.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

QNB Finansbank A.Ş. ile Ofis Acay Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi ve Ticaret A.Ş. arasında 18.05.2018 tarihinde 3.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Ankara Ofis Yem Gıda ve Makina Sanayi Ticaret A.Ş., Tuncay Acay, Önder Acay, Agah Mamaloğlu ve Galip Yeşilbaş'ın 3.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Türk Ekonomi Bankası A.Ş. Başkent Kurumsal Şubesi ile Ofis Acay Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi ve Ticaret A.Ş. arasında 02.08.2021 tarihinde 6.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Tuncay Acay, Önder Acay, Ofis Holding A.Ş.'nin müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Vakıf Katılım Bankası A.Ş. Sincan Şubesi ile Ofis Acay Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi ve Ticaret A.Ş. arasında 16.11.2018 tarihinde 4.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Galip Yeşilbaş, Agah Mamaloğlu ve Tuncay Acay'ın 4.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı

Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok

Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye

T : +90 (212) 326 6868

F : +90 (212)326 6869

www.gsg hukuk.com

Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O Ankara Kurumsal Şubesi ile Ofis Acay Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi ve Ticaret A.Ş. arasında 07.06.2021 tarihinde 8.000. 000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş., Önder Acay, Tuncay Acay, Galip Yeşilbaş ve Agah Mamaloğlu'nun 8.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O Ankara Kurumsal Şubesi ile Ofis Acay Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi ve Ticaret A.Ş. arasında 07.06.2021 tarihinde 750.000 USD limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş., Önder Acay, Tuncay Acay, Galip Yeşilbaş ve Agah Mamaloğlu'nun 750.000 USD için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Türkiye Cumhuriyeti Ziraat Bankası A.Ş. ile Ofis Acay Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi ve Ticaret A.Ş. arasında 11.02.2015 tarihinde 3.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Galip Yeşilbaş, Agah Mamaloğlu, Önder Acay ve Tuncay Acay'ın 3.300.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Türkiye Cumhuriyeti Ziraat Bankası A.Ş. ile Ofis Acay Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi ve Ticaret A.Ş. arasında 13.09.2021 tarihinde 6.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Galip Yeşilbaş, Agah Mamaloğlu, Tuncay Acay ve Önder Acay'ın 6.600.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Türkiye Cumhuriyeti Ziraat Bankası A.Ş. ile Ofis Acay Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi ve Ticaret A.Ş. arasında 14.04.2020 tarihinde 4.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Galip Yeşilbaş, Agah Mamaloğlu, Tuncay Acay ve Önder Acay'ın 4.400.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Türkiye Cumhuriyeti Ziraat Bankası A.Ş. ile Ofis Acay Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi ve Ticaret A.Ş. arasında 20.05.2022 tarihinde 15.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Ofis Yem Gıda Sanayi Ticaret A.Ş., Agah Mamaloğlu, Önder Acay, Tuncay Acay ve Galip Yeşilbaş'ın 16.500.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Türkiye Cumhuriyeti Ziraat Bankası A.Ş. ile Ofis Acay Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi ve Ticaret A.Ş. arasında 27.02.2023 tarihinde 40.000.000 TL limitli genel kredi sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Galip Yeşilbaş, Agah Mamaloğlu, Önder Acay, Tuncay Acay ve Ofis Yem Gıda Sanayi Ticaret A.Ş.'nin 46.000.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Şirket, söz konusu genel kredi sözleşmelerini imzaladığı Akbank T.A.Ş., Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş., Alternatifbank A.Ş., Anadolubank A.Ş., Burgan Bank A.Ş., Fibabanka A.Ş., Türkiye Garanti Bankası A.Ş., Türkiye Halk Bankası A.Ş., ING Bank A.Ş., İş Bankası A.Ş., Kuveyt Türk Katılım Bankası A.Ş., Odea Bank A.Ş., QNB Finansbank A.Ş., Şekerbank Türk Anonim Şirketi, Türk Ekonomi Bankası A.Ş., Türkiye Finans Katılım Bankası A.Ş., Vakıf Katılım Bankası A.Ş., Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O., Yapı ve Kredi Bankası A.Ş., Türkiye Cumhuriyeti Ziraat Bankası A.Ş. ve Ziraat Katılım Bankası A.Ş.'den yapılması öngörülen halka arza ilişkin gerekli izinleri almıştır.

9.1.2. Finansal Kiralama Sözleşmeleri

Şirket, üretim faaliyetleri kapsamında kullandığı çeşitli makine ve ekipmanlara ilişkin finansal kiralama sözleşmeleri akdetmiştir. Şirket'in tarafımızla paylaştığı bilgilere göre, Şirket'in akdettiği finansal kiralama sözleşmeleri bankalar tarafından standart form halinde hazırlanmakta olup ilgili sözleşmeler müşteri ile müzakereye açık değildir. Şirket'in imzalamış olduğu finansal kiralama sözleşmeleri aşağıdaki gibidir:

9.1.2.1. ING Finansal Kiralama A.Ş. ile imzalanan finansal kiralama sözleşmeleri

Şirket ile ING Finansal Kiralama A.Ş. arasında finansal kiralama sözleşmesi akdedilmiştir. Şirket tarafından tarafımıza iletilen imzalı sözleşmenin ekinde yer alan ödeme planları doğrultusunda, sözleşmede belirlenen ödemelerin düzenli taksitler şeklinde 36 aylık kira ödeme planı dahilinde gerçekleştirileceği anlaşılmaktadır.

Şirket ile ING Finansal Kiralama A.Ş. arasındaki sözleşme incelendiğinde sözleşmenin "Sözleşmenin Kiralayanın Fesih Hakkını Kullanması ile Sona Ermesi" başlıklı 56. maddesi kapsamında Şirket'in başka bir şirket ile birleşmesi, malvarlığının veya işyerinin devredilmesi, ortaklık ve yönetimdeki yapısındaki önemli değişiklikler sonucu Şirket'in anlaşmaya daha fazla sadık kalmasının beklenemeyeceği sair haller ile Şirket'in hangi oran ve miktarlarda olursa olsun kısmen veya tamamen devredilmesi halinde ING Finansal Kiralama A.Ş.'nin derhal, tazminatsız olarak sözleşmeyi tek taraflı fesih etmek hakkına sahip olacağına ilişkin bir hüküm bulunduğu görülmüştür. Bu sebeple, Şirket tarafından ING Finansal Kiralama A.Ş.'ye halka arz hakkında yazılı bilgi verilmiş ve söz konusu halka arz işlemi kapsamında Şirket'in ortaklık yapısında meydana gelecek değişikliklere ilişkin yazılı muvafakat verilmesi talep edilmiştir. ING Finansal Kiralama A.Ş. tarafından 09.05.2023 tarihli yazı ile halka arz işleminin ve beraberindeki sermaye artırım işleminin herhangi bir temerrüt nedeni kabul edilmeyeceği ve sözleşmeye aykırılık teşkil etmeyeceği bildirilmiştir.

İlgili sözleşmenin 57. maddesinde ise Şirket'in sözleşmede belirtilen süreler içinde bedelleri ödemede temerrüde düşmesi halinde ING Finansal Kiralama A.Ş.'nin sözleşmeyi derhal feshetme hakkına sahip olduğuna ilişkin bir hüküm bulunmaktadır.

İlgili sözleşmenin "Kiracının Kiralananı Sözleşme Süresi Sonunda Satın Alması ve Kiracının Bu Hakkını Kullanması ile İlgili Esaslar" başlıklı 32. maddesinde Şirket'in söz konusu kiralanan malı vade sonunda belirtilen bedelin nakden ödenmesi kaydıyla olduğu gibi ve bulunduğu yerde satın almayı taahhüt edeceğine ilişkin bir hüküm bulunduğu görülmüştür.

İlgili sözleşme kapsamında Ofis Holding A.Ş., Galip Yeşilbaş, Salih Yeşilbaş, Agah Mamaloğlu ve Bekir Taşkaldıran'ın 16.125.000 TL azami tutarında müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

9.1.2.2. Ziraat Katılım Bankası A.Ş. ile imzalanan finansal kiralama sözleşmeleri

Şirket ile Ziraat Katılım Bankası A.Ş. arasında 12.12.2022 tarihinde finansal kiralama sözleşmesi akdedilmiştir. Şirket tarafından tarafımıza iletilen imzalı sözleşmenin ekinde yer alan ödeme planları doğrultusunda, sözleşmede belirlenen ödemelerin düzenli taksitler şeklinde 60 aylık kira ödeme planı dahilinde gerçekleştirileceği anlaşılmaktadır.

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı

Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok

Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye

T : +90 (212) 326 6868

F : +90 (212) 326 6869

www.gsg hukuk.com

Şirket ile Ziraat Katılım Bankası A.Ş. arasındaki sözleşme incelendiğinde sözleşmenin “23- Muacceliyet Sözleşmesi, Temerrüt Hali ve Sonuçları” başlığı yer alan 23. 2.7 maddesinde kiracı niteliğinde olan Şirketin hissedarlık yapısında ve yönetim kadrolarındaki önemli değişiklikler muacceliyet nedenleri arasında sayılmıştır. 23.3. maddede muacceliylesin sonuçları düzenlenmiş olup buna göre Kiralayan Ziraat Katılımın alacağıın tamamı veya bir kısmı ferileri ile birlikte tahsili için ihtiyati haciz/tedbir, iflas vb. kurumlara başvurabileceği şeklinde hükümlere yer verilmiştir. Bu sebeple, Şirket tarafından Ziraat Katılım Bankası A.Ş.’ye halka arz hakkında yazılı bilgi verilmiş ve söz konusu halka arz işlemi kapsamında Şirket’in ortaklık yapısında meydana gelecek değişikliklere ilişkin yazılı muvafakat verilmesi talep edilmiştir. Ziraat Katılım Bankası A.Ş. tarafından 11.05.2023 tarihli yazı ile halka arz işlemi kapsamında 12.12.2022 tarihli finansal kiralama sözleşmesinin muacceliyet hükmüne müracaat edilmeyeceği belirtilmiştir.

İlgili sözleşmenin “Kıracının Sözleşme Sonunda Malı Satın Alma Hakkı” başlıklı 27. maddesinde Şirket’in finansal kiralama sözleşmesinin sonunda finansal kiralama konusu malı satın alma hakkına sahip olduğuna ilişkin bir hüküm bulunmaktadır.

Tarafımızca gerçekleştirilen incelemeler neticesinde, Şirket’in tarafı bulunduğu finansal kiralama sözleşmeleri kapsamında Şirket paylarının devir veya tedavülüne engel teşkil eden bir hususa yer verilmediği tespit edilmiştir. Devir veya tedavüle engel olmamakla birlikte, ortaklık yapısı değişikliğinin muacceliyet veya temerrüt sonucuna bağlandığı finansal sözleşmeler kapsamında halka arz nedeniyle gerçekleştirilecek ortaklık yapısı değişikliği için Şirket tarafından ilgili kurumlardan muvafakat yazılarının alındığı görülmüştür. Bu çerçevede, halka arz edilecek Şirket paylarının Borsa’da işlem görmesini engelleyecek herhangi bir sözleşme hükmü tespit edilmemiştir.

9.2. Business Card Üyelik Sözleşmesi

Şirket ile Türkiye İş Bankası A.Ş. arasında 09.12.2015 tarihinde bir şirket kredi kartı sözleşmesi imzalanmıştır. İlgili sözleşme, banka tarafından çıkarılan şirket kredi kartlarının Şirket’e ve ilgili kart kullanıcılarına verilmesine, kredi kartlarının üzerinde yazılı son kullanma tarihine kadar kullanmak kaydıyla; Şirket işyerlerinde mal ve hizmet alımına ve nakit avans işlemlerinde kullanılmasına ilişkin koşulları belirlemek amacıyla akdedilmiştir.

İşbu sözleşme Şirket’in, herhangi bir temerrüt halinde tek taraflı feshedilme gibi banka lehine geniş hak ve yetkiler tanıyan hükümler içermektedir. Ancak, işbu sözleşmede halka arz edilecek Şirket paylarının Borsa’da işlem görmesini engelleyecek herhangi bir hükmün mevcut olmadığı tespit edilmiştir.

İlgili sözleşme kapsamında Agah Mamaloğlu, Alkon Gayrimenkul Yatırım İnşaat Taahhüt San. ve Tic. A.Ş., Promaksgrain Endüstri Tarım Ürünleri ve Gıda San. Tic. A.Ş., Salih Yeşilbaş, Galip Yeşilbaş ve Bekir Taşkaldıran’ın 300.000 tutarında müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

9.3. Teminat Mektupları

Şirket ve bağlı ortaklık farklı bankalardan çeşitli sebeplerle teminat mektubu almıştır. Genellikle, Şirket’in ve bağlı ortaklığın elektrik şirketlerine güvence bedeli olarak, Şirket’in icra müdürlüklerine taraf olduğu icra takibi sürecinin güvencesi olarak, mal tedariki kapsamında akdettiği sözleşmeler kapsamında kendi adına teminat mektubu verdiği tespit edilmiştir. Bununla birlikte Şirket’in bağlı

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsg hukuk.com

ortaklığı Ofis Acay adına ve grup şirketleri adına vergi dairelerine ve iş yaptığı firmalara teminat mektubu verdiği görülmektedir. Ofis Acay'ın ise vergi dairelerine, iş yaptığı firmalara, SGK'ya teminat mektubu verdiği görülmektedir.

Şirket'in ve Ofis Acay'ın vermiş olduğu teminat mektuplarına ilişkin bilgilere aşağıdaki tablolarda yer verilmektedir.

Şirketin Teminat Mektupları		
Kimin Lehine Verildiği	Tutar (TL)	Veriliş Nedeni
Gediz Elektrik Perakende A.Ş.	40,000.0	Depozito Ve Güvence Bedeli
Gediz Elektrik Perakende A.Ş.	35,211.0	Güvence Bedeli
T.C. Gümrük Ve Ticaret Bakanlığı	2,225,046.89	Mersin Gümrük Müd
İcra Dairesi	100,000.0	Ankara 14. İcra Müdürlüğü-2021/15279 E.
Vergi Dairesi	360,000.0	Ofis Acay Adına - Anadolu İhtisas Vd
Vergi Dairesi	580,000.0	Ofis Acay Adına - Anadolu İhtisas Vd
Vergi Dairesi	480,000.0	Ofis Acay Adına - Anadolu İhtisas Vd
Vergi Dairesi	1,380,000.0	Ofis Acay Adına-Anadolu İhtisas Vd
Vergi Dairesi	3,360,000.0	Rella Gida A.Ş.Adına-Tuzla Vergi Dairesi
Vergi Dairesi	3,240,000.0	Rella Gida A.Ş.Adına-Tuzla Vergi Dairesi
Vergi Dairesi	1,800,000.0	Rella Gida A.Ş.Adına-Tuzla Vergi Dairesi
Vergi Dairesi	4,800,000.0	Rella Gida A.Ş.Adına-Tuzla Vergi Dairesi
Vergi Dairesi	4,440,000.0	Rella Gida A.Ş.Adına-Tuzla Vergi Dairesi
Sodrugestvo Turkey Tar.Taş.İth. İhr.Tic.A.Ş.	240,000.0	Sodrugestvo-Mal Alimi
Vergi Dairesi	5,780,000.0	Aralık 2022 Yili Kdv İadesine-Ankara İhtisas Vd
Vergi Dairesi	9,120,000.0	Ekim 2022 Yili Kdv İadesine-Ankara İhtisas Vd
Vergi Dairesi	9,120,000.0	Kasım 2022 Yili Kdv İadesine-Ankara İhtisas Vd
T.C. Gümrük Ve Ticaret Bakanlığı	3,100,000.0	Mersin Gümrük Müdürlüğü-E-Teminat
Vergi Dairesi	4,300,000.0	Aralık-2022 Kdv İade
Başkent Elektrik Dağıtım A.Ş.	12,731.54	Başkent Elektrik
Bt Agro Gida San.Tic.A.Ş.	7,305,000.0	Bt Agro Adına-Tarım Ve Kirsal Kalkınma
Bt Agro Gida San.Tic.A.Ş.	7,006,368.0	Bt Agro Adına-Timac Agro Avrasya Ziraat A.Ş.
Enerjisa Başkent Elek.Perak.Satış A.Ş	775,000.0	Enerjisa Ya Verilen
Enerjisa Başkent Elek.Perak.Satış A.Ş	1,000,000.0	Enerjisaya Verilen
Vergi Dairesi	2,480,000.0	Eylül-2022 Kdv İade

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsghukuk.com

Enerjisa Başkent Elek.Perak.Satış A.Ş	2,658,000.0	Enerjisa Ya Verilen
Hgd Geri Dönüşüm	100,000.0	Mal Alimi
Önem Gıda San.Ve Tic.A.Ş.	200,000.0	Mal Alimi
Vergi Dairesi	5,100,000.0	Ankara İhtisas Vergi Dairesi
Vergi Dairesi	2,680,000.0	Ankara İhtisas Vergi Dairesi
Vergi Dairesi	5,220,000.0	Ankara İhtisas Vergi Dairesi

Bağlı Ortaklığın Teminat Mektupları		
Kimin Lehine Verildiği	Tutar	Veriliş Nedeni
SGK Genel Müdürlüğü	244.000,00	A.Osanmaz Rücu Davası
Rönesans Elektrik Enerji Toptan Satış A.Ş.	750.000,00	Elektrik Sözleşmesi
Tarım Kredi Kooperatifleri Erzurum Bölge Birliği	100.000,00	Erzurum Tarım Kredi Koop. Sözleşme Yenilenmesi
Anadolu İhtisas V.D.	480.000,00	Kdv İade
Anadolu İhtisas V.D.	1.380.000,00	Kdv İade
Anadolu İhtisas V.D.	580.000,00	Kdv İade
Anadolu İhtisas V.D.	260.000,00	Kdv İade
Anadolu İhtisas V.D.	1.150.000,00	Kdv İade
Anadolu İhtisas V.D.	230.000,00	Kdv İade
Anadolu İhtisas V.D.	840.000,00	Kdv İade
Anadolu İhtisas V.D.	900.000,00	Kdv İade
Anadolu İhtisas V.D.	510.000,00	Kdv İade
Anadolu İhtisas V.D.	1.100.000,00	Kdv İade
Anadolu İhtisas V.D.	360.000,00	Kdv İade

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsg hukuk.com

Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği	1.000.000,00	Tkk Yem Satış Sözleşme Yenileme
---	--------------	---------------------------------

Şirket'in grup şirketleri adına verdiği teminat mektuplarının, SPK'nın II.17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 12/5. maddesi uyarınca Şirket'in paylarının borsada işlem görmeye başladığı yılı takip eden dördüncü yılın sonuna kadar sıfır düzeyine indirilmesi zorunludur.

9.4. Menkul Rehin Sözleşmeleri

9.4.1. Şirket'in İmzaladığı Menkul Rehin Sözleşmeleri

Şirket, AnadoluBank A.Ş. Ostim Şubesi ile arasında imzalanan genel kredi sözleşmelerine istinaden kullandığı ve kullanacağı nakdi ve gayri ve gayri nakli her türlü kredilerin, verilmiş veya verilecek avallerin, kabullerin, kefaletlerin, teminat mektuplarının, işlemiş ve işleyecek faizlerin teminatını teşkil etmek üzere toplam (i) 3.255.860 kg mısırlı 5.305.327,14 TL bedelle (ii) 762.470.000 kg arpayı 997.335,70 TL bedelle (iii) 2.630.900 kg mısırlı 4.347.603,00 TL bedelle (iv) 436.272 kg arpayı 674.521 TL bedelle rehin etmek üzere genel kredi sözleşmesinin eki mahiyetinde olan 4 adet menkul rehin sözleşmesi imzalamıştır. İşbu sözleşmeler incelendiğinde rehin alan bankanın dilediği zaman rehin veren Şirketin adresine yapacağı ihbar veya ihtarla borçların ödenmesini talep ettiğinde verilen süreler içinde borç ödenmezse merhunların kısmen veya icraen veya haricen satılarak kredi kullanılan firmaların borcuna mahsup edileceği, rehin veren bankanın hesap kat tarihinde mevcut olan alacağını, temerrüt tarihindeki bankanın kısa, orta ve uzun vadeli cari kredi faizlerinden en yüksek olanının %50 fazlası oranında temerrüt faizi, faizin gider vergisi, mahkeme, muhafaza masrafları gibi her türlü gideri rehin bedelini aşıya dahi tahsil etme hakkına haiz olduğu hükmü yer almaktadır. İşbu sözleşmeler içerisinde Şirket paylarının halka arzı ve Borsa İstanbul'da işlem görmesini kısıtlayıcı herhangi bir hükme yer verilmediği tespit edilmiştir.

9.4.2. Şirket'in İmzaladığı Taşıt Kredileri ve Rehin Sözleşmeleri

9.4.2.1. Otomotiv ve Otomotiv Ürünleri Kredisi ve Rehin Sözleşmesi

Şirket ile Mercedes-Benz Finansman Türk A.Ş. arasında Şirket'in borçlarına ve kullandığı kredilere teminat olarak 21014298 nolu ve 12.03.2021 tarihli otomotiv ürünleri kredisi ve taşıtır rehni sözleşmesi akdedilmiştir. İşbu sözleşme kapsamında Mercedes marka ve 2021 model 3 adet araç için Mercedes-Benz Finansman Türk A.Ş.'den kredi kullanılmıştır. Şirket tarafından tarafımıza iletilen imzalı sözleşmenin ekinde yer alan ödeme planları doğrultusunda, sözleşmede belirlenen ödemelerin düzenli taksitler şeklinde 36 aylık vade dahilinde gerçekleştirileceği anlaşılmaktadır. İşbu kredinin vadesi 12.01.2024 tarihi itibarıyla sona ermektedir. Sözleşme incelendiğinde Şirket paylarının halka arzı ve Borsa İstanbul'da işlem görmesini kısıtlayıcı herhangi bir hükme rastlanmamıştır.

9.4.2.2. Ticari Taşıt Kredisi ve Rehin Sözleşmesi

Şirket İş Bankası A.Ş. ile 11.01.2022 tarihinde 1.750.000 TL kredi tutarında Ticari Taşıtır Kredisi ve Rehin Sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında Salih Yeşilbaş, Galip Yeşilbaş, Agah Mamaloğlu, Bekir Taşkaldıran, Yeşilbaşlar Gıda Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti., Ofis Holding A.Ş., As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş."nin 2.533.000TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsg hukuk.com

Şirket İş Bankası A.Ş. ile 27.06.2022 tarihinde 9.642.000 TL kredi tutarında Ticari Taşıt Kredisi ve Rehin Sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş., Agah Mamaloğlu, Galip Yeşilbaş'ın 9.642.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

Şirket İş Bankası A.Ş. ile 19.12.2022 tarihinde 2.500.000 TL kredi tutarında Ticari Taşıt Kredisi ve Rehin Sözleşmesi imzalanmıştır. Bu sözleşme kapsamında As Ofis Damızlık Yumurta Yem Gıda San. ve Tic. A.Ş., Agah Mamaloğlu, Galip Yeşilbaş'ın 2.604.000 TL için müteselsil kefalet beyanları bulunmaktadır.

İşbu sözleşmeler incelediğinde, geri ödeme planına uyulmadığında alacağın muaccel olduğu tarihten bankaca borçlu cari hesap şeklinde çalıştırılan kredilere uygulanan en yüksek cari faiz oranının 2 katı oranında temerrüt faizi uygulanacağına ve ödemelerden birinin yapılmadığı takdirde borcun tamamın muaccel olmasına ve derhal ödenmesine bankanın yetkili olduğuna dair hüküm yer almaktadır. İlgili sözleşmelerde bankanın şirketin, iflas, konkordato mehli talep etmesi vb. durumlarda bankanın borcun tamamını muaccel kılmaya ve derhal ödenmesini talep etmeye yetkili olduğu düzenlenmiştir. Ayrıca, ilgili sözleşmelerde şirket ve müteselsil kefillerin ilgili sözleşmelerden doğmuş ve doğacak her türlü borçların teminatı teşkil etmek üzere, bankanın rehin, hapis hakkı olduğu (bankanın bütün şubelerinde bulunan her türlü hesap bakiyesi, kıymetli evrak, menkul kıymet, kiralık kasa, hamiline ve nama yazılı sertifikalar vb.), bütün alacakların ve hesapların bankaya rehnedilmiş olduğu, havale tutarlarında bankanın rehin, hapis, takas ve mahsup hakkı olduğu vb. düzenlemelere yer verilmiştir.

Sözleşmeler incelendiğinde Şirket paylarının halka arzı ve Borsa İstanbul'da işlem görmesini kısıtlayıcı herhangi bir hükme rastlanmamıştır.

9.4.3. Bağlı Ortaklık'ın İmzaladığı Taşıt Rehni Sözleşmeleri

Bağlı Ortaklık T.C. Ziraat Bankası ile akdettiği 14.04.2022 tarihli ve 48 numaralı genel kredi sözleşmesinin eki niteliğinde olan iki adet Taşıt Rehni Sözleşmesi imzaladığı görülmüştür. İşbu sözleşmeler uyarınca Şirket'in sahip olduğu 06CBM023 plakalı araç ile 06CBM21 plakalı araç 179.400 TL üzerinden T.C. Ziraat Bankası A.Ş.'ye fekki banka tarafından bildirinceye kadar süresiz rehin edilmiştir.

Söz konusu sözleşmeler incelendiğinde Şirket paylarının halka arzı ve Borsa İstanbul'da işlem görmesini kısıtlayıcı herhangi bir hükme rastlanmamıştır.

9.5. Kira Sözleşmeleri

9.5.1. Şirket'in İmzaladığı Kira Sözleşmeleri

Şirket, Ankara Şubesi'nin faaliyet gösterdiği "Mustafa Kemal Mah. Dumlupınar Bul. No: 266c İç Kapı No:15 Çankaya/ANKARA" adresinde yer alan taşınmazı kiralamış ve buna ilişkin Tepe Emlak Yatırım İnşaat ve Tic. A.Ş. ile 13.10.2021 tarihinde, kira süresi kira başlangıç tarihinden itibaren 3 yıl olan kira sözleşmesi akdetmiştir. Sözleşme uyarınca, Kiracı Şirket'in 3 ay önceden Kiralayan'a yazılı bildirimde bulundurarak sözleşmeyi 3 yıl süre ile aynı şartlarda uzatma hakkı olduğu düzenlenmiştir. Ancak, TBK uyarınca, belirli süreli konut ve çatılı işyeri kiralarda kiracı, belirli süreli sözleşmelerin süresinin bitiminden en az 15 gün önce bildirimde bulunmadıkça, sözleşme aynı koşullarla bir yıl için otomatik

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsghukuk.com

olarak uzar ve kiraya veren sözleşme süresinin bitimine dayanarak sözleşmeyi sona erdiremez. Ancak, on yıllık uzama süresi sonunda kiraya veren, bu süreyi izleyen her uzama yılının bitiminden en az üç ay önce bildirimde bulunmak koşuluyla, herhangi bir sebep göstermeksizin kira sözleşmesinin süresinin bitiminden ötürü sözleşmeyi feshedebilir. Bu kapsamda, ilgili kira sözleşmesinde yer alan yenileme süresi ne olursa olsun TBK'nin söz konusu hükmü emredici nitelikte ve kiracıyı korur nitelikte olduğundan, TBK hükümleri uygulanacaktır. Kiracı Şirket sözleşmede yer alan yenileme maddesine dayanmasa dahi TBK kapsamında 15 günlük bildirim yapılmadığı sürece kira sözleşmesi süre sonunda otomatik olarak aynı koşullarla bir yıl uzayacaktır. Haliyle, ilgili kira sözleşmesinin süresinin bitimi nedeniyle Şirket'in kiralanan taşınmazı tahliye etmesi oldukça uzak bir ihtimal olup düşük bir risk barındırır.

İşbu kira sözleşmesi uyarınca Kiracı Şirket lehine kira ödeme yükümlülüğünün başlangıcından itibaren 12 ay dolduktan sonra 3 ay önceden Kiralayan'a bildirimde bulunmak kaydıyla dilediği zaman cezai şartsız ve tazminatsız olarak sözleşmeyi tek taraflı olarak feshetme yetkisi tanınmıştır.

Sözleşme incelendiğinde, sözleşme uyarınca, Kiracı Şirket'in sözleşmenin imzalandığı tarihteki tüzel kişiliğinin yönetim, denetim ya da genel kurulundaki çoğunluğunun değişmesi veya tüzel kişiliğin bir başka tüzel kişilikle birleşmesi, nevi değiştirmesi veya tüzel kişiliğe hakim olan kişi veya kişilerin değişmesi halinde Şirket'in kiralayana bu durum gerçekleştirmeden 2 hafta önce yazılı bildirimde bulunması gerekmektedir. Kiralayan bu durumda 4 hafta önceden fesih ihbarında bulunarak sözleşmeyi feshedebilir. Şirket tarafından ilgili bildirim yapılmış olup, kiralayan tarafından 06.06.2023 tarihli yazı ile yönetim, denetim ya da genel kurulundaki çoğunluğunun değişmemesi veya tüzel kişiliğin bir başka tüzel kişilikle birleşmemesi, nevi değiştirmemesi veya tüzel kişiliğe hakim olan kişi veya kişilerin değişmemesi ve halka arz işleminin sonuçlandırılması akabinde hisse durumunu gösterir resmi evrakın iletilmesi koşuluyla sözleşmedeki fesih maddesine başvurulamayacağı belirtilmiştir. Nitekim, halka arz sonucunda yönetim ve genel kuruldaki çoğunluk değişmeyeceğinden ve diğer hususların da uygulanması söz konusu olmadığından işbu sözleşme kapsamına ilgili madde uyarınca herhangi bir fesih riskinin olmayacağı değerlendirilmektedir.

Şirket, Cumhuriyet Mah. Atatürk Blv. No:322/1 Tekkeköy/Samsun adresinde bulunan 23 nolu depoları yurtdışından tedarik edilen ve Samsun Limanı'na tahliye edilecek olan buğday emtiasının (yaklaşık 2.700.000 MT +/-%10 buğday kepeği) muhafaza edilmesi suretiyle kiralamış ve buna ilişkin depo kiralama sözleşmesi akdetmiştir. İlgili sözleşme 14.03.2022 tarihinde Şirket ile SH. Lojistik Taş Depolama Turz. Bak. Teks. İnşaat ve Müteahhitlik San. ve Tic. Ltd. Şti. arasında akdedilmiştir. Sözleşme'nin içerisinde herhangi bir kira bedeli belirlenmediği tespit edilmiştir. Sözleşme incelendiğinde Şirket paylarının halka arzı ve Borsa İstanbul'da işlem görmesini kısıtlayıcı herhangi bir hükme rastlanmamıştır.

9.5.2. Bağlı Ortaklık'ın İmzaladığı Kira Sözleşmeleri

Bağlı Ortaklık merkezin faaliyet gösterdiği taşınmazı kiralamış ve buna ilişkin Şirket ile 01.04.2015 tarihinde 1 yıllık kira sözleşmesi akdetmiştir. TBK uyarınca, belirli süreli konut ve çatılı işyeri kiralarda kiracı, belirli süreli sözleşmelerin süresinin bitiminden en az 15 gün önce bildirimde bulunmadıkça, sözleşme aynı koşullarla bir yıl için otomatik olarak uzar. Bu kapsamda, kira sözleşmesi otomatik olarak

uzamış olup halen yürürlüktedir. İşbu sözleşmenin güncel kira bedeli 1.232,00 TL+KDV'dir. Sözleşme incelendiğinde Şirket paylarının halka arzı ve Borsa İstanbul'da işlem görmesini kısıtlayıcı herhangi bir hükme rastlanmamıştır.

Bağlı Ortaklık, Şereflikoçhisar/Şeyhli/Ankara adresindeki 180631 ada, 11 no.lu parselde bulunan ve 17.500,00 m² alana sahip tarla niteliğindeki araziyi 15.12.2022 tarihinde 10 yıl müddetle kiralamış ve buna ilişkin kira sözleşmesi akdetmiştir. İlgili sözleşme Bağlı Ortaklık ile Alkon Gayrimenkul Yatırım İnş. Taah. San. Tic. A.Ş. arasında imzalanmıştır. Sözleşme incelendiğinde Şirket paylarının halka arzı ve Borsa İstanbul'da işlem görmesini kısıtlayıcı herhangi bir hükme rastlanmamıştır.

9.6. Yatırıma İlişkin Sözleşmeler

Şirket, Adana Hacı Sabancı Organize Sanayi Bölgesi'nde (AOSB) yer alan 1567 Ada 3 Parselde yer alan yerde (Adana OSB'de yer alan taşınmaz) Karma Yem ve Konsantre Premiks Üretim Tesisinin inşasına yönelik imalatı, alt yapı ve tüm saha yol betonları, yatay depo çelik konstrüksiyon işlerinin imalat ve montajı, gerekli tüm inşaat işlerinin yapımının üstlenilmesi için 4708 sayılı Yapı Denetimi Hakkında Kanun'a uygun olarak çeşitli firmalarla çeşitli sözleşmeler akdetmiştir. Bu doğrultuda;

- Şirket'in faaliyet göstereceği, Adana OSB yer alan taşınmazda bahsi geçen inşaat işlerinin yapımı için (alt yapı ve tüm saha betonları dahil) Geyikçiler Tek Yapı İnşaat Taahhüt Hafriyat Nakliyat Madencilik İthalat İhracat Sanayi Ticaret Limited Şirketi ile sözleşme ve işin süresinin uzatılması amacıyla süre uzatım protokolleri imzalamıştır.
- Şirket'in faaliyet göstereceği, Adana OSB yer alan taşınmazda Yem ve Konsantre Premiks Üretim Tesisinin inşaatı ve yatay depo çelik konstrüksiyon işlerinin imalat ve montajı için Ölmez Çelik Mühendislik İnşaat Petrol Hafriyat San. ve Tic. Ltd. Şti. ile sözleşme ve işin süresinin uzatılması amacıyla süre uzatım protokolleri imzalamıştır.
- Şirket, faaliyet göstereceği aynı adresteki üretim tesislerine ait tüm makine ekipmanının imalatı için Yemtar Makine Sanayi ve Ticaret A.Ş. ile bir sözleşme imzalamıştır.
- Şirket, faaliyet göstereceği aynı adresteki üretim tesislerine ait tüm makine ekipmanının imalatı için Yonar Makine İnşaat San. ve Tic. A.Ş. ile bir sözleşme imzalamıştır.

Yukarıdaki belirtilen Şirket'in Adana'daki yatırımına ilişkin sözleşmeler incelendiğinde Şirket paylarının halka arzı ve Borsa İstanbul'da işlem görmesini kısıtlayıcı herhangi bir hükme rastlanmamıştır. Ayrıca, işbu sözleşmelerinin iş bitim tarihlerinin uzatılması amacıyla ise sözleşmelerin karşı taraflarıyla ek protokoller imzalanmıştır.

9.7. Diğer Sözleşmeler

Şirket ve bağlı ortaklığı faaliyetleri gereği yukarıda söz edilen sözleşmelerden başkaca sözleşmeler de akdetmektedir. Bunlar arasında, çeşitli fason üretim sözleşmeleri, hizmet alım ve her türlü danışmanlık sözleşmeleri, bağımsız denetim sözleşmeleri, servis işletmeciliği (personel taşıma) sözleşmeleri vb. sözleşmeler bulunmaktadır.

9.7.1. Fason Üretim Sözleşmeleri

Şirket, yürürlükteki yem mevzuatına uygun olarak yemin fason üretimini gerçekleştirmek adına farklı farklı şirketler ile fason üretim sözleşmeleri imzalamaktadır. Akdedilen sözleşmeler kapsamında hammadde, ambalaj malzemeleri, premiks ve katkı malzemeleri (“yem katkısı”) Şirket tarafından fason üretim yapan firmaya temin edilmektedir. Ayrıca, bu sözleşmeler kapsamında (i) fason üretim yapacak olan şirketlerin yem kanun ve yönetmeliklerine uymayan rasyonlarla üretim yapamaz (ii) fason üretim yapacak olan şirketlerin, Ofis Yem’in üretilen yemi istenen rasyonlarda ve kalitede üretilip üretilmediğini kontrol etmesine izin vereceği düzenlenmiştir. Söz konusu sözleşmelerde Şirket paylarının halkını arzı ve Borsa İstanbul’da işlem görmesini kısıtlayıcı bir düzenleme olmadığı tespit edilmiştir.

9.7.2. Bağımsız Denetim Sözleşmeleri

9.7.2.1. Şirket’in Bağımsız Denetim Sözleşmeleri

Şirket bağımsız denetime tabi bir şirkettir. Bu kapsamda düzenli olarak finansal tablolarının denetimi kapsamında bağımsız denetim şirketlerinden hizmet almakta ve onlarla sözleşme akdetmektedir.

31.12.2021 dönemine ait bağımsız denetim için RSM Turkey Arkan Ergin Uluslararası Bağımsız Denetim Şirketi ile Bağımsız Denetim imzalanmış ve işbu sözleşmenin denetim ücretinde değişiklik yapılması amacıyla 26.08.2022 tarihinde Bağımsız Denetim Ek Sözleşmesi imzalanmıştır. Ancak, tarafımızca Şirket tarafından sadece ek sözleşme iletildiğinden Bağımsız Denetim Sözleşmesi tarafımızca incelenememiştir.

31.12.2019, 31.12.2020 ve 31.12.2021 tarihli finansal tabloları hakkında görüş verilmesi, yönetim kurulunun faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin denetimi ve raporlanması ve riskin erken saptanması kapsamında denetim yapılması ile 30.09.2022 tarihli finansal tabloları hakkında görüş verilmesi, yönetim kurulunun faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin denetimi ve raporlanması ve riskin erken saptanması kapsamında denetim yapılması amacıyla RSM Turkey Arkan Ergin Uluslararası Bağımsız Denetim Şirketi ile iki ayrı Özel Bağımsız Denetim Sözleşmesi imzalanmıştır.

Şirket ile Eren Bağımsız Denetim A.Ş. arasında (i) 1 Kasım 2022 tarihinde 30.09.2022 finansal tablolara ilişkin denetim kapsamında (ii) 1 Ocak 2023 tarihinde 31.12.2022 finansal tablolara ilişkin denetim kapsamında Şirket hisselerinin Borsa İstanbul’da planlanan ilk halka arzı amacıyla SPK mevzuatı uyarınca yürütülecek özel bağımsız denetiminin gerçekleştirilmesi amacıyla Özel Amaçlı Bağımsız Denetim Sözleşmesi akdedilmiştir.

27.03.2023 tarihinde A-1 Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim A.Ş. ile Bağımsız Denetim Sözleşmesi imzalanmıştır. Ayrıca, bu şirketle 28.03.2023 tarihinde Bankaların Kredi İşlemlerine İlişkin Yönetmeliğin “11 A maddesinde değişikliklere göre düzenlenmesi gereken analiz tablosuna 2022 yılı için makul güvence raporu hazırlanması amacıyla makul güvence sözleşmesi imzalanmıştır.

Şirket RSM Turkey Arkan Ergin Uluslararası Bağımsız Denetim Şirketi ile (i) 31.12.2021 tarihi itibarıyla uygulana prosedürlere ve elde edilen kanıtlara dayanarak Şirket tarafından hazırlanan 31.12.2021 Analiz Tablosu hakkında güvence görüşü verilmesi amacıyla (ii) 31.12.2021 tarihi itibarıyla Şirket tarafından

hazırlanan Yabancı Nakdi Varlık pozisyon durumunun tespiti için güvence görüşü verilmesi amacıyla bağımsız güvence denetimi sözleşmesi imzalamıştır.

Şirket'in Tema YMM ve Denetim Ltd. Şti. ile 01.01.2022-31.12.2022 dönemi kapsamında yıllık gelir ve kurumlar vergisi beyannameleri ve bunlara ekli mali tablolar ve bildirimlerin denetim ve tasdik işleri için amacıyla imzalamış olduğu 1 adet Denetim ve Tasdik Sözleşmesi; S.M.M.M. Selim Torun ile imzalamış olduğu 3568 sayılı Serbest Muhasebecilik, Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik ve Yeminli Mali Müşavirlik Kanunu ve İlgili Yönetmelikler gereği mensubu ile iş sahibi arasındaki ilişkileri düzenleyen 1 adet sözleşme bulunmaktadır. İşbu sözleşme Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik ve Yeminli Mali Müşavirlik Kanunu'na uygun olarak hazırlanmış olup standart hükümler içermektedir.

Yukarıda yer verilen tüm sözleşmeler incelediğinde; ilgili sözleşmelerde Şirket paylarının devrini, tedavülünü, halka arzını ya da Borsa'da işlem görmesini engelleyecek veya olumsuz etki doğuracak herhangi bir düzenleme yer almadığı tespit edilmektedir.

9.7.2.2. Bağlı Ortaklık'ın İmzaladığı Bağımsız Denetim Sözleşmeleri

Bağlı Ortaklık, 22.02.2023 tarihli olağan genel kuruluna istinaden 31.12.2022 tarihli finansal tabloları hakkında görüş verilmesi, yönetim kurulunun faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin denetimi ve raporlanması ve riskin erken saptanması kapsamında denetim yapılması amacıyla A-1 Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim A.Ş. ile Bağımsız Denetim Sözleşmesi imzalanmıştır.

Buna ek olarak, yıllık gelir ve kurumlar vergisi beyannameleri ve bunlara ekli mali tablolar ve bildirimlerin denetim ve tasdik işleri için Tema Yeminli Mali Müşavirlik ve Denetim Ltd. Şti. ile t Denetim ve Tasdik Sözleşmesi imzalamıştır. İşbu sözleşme Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik ve Yeminli Mali Müşavirlik Kanunu'na uygun olarak hazırlanmış olup standart hükümler içermektedir.

9.7.3. Genel Hizmet Sözleşmeleri

9.7.3.1. Genel Hizmet Sözleşmeleri

Şirket ekseriyetle operasyonel ihtiyaçları için ilgili sektörlerin bilindik firmalarından çeşitli hizmet alımlarında bulunmuştur. Bu doğrultuda;

- Şirket, Ayşe Ünal – Servis İşletmeciliği ile fabrikasında çalışan personelinin işyerine ulaşımını sağlamak üzere 1 adet personel taşıma sözleşmesi akdetmiştir. İşbu sözleşme 31.12.2022 tarihi itibarıyla kendiliğinden sona ermiştir. Ancak, aynı şirketle 01.01.2023 tarihinde 31.12.2023 tarihine kadar geçerli olmak üzere yeniden bir personel taşıma sözleşmesi imzalanmıştır.
- Şirket, Salihli fabrikasındaki güvenliğinin sağlanması, çalışanlarının ve içinde bulunan şeylerin güvenli bir ortamda tutulması adına 5188 sayılı Özel Güvenlik Hizmetlerine Dair Kanun ve 5188 sayılı Kanunun Uygulanmasına İlişkin Yönetmelik hükümlerine uygun olarak güvenlik hizmeti almaktadır. Buna ilişkin olarak, Yıldırım Özel Güvenlik Hizmetleri ve Özel Güvenlik Eğitimi Ltd. Şti. ile kararlaştırılan esas ve usullere uygun sayı ve nitelikte görevlendirilecek özel güvenlik görevlisinin sağlanması adına sözleşme akdetmiştir. İşbu sözleşme 31.03.2022 tarihi itibarıyla sona ermiştir. Ancak, aynı şirketle 01.01.2023 tarihinde 31.12.2023 tarihine kadar geçerli olmak üzere yeniden sözleşme imzalanmıştır.

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı

Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok

Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye

T : +90 (212) 326 6868

F : +90 (212)326 6869

www.gsghukuk.com

Şirket, faaliyet gösterdiği adreslerde belirtilen tesislerindeki yemeğin hazırlanması, servis/ikram hizmetlerinin yapılması ve yemekhane ve araç/gereçlerin temizliği işlerinin sağlanması için hizmet alımında bulunmaktadır. Bu doğrultuda;

- Şirket, faaliyet gösterdiği Çökelek Mah. Çökelek Sok. No:7 Gölarmara yolu üzeri 6.km Salihli/Manisa (Salihli fabrikası) adresinde bahsi geçen hizmetlerin sunulması için Öz Hacıoğlu Yemek ile yemek hizmetleri sözleşmesi akdetmiştir. İşbu sözleşme 31.12.2022 tarihi itibarıyla sona ermiştir. Ancak, aynı şirketle 01.01.2023 tarihinde 31.12.2023 tarihine kadar geçerli olmak üzere yeniden bir yemek hizmetleri sözleşmesi imzalanmıştır.
- Ayrıca, Şirket, aktifinde yer alan taşınmazların değerlendirme işlemlerinin yapılması için Başkent Taşınmaz Değerleme A.Ş. ile 28.12.2022 tarihinde Gayrimenkul Değerleme Sözleşmesi imzalamıştır. İşbu sözleşme kapsamında taşınmazın değerleri günümü şartlarında yeniden belirlenecek işbu sözleşme SPK mevzuatı gereği hazırlanması gerekli gayrimenkul değerlendirme/ekspertiz raporlarının hazırlanması amacıyla akdedilmiştir.

İşbu sözleşmeler incelendiğinde Şirket paylarının halka arzı ve Borsa İstanbul'da işlem görmesini kısıtlayıcı herhangi bir hükme rastlanmamıştır

9.7.3.2. Bağlı Ortaklık'ın İmzaladığı Genel Hizmet Sözleşmeleri

Bağlı Ortaklık, Şereflikoçhisar/Şeyhli/Ankara adresinde bulunan 180631 ada ve 11 parsel numaralı taşınmazın imar planına esas halihazır harita yapımı ve onayı, imar planına esas zemin etüdü ve onayı, imar planına esas kurum görüşlerinin alınması, 1/5000'lik Nazım İmar Planı ve 1/1000'lik Uygulama İmar Planlarının hazırlanması, hazırlanan imar planlarının tapu tescil işlemlerinin yapılması için 3194 sayılı İmar Kanunu mevzuatına uygun olarak Novo Gayrimenkul Danışmanlık ve Yatırım Ltd. Şti. ile bir "İmar Planı ve İmar Planına Esas İş ve İşlemlerin Yapımı İş Sözleşmesi" akdetmiştir.

İşbu sözleşme Bağlı Ortaklık'ın lehine hükümler içermektedir. Nitekim, ilgili sözleşmede Bağlı Ortaklık lehine tek taraflı tazminatsız şekilde sözleşmeyi feshetme yetkisi tanınmıştır. Bu kapsamda işbu sözleşmenin Bağlı Ortaklık açısından herhangi bir risk doğurmadığı değerlendirilmektedir.

10. SİGORTALAR

Şirket ve Bağlı Ortaklık faaliyetlerini yürütmek için çeşitli sigortalar yaptırmıştır. Bunlar arasında Şirket'in ve Bağlı Ortaklık'ın malvarlığı ve faaliyetleri için yaptırdığı yangın, doğal afet, terör, ürün mali sorumluluk, nakliyat sigortaları, kar kaybı, ferdi kaza, mali mesuliyet, yurt dışı ve yurt içi alacak sigortaları bulunmaktadır. Bunların yanı sıra Şirket'in ve Bağlı Ortaklık'ın zorunlu trafik ve kasko sigorta poliçeleri vardır. Söz konusu sigortalar ve zorunlu trafik ve kasko sigorta poliçelerine Ek- 8'de yer verilmiştir.

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212) 326 6869
www.gsg hukuk.com

11. İSTİHDAM

Şirket'in vermiş olduğu beyana göre 19.07.2023 tarihi itibarıyla Şirkette ve Bağlı Ortaklık'ta çalışanların dağılımı aşağıdaki gibidir:

19/07/2023 İTİBARIYLA GÜNCEL LİSTE	
ŞİRKET	PERSONEL SAYISI
MERKEZ	131
OFİS YEM TEPE PRİME (ANK.ŞB)	23
OFİS YEM ADANA OSB BÖLGESİNDE KURULUCAK FABRİKA	5
SALİHLİ ŞUBESİ	73
OFİS ACAY MERKEZ	1
OFİS ACAY KARS ŞUBESİ	38
TOPLAM	271

Şirket çalışanları ile standart belirsiz süreli iş sözleşmesi imzalanmış olup işbu sözleşmelerde Şirket'in faaliyetini ve mali durumunu olumsuz etkileyebilecek herhangi bir hükme rastlanmamıştır. 4857 sayılı İş Kanunu'nun işverenlere getirdiği yükümlülükler bakımından işyerinde belirli personel sayısını aşan işverenlerin engelli personel istihdam etme yükümlülükleri bulunmaktadır. Söz konusu Kanun'un ilgili hükmünde 50 ve daha fazla işçi çalıştıran özel sektör işverenlerinin çalışanların %3'ü oranında engelli personel istihdam etme zorunlulukları bulunmaktadır. Çalıştırılması zorunlu engelli sayısı belirlenirken işverenin aynı il sınırları içindeki farklı işyerlerinde çalışan işçilerinin toplam rakamı dikkate alınır. Şirket'in Ankara ili sınırları içerisinde 154 çalışanı bulunduğundan Şirket'in 5 engelli işçi çalıştırması gerekmektedir. Şirket 5 adet engelli işçi çalıştırdığını beyan etmiştir. Bununla birlikte, Şirket'in Manisa ili içerisinde 73 adet çalışanı bulunmakta olup 2 adet engelli işçi çalıştırması gerekmektedir. Şirket burada ise 2 adet engelli işçi çalıştırdığını beyan etmiştir. Dolayısıyla, Şirket'in, İş Kanunu uyarınca öngörülen engelli çalışan sayısı bakımından herhangi bir uyumsuzluğu söz konusu değildir ve öngörülen sayıyı sağlamaktadır. İş Kanunu uyarınca bir işveren, engelli işçi çalıştırma yükümlülüğü olduğu halde gerekli sayıda engelli işçi çalıştırmazsa, çalıştırmadığı her engelli işçi ve bu işçilerin çalıştırılmadığı her ay için, 2023 yılı tarifesine göre 13.190 TL idari para cezası uygulanmaktadır. Şirket tarafından engelli işçi çalıştırma yükümlülüğü kapsamında herhangi bir idari para cezasına çarptırılmadığı beyan edilmiştir.

Bağlı Ortaklık'ın iş sözleşmeleri de standart belirsiz süreli iş sözleşmesi olup işbu sözleşmelerde de Bağlı Ortaklık'ın faaliyetini ve mali durumunu olumsuz etkileyebilecek herhangi bir hükme rastlanmamıştır. Bağlı Ortaklık'ın bir il sınırları içerisinde çalışan işçi sayısı 50'nin altında olduğundan Bağlı Ortaklık'ın engelli işçi çalıştırma yükümlülüğü bulunmamaktadır.

12. DAVALAR VE İCRA TAKİPLERİ

Şirket'in taraf olduğu dava ve icra takipleri kapsamında yaptığımız incelememiz tarafımıza ibraz edilen Av. Ömer Coşkun tarafından hazırlanan 01.07.2023 tarihli rapor ile db Hukuk Danışmanlık ve Arabuluculuk Bürosu tarafından hazırlanan 16.06.2023 tarihli rapora dayanmaktadır. Şirket'in taraf olduğu dava ve icra takiplerini gösterir söz konusu raporlara işbu Rapor ekinde yer verilmiştir.

Ofis Acay'ın taraf olduğu dava ve icra takipleri kapsamında yaptığımız incelememiz ise Av. Fırat Acay tarafından hazırlanan 04.07.2023 tarihli rapor ile db Hukuk Danışmanlık ve Arabuluculuk Bürosu tarafından hazırlanan 16.06.2023 tarihli rapora dayanmaktadır. Ofis Acay'ın taraf olduğu dava ve icra takiplerini gösterir söz konusu raporlara işbu Rapor ekinde verilmiştir.

Şirket aleyhine açılmış/başlatılmış derdest (konusuz kalan davalar, açılmamış sayılan davalar, infaz ve iptal edilen takipler hariç ancak istinaf ve temyiz safahatında olan davalar dahil olmak üzere) olan (i) davaların değeri işleyecek faiz, yargılama gider ve masrafları yargılama sürecinde ileri sürebilecek ıslah talepleri hariç olmak üzere toplam 176.083,4 TL olup toplam 9 adet dava bulunmaktadır. Şirket tarafından açılmış/başlatılmış derdest olan (i) davalardan talep edilen değer işleyecek faiz, yargılama gider ve masrafları yargılama sürecinde ileri sürebilecek ıslah talepleri hariç olmak üzere toplam 9.826.083,83 TL olup toplam 4 adet dava, (ii) icra takiplerinden talep edilen tutar işleyecek faiz, yargılama gider ve masrafları hariç olmak üzere 7.599.931,09 TL olup toplam 80 adet icra takibi bulunmaktadır.

Ofis Acay aleyhine açılmış/başlatılmış derdest (konusuz kalan davalar, açılmamış sayılan davalar, infaz ve iptal edilen takipler hariç ancak istinaf ve temyiz safahatında olan davalar dahil olmak üzere) olan davaların değeri işleyecek faiz, yargılama gider ve masrafları yargılama sürecinde ileri sürebilecek ıslah talepleri hariç olmak üzere toplam 311.200 TL olup toplam 2 adet dava bulunmaktadır. Ofis Acay aleyhine başlatılan icra takibi yoktur. Ofis Acay tarafından açılmış/başlatılmış derdest olan (i) davalardan talep edilen değer işleyecek faiz, yargılama gider ve masrafları yargılama sürecinde ileri sürebilecek ıslah talepleri hariç olmak üzere toplam 12.400 TL olup toplam 1 adet dava, (ii) icra takiplerinden talep edilen tutar işleyecek faiz, yargılama gider ve masrafları hariç olmak üzere 1.059.534,4 TL olup toplam 43 icra takibi bulunmaktadır.

Şirket ve Ofis Acay tarafından aleyhine karara bağlanması halinde Şirket'in ve Bağlı Ortaklık'ın finansal durumu veya karlılığı üzerinde tek başına veya hep birlikte önemli olumsuz etki yaratma riski bulunan herhangi bir dava ve icra takibi olmadığı beyan edilmiştir. Nitekim, ilgili rapor dikkate alındığında tarafımızca Şirket'in, faaliyetleri, mali durumu veya karlılığı üzerinde etkili olmuş veya ileride etkili olma olasılığı bulunan herhangi bir dava veya icra takibi bulunmadığı kanaatine varılmıştır.

13. SOSYAL GÜVENLİK

T.C. Sosyal Güvenlik Kurumu Başkanlığı Sosyal Sigortalar Genel Müdürlüğü'nden 24.07.2023 tarihinde alınan "Türkiye Genelindeki Sorgulama Sonucu E-Borcu Yoktur Belgesi" uyarınca Şirket'in Sosyal Güvenlik Kurumu'na muaccel hale gelmiş sigorta borcu bulunmamaktadır.

T.C. Sosyal Güvenlik Kurumu Başkanlığı Sosyal Sigortalar Genel Müdürlüğü'nden 24.07.2023 tarihinde alınan "Türkiye Genelindeki Sorgulama Sonucu E-Borcu Yoktur Belgesi" uyarınca, Ofis Acay'ın muaccel hale gelmiş sigorta borcu bulunmamaktadır.

Şirketten Şirket'in ve bağlı ortaklığının SGK borcu bulunmadığına ilişkin ayrıca yazılı beyan alınmıştır.

14. VERGİ

Şirket, Ankara Kurumlar Vergi Dairesi'ne kayıtlı olup Vergi Kimlik Numarası 0690075306'dür. 2021 yılı Vergi Levhasına göre Şirket 01.01.1997 tarihinde işe başlamıştır. T.C. Maliye Bakanlığı Gelir İdaresi Başkanlığı İnternet Vergi Dairesi'nden 24.07.2023 tarihinde alınan yazı uyarınca, Şirket'in 24.07.2023 tarihi itibarıyla vadesi geçmiş vergi borcu bulunmamaktadır.

T.C. Maliye Bakanlığı Gelir İdaresi Başkanlığı İnternet Vergi Dairesi'nden 24.07.2023 tarihinde alınan yazı uyarınca, Ofis Acay'ın 24.07.2023 tarihi itibarıyla vadesi geçmiş vergi borcu bulunmamaktadır.

Şirketten Şirket'in ve bağlı ortaklığının vergi borcu bulunmadığına ilişkin ayrıca yazılı beyan alınmıştır.

15. SONUÇ

İncelenen Belgeler kapsamında ve işbu Hukukçu Raporu'nda yapılan açıklamalar doğrultusunda tarafımızca yapılan hukuki incelemeler sonucunda;

- Kotasyon Yönergesinin 8. maddesinin birinci fıkrasının (e) bendi kapsamında Şirketin üretim ve faaliyetlerini etkileyecek önemli derecede bir hukuki uyuşmazlığın bulunmadığı,
- Kotasyon Yönergesinin 8. maddesinin birinci fıkrasının (e) bendi kapsamında Şirket'in kuruluş, faaliyeti ve payları bakımından ilgili mevzuata uygun olduğu; paylarının devrini engelleyici veya kısıtlayıcı herhangi bir durumun söz konusu olmadığı,
- Kotasyon Yönergesi'nin 7. maddesinin beşinci fıkrası uyarınca Şirket yönetim kurulu üyeleri, ortakları, yönetim kurulunu elinde bulunduran pay sahipleri ve imza yetkisi bulunan yöneticileri bakımından payların halka arzına engel olacak bir durumun bulunmadığı,
- Kotasyon Yönergesi'nin 8. maddesinin birinci fıkrasının (ç) bendi kapsamında, Şirket'in halka arza konu payları üzerinde pay sahibinin haklarını kullanmasına engel olacak herhangi bir kayıt bulunmadığı ve Şirket Esas Sözleşmesi'nin Borsa İstanbul'da işlem görecektir payların devir ve tedavülünü kısıtlayıcı hüküm içermediği,

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212)326 6869
www.gsghukuk.com

- e. İşbu Rapor'un 6. maddesinde yer verdiğimiz açıklamalarımızın dikkate alınması kaydıyla Şirketin ilgili mevzuat çerçevesinde gerekli tüm yetki, izin, ruhsat vb. belgeye sahip olduğu

tespit edilmiştir.

İşbu Hukukçu Raporu, Şirket tarafından verilen yazılı beyanlar esas alınarak ve Şirket tarafından sunulan bilgi ve belgeler incelenerek hazırlanmıştır. İşbu Hukukçu Raporu, aksi Hukukçu Raporu'nda açıkça belirtilmediği sürece, imza tarihi itibarıyla mevcut durumu yansıtmaktadır, imza tarihinden sonra meydana gelebilecek hususları yansıtmayabilecektir.

İşbu Hukukçu Raporu, yalnızca Şirket'in yararlanması ve Şirket tarafından ilgili kurum ve kuruluşlara sunulması adına hazırlanmıştır. Dolayısıyla, halka arz için yapılan hukuki inceleme dışında Şirket ile doğrudan ya da dolaylı hiçbir ilişkimiz bulunmamaktadır.

Yatırımcılar sermaye piyasası araçlarına ilişkin yatırım kararlarını İzahname'nin detaylıca incelenmesi ve değerlendirilmesi akabinde vermelidir. İşbu Hukukçu raporu kesinlikle yatırım danışmanlığı niteliğinde değildir.

Saygılarımızla,

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı adına,

Av. Umurcan Gago

Ortak Avukat

Bağımsız Hukukçu Raporu

Gago Türkmen Avukatlık Ortaklığı
Süleyman Seba Cad. BJK Plaza No: 48 B Blok
Kat: 6 Akaretler 34357 Beşiktaş, İstanbul Türkiye
T : +90 (212) 326 6868
F : +90 (212) 326 6869
www.gsg hukuk.com

EK DİZİNİ

EK-1: İncelenen Beyan ve Belgeler Listesi

EK-2: Bağımsız Hukukçu Raporu kapsamında Şirket ve Bağlı Ortaklık tarafından hazırlanan beyanlar

EK-3: Borsa İstanbul A.Ş.'nin Kotasyon Yönergesinin 7/5 ve 8/1-e maddeleri çerçevesinde hazırlanan Şirket beyanı

EK-4: Bağımsız Hukukçu Raporu kapsamında GSG Hukuk tarafından hazırlanan beyan

EK-5: Ofis Acay'ın payları üzerine takyidat olmadığına dair beyan

EK-6: Şirket'in Türk Ticaret Kanunu'nun 376. ve 377. maddeleri kapsamında verdiği beyan

EK- 7: Şirket'in Tescilli Markaları

EK-8: Şirket'in ve Bağlı Ortaklık'ın sigortaları

EK-9: Şirket'in taraf olduğu dava ve icra takipleri kapsamında Av. Ömer Coşkun tarafından hazırlanan 01.07.2023 tarihli rapor ile db Hukuk Danışmanlık ve Arabuluculuk Bürosu tarafından hazırlanan 16.06.2023 tarihli rapor ve Ofis Acay'ın taraf olduğu dava ve icra takipleri kapsamında Av. Fırat Acay tarafından hazırlanan 04.07.2023 tarihli rapor ile db Hukuk Danışmanlık ve Arabuluculuk Bürosu tarafından hazırlanan 16.06.2023 tarihli rapor

EK-10: Şirket'in ve Ofis Acay'ın vergi ve SGK borcu dahil herhangi bir borcu olmadığı dahil olmak üzere bu şirketlerin herhangi bir finansal borcu nedeniyle aleyhine takip vs. yapılmadığı ve bu şirketlere konkordato veya iflas kararı verilmediğine dair beyan

EK-11: Ofis Yem Gıda Sanayi Ticaret A.Ş.'nin üzerinde üretim tesislerinden birisi bulunan Manisa İli Salihli İlçesi Çökelek Mahallesi Köy civarı Mevkiinde 2042 parsel numaralı taşınmazın mevcut fiili ve hukuki durumunun üretim tesisinin faaliyetine devamına ilişkin risk değerlendirmesi hakkında beyan