PAY GERİ ALIM PROGRAMI

BİRİNCİ BÖLÜM
Amaç, Kapsam, Dayanak ve Tanımlar

Amaç ve Kapsam

MADDE 1 – 1 Dofer Yapı Malzemeleri Sanayi Ve Ticaret A.Ş.'nin sermayesini temsil eden payların, Dofer Yapı Malzemeleri Sanayi Ve Ticaret A.Ş. tarafından Borsa İstanbul A.Ş.'den ("**Borsa**") satın alınmasına ilişkin Pay Geri Alım Programı ("**Geri Alım Programı**" veya "**Program**")'nın amacı; Dofer Yapı Malzemeleri Sanayi Ve Ticaret A.Ş. ("**Şirket**")'nin kendi paylarını Borsa'da satın almasına, satın alınan payların elden çıkarılmasına ve bu hususların kamuya açıklanmasına ilişkin usul ve esasları düzenlemektir.

Dayanak
MADDE 2 – (1) Bu Program; Türk Ticaret Kanunu'nun 379'uncu maddesi, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun 22'nci maddesi, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 03.01.2014 tarihli ve 28871 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanan II-22.1 sayılı *"Geri Alınan Paylar Tebliği"* ("**Tebliğ**") hükümleri ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun i-SPK.22.9 (19.03.2025 tarih ve 16/531 s.k.) ve i-SPK 22.9.a (22/09/2026 tarihli ve 60/1711 s.k.) sayılı İlke kararı çerçevesinde yer verilen hususlar dikkate alınarak hazırlanmıştır.

Tanımlar
MADDE 3 – (1) Bu Program'da geçen;

a. **Borsa**: Borsa İstanbul A.Ş.'yi,
b. **Geri Alım**: Dofer Yapı Malzemeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin sermayesini temsil eden payların, Dofer Yapı Malzemeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. tarafından Tebliğ hükümleri kapsamında Borsa'dan satın alınmasını,
c. **Geri Alım Programı veya Program**: Dofer Yapı Malzemeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. sermayesini temsil eden payların, Dofer Yapı Malzemeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. tarafından Tebliğ hükümleri kapsamında Borsa'dan satın alınmasına, satın alınan payların elden çıkarılmasına ve bu hususların kamuya açıklanmasına ilişkin olarak Tebliğ'de belirlenen çerçevede Yönetim Kurulu tarafından hazırlanıp, Genel Kurulu tarafından onaylanan usul ve esasları,
ç. **Geri Alınan Paylar**: Tebliğ kapsamında Dofer Yapı Malzemeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. tarafından satın alınan kendi paylarını,
d. **Kanun, SPKn.**: 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nu,
e. **Kurul veya SPK**: Sermaye Piyasası Kurulu'nu,
f. **Tebliğ**: Sermaye Piyasası Kurulu'nun 03.01.2014 tarihli ve 28871 sayılı Resmî Gazete 'de yayımlananII-22.1 sayılı *"Geri Alınan Paylar Tebliği'*ni,
g. **TMS/TFRS**: Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yürürlüğe konulmuş olan Türkiye Muhasebe/Finansal Raporlama Standartları ile bunlara ilişkin ek ve yorumları,
ğ. **TTK**: 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nu ifade eder.

İKİNCİ BÖLÜM
Geri Alım Programına İlişkin Genel Esaslar ve Yetkilendirme

Geri Alım Programına İlişkin Yetkilendirme

MADDE 4 – (1) Geri Alım Programı'na göre Dofer Yapı Malzemeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin geri alım yapabilmesi için Dofer Yapı Malzemeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. Genel Kurulu'nun Yönetim Kurulu'nu yetkilendirmesi zorunludur. Söz konusu yetki, Yönetim Kurulu tarafından hazırlanan işbu Geri Alım Programı'nın Genel Kurul toplantısında onaylanması suretiyle verilir. Geri Alım Programı'nın Genel Kurul toplantısında onaylanması ile yetkilendirilen Yönetim Kurulu, bu yetkiyi kendisi kullanabileceği gibi, belirleyeceği gerçek veya tüzel kişiler ile ilgili şirket organlarına da devredebilir.

Yönetim Kurulu; Genel Kurul'un onayını takiben, geri alım süresi boyunca, Geri Alım Programı'nın yürütülmesinde tam yetkilidir. Geri Alım Programı'nın Genel Kurulca onaylanması Yönetim Kurulu'na verilen bir yetki niteliğinde olup, Program'ın onaylanması Program kapsamında tanınan geri alım yetkisinin kullanılacağına dair bir taahhüt değildir ve bu şekilde yorumlanamaz. Ekonomik ve ticari koşulların, sermaye piyasasındaki şartların, Borsa İstanbul'daki işlem hacimlerinin ve/veya Şirket'in finansal durumunun vb. uygun olmaması halinde, Şirket Yönetim Kurulu, Geri Alım Programı'nı hiç başlatmayabileceği gibi, devam eden Geri Alım Programı'nın sona erdirilmesi ya da durdurulması konusunda da tam yetkilidir. Geri Alım Programı dâhilinde farklı zamanlarda, bir veya birden fazla kez geri alım yapılabilir.

(2) Geri Alım Programı'nın onaya sunulacağı genel kurul toplantılarında, Dofer Yapı Malzemeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin Esas Sözleşmesi'nde daha ağır nisaplar öngörülmediği takdirde, TTK'nın 418 inci maddesinde yer alan toplantı ve karar nisapları uygulanır.

Geri Alım Programının Süresi

MADDE 5 – (1) Geri Alım Programı'nın süresi, Geri Alım Programı kararının alındığı Yönetim Kurulu toplantı tarihinden itibaren azami 1 (bir) yıldır.

Geri Alım Programının Unsurları

MADDE 6 – (1) Geri Alım Programı'nın unsurları aşağıdaki şekilde düzenlenmiştir;

a. Geri Alımın Amacı:

Şirketimizin Borsa'da oluşan pay değerinin Şirket'in gerçek performansını yansıtmadığı düşüncesinden yola çıkılarak; Borsa'daki fiyat hareketleri neticesinde oluşan Şirket Değeri (veya pay değeri), Şirket'in fiili performans sonuçlarının gerektirdiği "gerçek" Şirket Değer'inden (veya pay değerinin) belirli dönemlerde önemli ölçüde farklılaşabilmekte olup piyasadaki sağlıklı ve istikrarlı fiyat oluşumuna katkıda bulunulmasını teminen, Tebliğ hükümleri de ayrıca dikkate alınarak; paylarımızda oluşabilecek negatif yönde olağandışı fiyat hareketlerinin asgarîye indirilmesi ve borsada Şirketimiz paylarında ilave likidite sağlanarak, sağlıklı fiyat oluşumuna uygun bir ortamın sağlanmasına katkıda bulunması amaçlanmaktadır.
.

b. Geri Alım Programı'nın Uygulanacağı Süre:

Geri Alım Programı'nın süresi, Geri Alım Programı kararının alındığı Yönetim Kurulu toplantı tarihinden itibaren azami bir (1) yıldır.

c. Geri Alıma Konu Azami Pay Sayısı:

Sermaye Piyasası Kurulu'nun i-SPK 22.9.a (22/09/2026 tarihli ve 60/1711) sayılı İlke kararı çerçevesinde geri alınan payların toplam bedeline ilişkin üst sınırın uygulanmamasına karar verilmiş olmakla beraber Şirketimizce geri alıma konu edilebilecek azami toplam pay sayısı 3.000.000 TL nominal değerli 3.000.000 (Üçmilyon) adettir.
Geri alıma konu azami pay sayısına ulaşılması durumunda Geri Alım Programı sona erdirilir.

d. Geri Alıma Konu Paylar İçin Belirli Bir Göstergeye Endekslenerek Oransal veya Sabit Olarak Belirlenen Alt ve Üst Fiyat Limitleri ile Fiyatın Düzeltilmesini Gerektirecek İşlemlerin Gerçekleşmesi Durumunda Bu Hususun Nasıl Dikkate Alınacağı:

Payların geri alımlarında *"alt fiyat limiti"* 1 (bir) kuruştur.

Payların geri alımında *"üst fiyat limiti"* ise Kamuyu Aydınlatma Platformu ("KAP")'nda en son kamuya açıklanan konsolide olmayan finansal durum tablosu (bilanço)'nda yer alan *"özkaynaklar"* tutarının, Şirket'in çıkarılmış sermayesine bölünmesi suretiyle bulunacak *"pay defter değeri"* tutarının %52,28 eksiğidir. [((özkaynaklar/çıkarılmış sermaye) x (1+%52,28)].

Pay fiyatının düzeltilmesini gerektirecek işlemlerin gerçekleşmesi durumunda, gerekiyorsa belirtilen alt ve üst fiyat limitleri, Borsa düzenlemeleri çerçevesinde düzeltilecektir. Bu şekilde düzeltmeye tabi tutulmuş ve/veya yeniden belirlenmiş alt ve üst fiyat limitleri özel durum açıklaması ile Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda duyurulacaktır.

Payları borsada işlem gören halka açık anonim ortaklıkların hisse fiyat performansı, şirketin ve şirketin içinde bulunduğu sektörün durumu, Şirket'in finansal verileri ve kendine özgü koşulları, genel makroekonomik koşullar ve söz konusu paylara yönelik arz-talebe göre serbest piyasa koşullarında belirlenmektedir. Bu çerçevede, işbu madde uyarınca her çeyrek belirlenecek azami pay geri alım fiyatının Şirket'in hisse fiyatına yönelik belirlediği hedef bir fiyat olarak değerlendirilmemesi gerekmektedir.

e. Belirlenmişse Program Süresince Geri Alınan Payların Satış Esasları (Elden Çıkarılması ve/veya İtfa Edilmesi):

i. Geri alınan paylar ile bu paylar nedeniyle edinilmiş bedelsiz paylar Tebliğ'in 9'uncu maddesinin birinci ve üçüncü fıkrasındaki şartlara uymak şartıyla süresiz olarak elde tutulabilir.

ii. Tebliğ hükümlerine aykırı olarak geri alınan paylar, geri alım tarihinden itibaren en geç 1 (bir) yıl içinde elden çıkarılır. Bu süre boyunca satılamayan paylar *"sermaye azaltımı"* yapılmak suretiyle itfa edilir.

iii. 6/1-a bendinde yer verilen "Geri Alımın Amacı" bölümünde ifade edilen hususların yanısıra ilgili mevzuat hükümleri de dikkate alınarak, Şirket'in kendi paylarını Geri Alım Programı süresince veya Geri Alım Programı sona erdikten sonra Borsa'da satışa

konu etmesi mümkündür.

Bu bölümde yer verilmemekle birlikte, konuya ilişkin Tebliğ'de yer alan düzenlemelere uyulur.

f. Geri Alım İçin Ayrılan Fonun Toplam Tutarı ve Kaynağı:

Geri alım için ayrılan fonun tutarı en fazla 50.000.000.-TL (Ellimilyon Türk Lirası) olup Şirket, bu fonu kendi kaynaklarından karşılayacaktır. Şirket'in bu tutarın tamamını geri alım için kullanacağına dair bir taahhüdü bulunmamaktadır.

g. Geri Alınan ve Halen Elden Çıkarılmamış Olan Payların Sayısı ve Sermayeye Oranı ile Varsa Bir Önceki Programın Sonuçları:

Yoktur

ğ. Geri Alım Programı'nın Ortaklığın Finansal Durumu ve Faaliyet Sonuçları Üzerindeki Muhtemel Etkilerine İlişkin Açıklamalar:

Geri Alım Programı Şirket'in finansal durumu ve faaliyet sonuçları üzerinde olumsuz bir etki oluşturmayacaktır.

h. Geri Alım Programı Kapsamında Varsa Geri Alımda Bulunabilecek Bağlı Ortaklıklara İlişkin Bilgiler:

Yoktur.

ı. Yıllık ve Son Üç Aydaki En Yüksek, En Düşük ve Ağırlıklı Ortalama Pay Fiyatı Bilgisi:
22.10.2026 tarihi itibariyle yıllık ve son üç aydaki en düşük, en yüksek ve ağırlıklı ortalama pay fiyatı (Türk Lirası) bilgileri şu şekildedir;

(TL)	En Düşük Fiyat	En Yüksek Fiyat	Ağırlıklı Ortalama Fiyat
Son Yıllık	14,33	65,80	35,36
Son 3 Aylık	14,33	32,20	24,69

i. Varsa İlişkili Tarafların Bu İşlemden Sağlayacağı Faydalar:

İlişkili tarafların bu işlemden sağlayacağı özel bir fayda bulunmamaktadır.

ÜÇÜNCÜ BÖLÜM
Sınırlamalar

Geri Alınan Paylara İlişkin İşlem Sınırları

MADDE 7 – (1) Şirket'in geri alınan payları Borsa'da işlem gören nitelikte olmalı ve geri alım işlemleri yalnızca Borsa'nın Şirket paylarının işlem gördüğü pazarında gerçekleştirilir.

(2) Geri alınan payların toplam bedeli, Kurul düzenlemeleri çerçevesinde kâr dağıtımına konu edilebilecek kaynakların toplam tutarını aşamaz. Geri Alım Programı çerçevesinde gerçekleştirilecek geri alım işlemi öncesinde, Kurul düzenlemelerine uygun olarak hazırlanmış ve genel kurulda onaylanmış son yıllık finansal tablolar üzerinden söz konusu şarta uyum sağlanmasının temini yönetim kurulunun sorumluluğundadır.

Geri Alım ve Satım İşlemlerinin Yapılamayacağı Haller

MADDE 8 – (1) Şirket'te açıklanması ertelenmiş içsel bilgiler olması durumunda, Tebliğ kapsamında herhangi bir geri alım veya satım işlemi yapılmaz.

(2) Şirket'te sermaye artırımı yapılmak istenmesi durumunda, sermaye artırımına ilişkin yönetim kurulu kararı alındığı tarihten sermaye artırım işlemlerinin tamamlandığı tarihe kadar, Tebliğ kapsamında bir geri alım veya satım işlemi yapılamaz.

İşlem Sınırlamaları

MADDE 9 – (1) Şirket yönetimi, Program süresince Tebliğ'in 11'inci maddesinde düzenlenen işlem sınırlamalarına uyum sağlanması hususunda en iyi gayreti gösterir.

DÖRDÜNCÜ BÖLÜM
Usul ve Esaslar

Kamuyu Aydınlatma

MADDE 10 – (1) Şirket yönetimi, geri alım işlemlerine ilişkin olarak, Tebliğ'de ve ilgili mevzuatta yer alan *"kamuyu aydınlatma"* düzenlemelerine uyuma azami özen gösterir.

BEŞİNCİ BÖLÜM
Bilgi Suistimali veya Piyasa Dolandırıcılığı Sayılmayan Haller ve İşlem Esasları Bilgi Suistimali veya Piyasa Dolandırıcılığı Sayılmayan Haller

Bilgi Suistimali veya Piyasa Dolandırıcılığı Sayılmayan Haller

MADDE 11 – (1) Şirket yönetimi, geri alım işlemlerine ilişkin olarak, Tebliğ'de ve ilgili mevzuatta yer alan *"bilgi suistimali"* veya *"piyasa dolandırıcılığı"* sayılmayan haller düzenlemelerine uyuma azami özen gösterir.

İşlem Esasları

MADDE 12 – (1) Şirket yönetimi, geri alım işlemlerine ilişkin olarak, Tebliğ'de yer alan *"işlem*

esasları" düzenlemelerine uyuma azamî özen gösterir.

ALTINCI BÖLÜM
Çeşitli ve Son Hükümler

Geri Alınan Payların Muhasebeleştirilmesi

MADDE 13 – (1) Geri alınan payların muhasebeleştirilmesinde Kurul'un finansal raporlamaya ilişkin düzenlemeleri ile TMS/TFRS'ler esas alınır.

(2) Geri alınan payların geri alım bedeli kadar yedek akçe ayrılarak öz kaynaklar altında kısıtlanmış yedek olarak sınıflandırılır. Geri alınan payların ve söz konusu yedek akçelerin finansal tablolarda gösterimi Kurul tarafından ilan edilen formatlar uyarınca yapılır. Bu fıkra kapsamında ayrılan yedekler, geri alınan paylar satıldıkları veya itfa edildikleri takdirde geri alım değerlerini karşılayan tutarda serbest bırakılır.

Tebliğ ve Mevzuat Değişikliği

MADDE 14 – (1) Geri Alım Programı süresince, Tebliğ ve ilgili mevzuatta değişiklik olması durumunda, Geri Alım Programı'nın Tebliğ'e ve ilgili mevzuata aykırı olan hükümleri uygulanmaz. Tebliğ ve ilgili mevzuattaki değişikliklerin, Geri Alım Programı'nın Tebliğ'e ve ilgili mevzuata aykırı olmasına yol açmayacak hükümler içermesi durumunda, bunların uygulanıp, uygulanmaması hususunda Yönetim Kurulu ve/veya Yönetim Kurulu tarafından yetkilendirme yapılmış ise ilgili gerçek veya tüzel kişiler ile ilgili Şirket'in organı yetkilidir. Bu halde dahi Geri Alım Programı Şirket tarafından yapılacak ilk genel kurul toplantısında Tebliğ ve/veya ilgili mevzuat değişikliklerine uyumlu hale getirilir.

Yürürlük

MADDE 15 – (1) Geri Alım Programı Genel Kurul onayı ile birlikte yürürlüğe girer.*

Yürütme

MADDE 16 – (1) Geri Alım Programı'nı Yönetim Kurulu yürütür. Yönetim Kurulu belirleyeceği gerçek veya tüzel kişiler ile ilgili Şirket organlarına bu yetkisini devredebilir.

** SPK 22.9.a (22/09/2026 tarihli ve 60/1711) sayılı İlke kararı saklıdır*