

**BİRLEŞİM MÜHENDİSLİK**  
**ISITMA SOĞUTMA HAVALANDIRMA**  
**SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**

Dudullu Organize Sanayi Mah.

1. Cad. No: 3

Ümraniye İstanbul, Türkiye

16 Temmuz 2021

**İlgi:** Borsa İstanbul A.Ş. ("**Borsa İstanbul**") tarafından Kotasyon Yönergesi'nin ("**Kotasyon Yönergesi**") 7'nci maddesinin 5'inci bendi ile 8'inci maddesinin 1/e ve 1/ç bentleri uyarınca talep edilen hukukçu raporudur.

## **BAĞIMSIZ HUKUKÇU RAPORU**

İşbu Bağımsız Hukukçu Raporu ("**Rapor**"), Sermaye Piyasası Kanunu ("**SPKn**") 4'üncü maddesi ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("**SPK**") Seri: VII, No: 128.1 sayılı Pay Tebliği ("**Pay Tebliği**") 6. ve 7. madde hükümleri çerçevesinde, Birleşim Mühendislik Isıtma Soğutma Havalandırma Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ("**Şirket**") paylarının sermaye artırım ve ortak satışı suretiyle halka arz ve Borsa İstanbul Anonim Şirketi'nde ("**Borsa İstanbul**") işlem görmesi çalışmalarını kapsamında tarafınıza, Borsa İstanbul'a ve talep edilmesi halinde SPK'ya sunulmak üzere hazırlanmıştır.

İşbu Rapor hazırlanırken;

- (i) incelenen tüm belgeleri imzalayan tarafların usulüne uygun olarak kurulmuş ve faaliyette buldukları ve söz konusu tüzel kişilikleri temsil eden imza sahiplerinin usulünde yetkilendirildikleri,
- (ii) İncelenen tüm belgelerdeki imzaların gerçek olduğu, ve
- (iii) Tarafımıza tasdikli şekilde veya suret olarak sunulan tüm belgelerin doğru, eksiksiz ve orijinali ile aynı olduğu,

hususları Şirket ve Bağlı Ortaklığı tarafından beyan edilmiştir (Ek-1).

Bağımsız hukukçu sıfatıyla yapmış olduğumuz hukuki inceleme çalışmalarında Ek-2'de yer alan belgeler ("**İncelenen Belgeler Listesi**") tarafımızca incelenmiştir.

İşbu Rapor, Şirket'in beyanları ve Şirket tarafından sunulan belgeler dikkate alınarak ve Türkiye Cumhuriyeti mevzuatı çerçevesinde hazırlanmıştır. Rapor, Rapor tarihi itibarıyla olan durumu yansıtmakta olup, Rapor tarihinden itibaren halka arz işleminin gerçekleşmesine kadar geçen süredeki esaslı hususlar haricinde Şirket'in hukuki durumunda meydana gelebilecek değişiklikleri içermemektedir ve Lexist olarak işbu Rapor'u herhangi bir değişiklik konusunda güncelleme taahhüdümüz bulunmamaktadır. Lexist Avukatlık Bürosu, 1136 sayılı Avukatlık Kanunu çerçevesinde yalnızca Türk Hukuku kapsamında avukatlık hizmeti vermektedir. Bu doğrultuda,

Hukukçu Raporu'nun İhraççı'nın Türk mevzuatına dair faaliyeti ve hukuki durumu konusunda hazırladığımızı beyan ederiz.

Bu kapsamda, İncelenen Belgeler Listesi'nde yer alan belgelerin incelenmesi neticesinde işbu Rapor Tarihinde aşağıda belirtilen sonuçlara varılmıştır.

## 1. ŞİRKET'İN KURULUŞUNA VE SERMAYE YAPISINA İLİŞKİN BİLGİLER

### 1.1. Kuruluş ve Unvan

Şirket "Birleşim Mühendislik Isıtma Soğutma Havalandırma Sanayi ve Ticaret Limited Şirketi" unvanı altında 477875-425457 ticaret sicil numarası ile 21 Haziran 2002 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Memurluğu tarafından tescil edilerek kurulmuştur. Kuruluş esas sözleşmesi, yine 21 Haziran 2002 tarih ve 477875-425457 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi 21 Haziran 2002 tarih ve 5575 sayılı nüshasının 441. sayfasında ilan edilmiştir (Türk Ticaret Sicil Gazetesi bundan sonra tek başına "TTSG" olarak anılacaktır.).

Şirket'in kurucuları Mesut Altan ve İdris Çakır'dır.

Şirket'in kuruluşundaki ortaklık yapısı, aşağıda 1 numaralı tabloda belirtildiği gibidir.

**Tablo 1: Kuruluş Ortaklık Yapısı**

Ortak	Pay Değeri (TL)*
İdris Çakır	5.000.000.000 TL
Mesut Altan	5.000.000.000 TL
<b>Toplam</b>	<b>10.000.000.000 TL</b>

\*31.01.2004 tarihi öncesi döneme ait ilgili tutarlar eski Türk Lirası olarak belirtilmiş olup bu tarihten sonra yeni Türk Lirasına geçiş kapsamında tüm tutarlardan (6) altı sıfır atılmıştır.

Şirket, ortaklar kurulunun 20.12.2012 tarih ve 2012/05 sayılı kararı çerçevesinde tür değiştirilerek limited şirketten anonim şirkete dönüşmüştür. Tür değişikliği nedeniyle tadil edilen Şirket esas sözleşmesi, 31.12.2012 tarihinde İstanbul Ticaret Müdürlüğü nezdinde tescil edilmiş ve 07.01.2013 tarih ve 8230 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Tür değişikliğinden sonra Şirket'in yeni unvanı,

“Birleşim Mühendislik Isıtma Soğutma Havalandırma Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi” olarak değiştirilmiştir.

## 1.2. Şirket Merkezi

Şirket merkezi, 21.06.2002 tarihli ve 5575 sayılı TTSG’de ilan edilen kuruluş esas sözleşmesinde “İstanbul” olarak belirlenmiştir. Kuruluş esas sözleşmesinde ilan edilen Şirket merkez adresi birçok defa değişikliğe uğramıştır.

Şirket’in kuruluş adresi, Bostancı Kocayol Caddesi Merve Apt. No:54/5 Kadıköy İstanbul’dur.

04.06.2007 tarihli ve 6822 sayılı TTSG’de yayınlanan 22.05.2007 tarihli ve 2007/01 sayılı genel kurul kararına göre, 21.05.2007 tarihi itibarıyla şirket merkezi Bostancı Kocayol Caddesi Merve Apt. No:54/5 Kadıköy İstanbul adresinden Pakdil Sokak No:5 Y. Dudullu İstanbul adresine taşınmıştır.

18.04.2012 tarihli ve 8051 sayılı TTSG’de yayınlanan 02.04.2012 tarihli ve 2012/02 sayılı genel kurul kararına göre, şirket merkezi Pakdil Sokak No:5 Y. Dudullu İstanbul adresinden Dudullu Organize Sanayi Bölgesi 1. Cad. No:3 Ümraniye İstanbul adresine taşınmıştır.

25.05.2012 tarihli ve 528 sayılı TTSG’de yayınlanan 07.05.2012 tarihli ve 2012/03 sayılı genel kurul kararına göre, 18.04.2012 tarihli ve 8051 sayılı TTSG’de yayınlanan 02.04.2012 tarihli ve 2012/02 sayılı genel kurul kararında adres değişikliğinde mahalle ismi yazılmamış olması sebebiyle şirket merkezi adresi Esenkent Mah. Dudullu Organize Sanayi Bölgesi 1. Cad. No:3 Ümraniye İstanbul olarak düzeltilmiştir.

07.01.2013 tarihli ve 8230 sayılı TTSG’de yayınlanan Şirket esas sözleşmesi değişikliğine göre, şirket merkezi Yukarı Dudullu Organize Sanayi Bölgesi 1. Cad. No:3 Ümraniye İstanbul adresi olarak belirlenmiştir.

27.09.2018 tarihli ve 9669 sayılı TTSG’de ilan edildiği üzere, şirket merkezi Yukarı Dudullu Organize Sanayi Bölgesi 1. Cad. No:3 Ümraniye İstanbul adresinden Dudullu Osb Mahallesi 1 Cad. Fabrikalar Sit. No: 3/1 Ümraniye İstanbul adresine taşınmıştır.

02.07.2020 tarihli ve 534 sayılı TTSG’ye göre Şirket adresi, Dudullu Osb Mahallesi 1 Cad. Birleşim Grup Apt. No: 3/1 Ümraniye İstanbul olarak belirtilmiştir.

09.06.2021 tarihli ve 10345 sayılı TTSG’de ilan edildiği üzere Şirket adresi, Dudullu Osb Mah. 1 Cad. Birleşim Grup Blok No:3 İç Kapı No:1 Ümraniye/İstanbul olarak değiştirilmiş olup, Şirket işbu adreste varlığını sürdürmektedir.

## 1.3. Şirket’in Süresi

Şirket’in 07.01.2013 tarihli ve 8230 sayılı TTSG’de ilan edildiği şekilde Esas Sözleşmesi’nin 5. maddesi uyarınca süresi kuruluşundan başlamak üzere sınırlandırılmamış olup süresizdir.

## 1.4. Esas Sözleşme Değişiklikleri

Şirket esas sözleşmesinin SPK düzenlemelerine ve SPKn’nın amaç ve ilkelerine uygun hale getirilmesi amacıyla Pay Tebliği’nin 6. maddesi hükmü çerçevesinde gerekli olan esas sözleşme değişiklikleri SPK ve Ticaret Bakanlığı’ndan alınan izinler çerçevesinde, 01.06.2021 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında kabul edilmiştir. Söz konusu genel kurul toplantısında alınan

kararlar doğrultusunda esas sözleşme değişiklikleri İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde tescil edilmiş olup, söz konusu esas sözleşme değişikliklerinin ilan edildiği 09.06.2021 tarih ve 10345 sayılı TTSG'nin 182, 183 ve 184. sayfaları tarafımızca incelenmiştir.

## 1.5. Faaliyet Konusu

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Amaç ve Konu" başlıklı 3. maddesi SPKn mevzuatı uyarınca 04.06.2021 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde tescil edilen 01.06.2021 tarihli ve olağanüstü genel kurul kararı ile tadil edilmiştir. Tadil edilen Şirket esas sözleşmesinin Şirket'in amacı ve başlıca güncel faaliyet konuları, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve SPKn ve ilgili mevzuata uymak kaydıyla aşağıdaki gibidir:

1. Her türlü yapıların ısıtma soğutma havalandırma klima ve iklimlendirme ile ilgili tesisatlarını yapmak, yaptırmak, müşavirlik ve mühendislik hizmetleri vermek.
2. Yangın tesisatı, buhar ve kızgın yağ tesisatı, su şartlandırma tesisatı, endüstriyel tesisat, otomatik kontrol sistemleri soğutma tesisatı ve bunların izolasyon ve yalıtım işlemleri gibi biçimle ısıtma, havalandırma ve klima sistemlerini planlamak, projelendirmek ve taahhüdünde bulunmak.
3. Konut ve işyerlerinde kullanılan ısıtma soğutma ve havalandırma cihazları ile bunların yedek parçalarının imalatını, alımını ve satımını yapmak.
4. Ülke çapında tesis edilmekte olan doğalgaz şebekelerinden ev, apartman, işyeri ve sınıai ve sair tesislere doğalgaz hatları çekmek, doğalgaz ve diğer yakıtlarla çalışan brülör, kalorifer kazanları, kat kaloriferleri tesis etmek, doğalgaz ve diğer enerji kaynakları ile çalışan konut, işyeri ve sanayi gereçlerinin tesisat, montaj ve bakımı, onarım işleri yapmak, bu hizmet ve montajlar için gerekli araç gereç makine ve yedek parça, her türlü alet ve edevatların alımını ve satımını yapmak.
5. Endüstriyel tesislerde ve ısıtma sistemlerinde kullanılan her türlü bacanın ve baca ekipmanlarının imalatını, alımını ve satımını yapmak.
6. Her türlü elektrik tesisatı işleri ve elektronik işlemleri yapmak.
7. Şirketin işletme konusu ile ilgili yerli ve/veya yabancı gerçek ve tüzel kişilerle bağlantılı olarak teknik, iş birliği ve yardım anlaşmaları ile diğer her türlü anlaşmaları akdetmek,
8. Şirketin işletme konusu ile ilgili yurt içinde ve yurt dışında temsilcilikler açmak, serbest bölge olarak belirlenmiş ve belirlenecek bölge ve mahallerde faaliyetlerde bulunmak.
9. Şirketin işletme konusu ile ilgili faaliyetlerde bulunabilmek için gerekli makine, teçhizat ve taşıt araçların alımını ve satımını yapmak, ithal ve ihraç etmek, bu amaçla ticari tesisleri tamamen veya kısmen satın almak, kiralamak ve kiraya vermek.
10. Şirket için lüzum gösteren taşıtların (gemiler dahil) alımını ve satımını yapmak, devir etmek, bunlar üzerinde aynı ve şahsi tasarruflarda bulunmak.
11. Şirketin işletme konusu ile ilgili yurt içinde ve yurt dışında mümessillik, distribütörlük almak veya vermek. Ardiye, özel antrepo, özel depo işletmeciliği ve taahhüt işleri ile

uğraşmak, ihalelere iştirak etmek. Konusu ile ilgili olarak fuarlara ve organizasyonlara iştirak etmek.

12. Şirket konularına giren malları depolamak, nakletmek, tevzii için gerekli her türlü tesisat, teçhizat, vasıta, arazi ve bina satın almak, satmak, kiralamak ve kiraya vermek. Şirket mallarının teşhiri için teşhir ve satış yerleri açmak.
13. Yurt içi ve yurt dışındaki bankalar ile diğer finansman kuruluşlarından ve üçüncü şahıslardan; ipotek karşılığı veya başka bir teminat ile veya teminatsız, kısa, orta ve uzun vadeli ödünç işlemleri yapmak, aynı ve nakdi iç ve dış krediler temin etmek, aval, teminat ve kefalet kredileri almak, üçüncü şahıslar lehine kefalet, garanti ve ticari işletme rehni dahil her türlü teminatı vermek, aynı şekil ve şartlarla ilişkili taraflara ve üçüncü kişilere ödünç vermek. 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 uymak.
14. Sermaye Piyasası Kanununun örtülü kazanç aktarımına ilişkin hükümleri saklı kalmak kaydıyla, şirket faaliyetleri ile ilgili olan veya bu faaliyetler için faydalı bulunan ihtira haklarını ve beratlarını lisans ve imtiyazları patentleri telif haklarını know-how coğrafi işaretleri endüstriyel tasarımları teknik yardım ve ruhsatları ticaret unvanlarını markaları işletme haklarını işletme imtiyazlarını ve bunlar gibi çeşitli fikri ve gayri maddi hak ve kıymetleri devir almak, iktisap etmek, devretmek, kendi adına tescil ettirmek, satmak, teminat olarak göstermek, kiralamak, rehnetmek, aynı sermaye olarak başka şirketlere koymak, ve sair her türlü hukuki tasarruflarda bulunmak, lisans almak ve lisans vermek, maksat ve mevzu ile ilgili her türlü bilgi yada deneyim transferine yönelik anlaşmaları yapmak ve kullanmak ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uymak kaydıyla bunları teminat olarak göstermek.
15. Şirket gayri menkul ve menkulleri üzerinde her çeşit aynı veya şahsi hak tesis etmek, sınırlamalar yapmak, her türlü aynı ve şahsi hakları satın almak, satmak, trampa takas gibi Medeni Kanun, Borçlar Kanunu, Türk Ticaret Kanunu ("TTK"), İcra ve İflas Kanunu gibi çeşitli mevzuat hükümlerinin hükmi şahıslara tanıdığı imkan ve yollar dairesindeki çeşitli şekillerde iktisap devir temlik veya temellük işlemlerini yapmak, keza bu yollarla elden çıkarmak.
16. Satış vaadi kira gibi her türlü şahsi veya kuvvetlendirilmiş şahsi haklarının tapuya tescili tebdil ve fekki şerhi tebdil ve refi kat irtifakı kat mülkiyeti gibi işlemleri yapmak, tesis etmek.
17. Şirket amacını gerçekleştirmek için her türlü gayrimenkulü almak, satmak, kiralamak, kiraya vermek, bunlar üzerinde aynı ve şahsi her türlü hakları tesis etmek, ipotek almak, ipotek vermek ve ipotekleri fek etmek. Şirket gayrimenkulleri üzerinde irtifak, intifa, sükna, gayrimenkul mükellefiyeti, kat irtifakı, kat mülkiyeti tesis etmek. Her türlü gayrimenkullerle ilgili olarak tapu daireleri nezdinde cins tashihi, ifraz, tevhid, taksim, parselasyon ile ilgili her nevi muamele ve tasarrufları gerçekleştirmek. Şirket maliki bulunduğu menkul ve gayrimenkulleri gerek kendi borçları için gerekse üçüncü gerçek

ve tüzel kişilerin borçları için ipotek etmek, kefalet olarak vermek, almak, teminat olarak göstermek ve alacaklarına karşılık da menkul ve gayrimenkulleri ipotek almak, vermek ve bu ipotekleri fek etmek, 634 Tapu Kanunu'nda belirtilen her türlü işlemi yapmak,

Şirket'in kendi adına ve 3. kişiler lehine, garanti, kefalet, teminat vermesi veya ipotek dahil rehin hakkı tesis etmesi hususlarında sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uymak ve üçüncü kişiler lehine yapılacak işlemlerde, yatırımcıların aydınlatılmasını teminen; özel haller kapsamında Sermaye Piyasası Kurulu'nca aranacak gerekli açıklamaları yapmak.

**18.** Şirket konusu ile ilgili her türlü ithalat, ihracat, mümessillik, distribütörlük, komisyonculuk, bayilik ve acentelik işlerini yapmak.

**19.** Sermaye Piyasası Mevzuatının örtülü kazanç aktarımına ilişkin düzenlemeleri saklı kalmak kaydıyla, şirketin işletme konusunu gerçekleştirmek için yerli ve yabancı gerçek veya tüzel kişilerle işbirliği yapmak veya bunlarla yeni şirketler kurmak veya teşebbüslere girmek, yerli veya yabancı şirket veya işletmelerin sermayesine iştirak edebilmek, bu tüzel kişilerden ayrılmak veya bu tüzel kişilikleri fesih veya tasfiye etmek, yatırım hizmetleri ve faaliyetleri niteliğinde olmamak kaydıyla her türlü menkul kıymetleri ve ticari senetleri edinmek, ihraç etmek, elden çıkarmak, teminat olarak göstermek veya bunlarla ilgili sair hukuki tasarruflarda bulunmak.

Şirket'in kendi paylarını geri alması söz konusu olursa, sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili mevzuata uygun olarak hareket etmek ve gerekli özel durum açıklamalarını yapmak.

**20.** Sermaye Piyasası Kurulu'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 şartıyla, kendi işletme 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 ve yapılan bağışlar dağıtılabilir kar matrahına eklenir. Sermaye Piyasası Kurulu yapılacak bağış miktarına üst sınır getirme yetkisine sahiptir.

Şirket'in yukarıda belirtilen amaç ve konusunda değişiklik yapılması halinde Ticaret Bakanlığından ve Sermaye Piyasası Kurulu'ndan gerekli izinlerin alınması gerekmektedir.

## 1.6. Bağlı Ortaklıklar

Şirket'in 1 (bir) adet bağlı ortaklığı bulunmaktadır. Şirket'in bağlı ortaklığına ilişkin açıklamalar İşbu Rapor'un 4. başlığı altında yer almaktadır.

İşbu Rapor tarihi itibarıyla, Şirket'in bağlı ortaklığı, bu şirketin faaliyetleri ve Şirket'in bu şirkete iştirak oranı ve kuruluş yılı aşağıdaki 2 numaralı tabloda belirtilmiştir.

**Tablo 2: Şirket'in Güncel Bağlı Ortaklıkları**

Ticaret Unvanı	Kurulduğu Ülke	Faaliyet Konusu	İştirak Payı ve Sahip Olunan Oy Hakkı	Sermaye Tutarı (TL)	Kuruluş Yılı
Erde Mühendislik Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi	Türkiye	Makine ve elektrik tesisatları, müteahhitlik hizmetleri ve bunlarla ilgili montaj işleri.	%100	10.000.000,00 TL	1988

## 1.7. Sermaye, Pay Sahipliği Yapısı ve Sermaye Artırım ve Azaltımları

### 1.7.1. Kuruluş Sermayesi ve Sermaye Artırımları

Yukarıda açıklandığı üzere, Şirket bir limited şirket olarak 22 Haziran 2002 tarihli ve 5575 sayılı TTSG'de ilan edildiği üzere, 13 Haziran 2002 tarihinde 10.000.000.000\* TL sermaye ile kurulmuştur.

Şirket'in kuruluş sermayesi ve kuruluşundan bu yana gerçekleştirdiği sermaye artırımları, aşağıda 3 numaralı tabloda gösterildiği gibidir.

**Tablo 3: Şirket'in Kuruluşundan Bu Yana Gerçekleştirdiği Sermaye Artırımları**

	Genel Kurul ve Tescil Tarihi	TTSG Tarih ve Sayısı	Artırım Sonrası Sermaye Miktarı (TL)	Sermaye Artırımının Kaynağı
<b>Kuruluş Sermayesi</b>	Genel Kurul: - Tescil: 13.06.2002	Tarih: 21.06.2002 Sayı:5575	10.000.000.000*	Kuruluş sermayesi kurucular İdris Çakır ve Mesut Altan tarafından nakden taahhüt edilmiş ve karşılanmıştır.

<b>Sermaye Artırımı</b>	<b>Genel Kurul:</b> 08.06.2005, 2005/02 <b>Tescil:</b> 20.06.2005	<b>Tarih:</b> 27.06.2005 <b>Sayı:</b> 6333	250.000	İdris Çakır ve Mesut Altan tarafından tamamı nakden taahhüt edilmiş ve karşılanmıştır.
<b>Sermaye Artırımı</b>	<b>Genel Kurul:</b> 26.05.2008, 2008/01 <b>Tescil:</b> 10.06.2008	<b>Tarih:</b> 16.06.2008 <b>Sayı:</b> 7084	5.000.000	İdris Çakır ve Mesut Altan tarafından tamamı nakden taahhüt edilmiş ve karşılanmıştır.
<b>Sermaye Artırımı</b>	<b>Genel Kurul:</b> 04.02.2010, 2010/01 <b>Tescil:</b> 09.02.2010	<b>Tarih:</b> 15.02.2010 <b>Sayı:</b> 7501	11.100.000	Arttırılan 6.100.000 TL sermayenin tamamı 5811 sayılı Kanun hükümlerince oluşturulan özel fon hesabından karşılanmıştır. Özel fonlar 03.02.2010 tarih ve 2010/01 sayılı SMMM raporu ile tespit edilmiştir.
<b>Kısmi bölünme nedeniyle Eşzamanlı Sermaye Artırımı ve Azaltımı</b>	<b>Genel Kurul:</b> 25.12.2018 <b>Tescil:</b> 27.12.2018	<b>Tarih:</b> 03.01.2019 <b>Sayı:</b> 9337	11.100.000 TL	Şirketin o dönemki sermayesi olan 11.100.000,00 TL'den 11.888.144,72 TL sermaye azaltımı yapılmasına ve eş zamanlı olmak kaydıyla geçmiş yıl karlarından 11.888.144,72 TL'nin kullanılarak sermayenin arttırılmasına karar verilmiştir.
<b>Kısmi bölünme nedeniyle Eşzamanlı</b>	<b>Genel Kurul:</b> 11.03.2020	<b>Tarih:</b> 18.03.2020	11.100.000 TL	Şirketin o dönemki sermayesi olan 11.100.000,00 TL'den 539,512 TL sermaye azaltımı



<b>Sermaye Artırımı ve Azaltımı</b>	<b>Tescil:</b> 13.03.2020	<b>Sayı:</b> 10039		yapılmasına ve eş zamanlı olmak kaydıyla geçmiş yıl karlarından 539.512 TL'nin kullanılarak sermayenin arttırılmasına karar verilmiştir.
<b>Sermaye Artırımı</b>	<b>Genel Kurul:</b> 11.02.2021,  <b>Tescil:</b> 16.02.2021	<b>Tarih:</b> 16.02.2021  <b>Sayı:</b> 10268	80.000.000	Arttırılan 68.900.000 TL sermayenin 2.971,16 TL'si sermaye düzeltmesi olumlu farklarından, kalan 68.897.028,84 TL'si dağıtımına tabi tutulmayan geçmiş yıl karlarından karşılanmıştır.

\*31.01.2004 tarihi öncesi döneme ait ilgili tutarlar eski Türk Lirası olarak belirtilmiş olup bu tarihten sonra yeni Türk Lirasına geçiş kapsamında tüm tutarlardan (6) altı sıfır atılmıştır.

## 1.7.2. Kayıtlı Sermaye Sistemi ve Güncel Sermaye Durumu

Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 25.05.2021 tarih ve E-29833736-110.03.03-6552 sayılı izni ile T.C. Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün 01.06.2021 tarih ve E-50035491-431.02-00064338183 sayılı iznine istinaden, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve bu doğrultuda 01.06.2021 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında Şirket Esas Sözleşmesi'ni tadil etmiş ve kayıtlı sermaye sistemine geçmiştir. Söz konusu esas sözleşme değişikliği 04.06.2021 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü'nde tescil edilmiştir.

Kayıtlı sermaye sisteminde Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 300.000.000 TL, çıkarılmış sermayesi ise 80.000.000 TL'dir. Kayıtlı sermaye tavanı dahilinde yönetim kurulu çıkarılmış sermayeyi arttırmaya yetkilidir. Şirket'in çıkarılmış sermayesi, 300.000.000 adet nama yazılı paya ayrılmıştır. Şirket'in 80.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin her biri 1 TL nominal değerde 8.000.000 (sekiz milyon) adet A Grubu, 72.000.000 (yetmiş iki milyon) adet B Grubu olmak üzere toplam 80.000.000 adet nama yazılı paya bölünmüştür. Şirket'in çıkarılmış sermayesinin tamamı muvazaadan arı şekilde ödenmiştir. Şirket Esas Sözleşmesi "Sermaye" başlıklı 7'nci maddesi kapsamında, Şirket paylarının sermaye piyasası mevzuatına uyumlu olarak kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden izleneceği öngörülmüştür.

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından verilen kayıtlı sermaye tavanı izni 2021-2025 yılları için toplamda 5 yıl süresince geçerlidir. 2025 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşamamış olsa dahi, daha önce izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin almak suretiyle genel kuruldan 5 (beş) yılı geçmemek üzere yeni bir süre için yetki alınması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda Yönetim Kurulu kararı ile sermaye artırımını yapılamaz.

Şirket'in sermayesi, gerektiğinde TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümleri çerçevesinde artırılabilir veya azaltılabilecektir. 01.06.2021 tarihli olağanüstü genel kurul kararı ile ayrıca SPK'nın II-18.1. sayılı Kayıtlı Sermaye Sistemi Tebliği'nin 11'inci maddesine göre kayıtlı sermaye sisteminde yönetim kuruluna tanınan yetkilerin belirlendiği görülmüştür. Buna göre Şirket'in yönetim kurulu TTK ve SPK'n hükümlerine uygun olarak gerekli gördüğü zamanlarda (i) kayıtlı sermaye tavanı içinde kalmak kaydıyla yeni pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi artırmaya, (ii) imtiyazlı veya nominal değerinin altında veya üzerinde paylar ihraç etmeye, (iii) pay sahiplerinin yeni pay alma haklarını kısmen veya tamamen kısıtlamaya, ve (iv) bu hususlarda karar almaya yetkili kılınmıştır. Her halükârda yeni pay alma haklarını kısıtlama yetkisi pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz.

Serbest Muhasebeci Mali Müşavir Fahri Köse tarafından 22.02.2021 tarihli SMMM-2021-003 sayılı Serbest Muhasebeci Mali Müşavir Raporu'nda:

1. Şirket'in 80.000.000 TL (seksen milyon Türk Lirası) olan sermayesinin taahhüt edildiği şekilde tamamen ödendiği,
2. Şirket'in 22.02.2021 tarihi itibarıyla belirlenen özvarlığının 129.103.111,82 TL olduğu,
3. Şirket'in 80.000.000 TL olan sermayesinin tespit edilen 129.103.111,82 TL özvarlık içerisinde korunduğu, ve
4. Şirket ortaklarının sermaye taahhüdü dolayısıyla herhangi bir borcunun bulunmadığı,

sonuç ve kanaatine varılmıştır.

Şirket tarafından 16.05.2021 tarihinde verilen beyanda (Ek-3) Şirket kayıtlarında 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 376'ncı ve 377'nci maddeleri kapsamında herhangi bir sermaye kaybı ve borca batıklık durumunun bulunmadığı beyan edilmiştir.

İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü'nden alınan 06.07.2021 tarihli ve 2021-GD-61594 sayılı İflas Konkordato Belgesi'nde sicil nezdinde Şirket hakkında herhangi bir kısıtlama, iflas ve konkordato bilgisi bulunmadığı tespit edilmiştir.

### 1.7.3. Güncel Ortaklık Yapısı

Şirket'in 11.02.2021 tarihli ve 3369 sayılı olağan genel kurul toplantısı hazır bulunanlar listesinin değerlendirilmesi neticesinde, Şirket'in güncel pay sahipliği yapısı aşağıda 4 numaralı tabloda gösterildiği şekildedir.

**Tablo 4: Güncel Ortaklık Yapısı**

Adı Soyadı	Sermaye Tutarı (TL)	Sermaye Oranı
Mesut Altan	40.000.000,00	%50
İdris Çakır	40.000.000,00	%50
<b>TOPLAM</b>	<b>80.000.00,00</b>	<b>%100</b>

## 1.7.4. Halka Arz Edilecek Paylar

Şirket'in güncel çıkarılmış sermayesi 80.000.000 TL olup, 2021-2025 yılları itibariyle geçerli kayıtlı sermaye tavanı ise 300.000.000 TL'dir.

Şirket yönetim kurulu 21.06.2021 tarih ve 24 sayılı toplantısında halka arz edilecek paylar konusunda karar almıştır. Halka arz edilecek paylar konusunda yönetim kurulu tarafından alınan bahse konu kararda özetle; (i) 300.000.000 TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı dahilinde olmak üzere, Şirket'in 80.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin tamamı nakit karşılığı olarak 22.000.000 TL artırılarak 102.000.000,- TL'ye çıkarılmasına ve bu sermaye artırımını neticesinde ihraç edilecek her biri 1 TL nominal değerli olmak üzere toplam 22.000.000 adet B Grubu payın Şirket pay sahiplerinin tamamının yeni pay alma haklarının halka arz kapsamında talepte bulunacak yatırımcılar lehine tamamen kısıtlanmasına, Şirket'in mevcut pay sahipleri Mesut Altan'ın sahip olduğu 5.500.000 TL ve İdris Çakır'ın sahip olduğu 5.500.000 TL olmak üzere her biri 1 TL nominal değerli toplam 11.000.000 adet B grubu payın ortak satışı yoluyla halka arz edilmesine, sermaye artırımını kapsamında ihraç edilen toplamda 22.000.000 TL nominal değerli olmak üzere beheri 1 TL nominal değerli 22.000.000 adet B grubu payın belirlenecek fiyat tespit raporu uyarınca belirlenecek halka arz fiyatı üzerinden primli olarak çıkarılmasına ve ilgili mevzuat kapsamında halka arz edilmesine ve böylelikle sermaye artırımını ve ortak satışı kapsamında ihraç edilen toplamda 33.000.000 TL nominal değerli olmak üzere her biri 1 TL nominal değerli 33.000.000 adet B grubu payın ilgili mevzuat çerçevesinde "Sabit Fiyatla Talep Toplama ve Satış Yöntemi" ile halka arz edilmesine (ii) böylelikle toplam 33.000.000 TL nominal değerli 33.000.000 payın halka arza aracılık eden aracı kurum QNB Finans Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin hazırlayacağı bağımsız fiyat tespit raporu ile tespit edilecek fiyat üzerinden primli olarak, SPK düzenlemeleri ve ilgili mevzuat çerçevesinde halka arz edilmesine ve halka arz için ilgili mevzuat çerçevesinde gerekli iş ve işlemlerin gerçekleştirilmesine, (iii) fazla talep gelmesi ve gerekli görülmesi halinde halka arz eden Mesut Altan'ın sahip olduğu 1 TL nominal değerli toplamda 3.000.000 TL ve İdris Çakır'ın sahip olduğu beheri 1 TL nominal değerli toplamda 3.000.000 TL olmak üzere toplam 6.000.000 TL nominal değerli payın ek pay satışına konu edilerek halka arz edilebileceğine, (iv) artırılan sermayenin halka arz gelirlerinden karşılanmasına ve çıkarılan payların tamamının halka arz kapsamında satılmaması durumunda, halka arz kapsamında satılmayan payların halka arz sonrasında alınacak bir yönetim kurulu kararı ile iptal edilmesine, (v) Sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde halka arz edilecek payların satışına aracılık etmek üzere Halka Arza Aracılık Yetkilendirme Sözleşmesi'nin devamına, (vi) halka arz için SPK, Borsa İstanbul A.Ş., Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş., İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş., İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü de dahil ve fakat bunlarla sınırlı olmamak üzere ilgili diğer tüm kurum ve kuruluşlara başvuruda bulunulmasına ve bunlar nezdinde gerekli her türlü iş ve işlemin gerçekleştirilmesine karar verilmiştir.

Şirket paylarının halka arzı kapsamında hazırlanan izahnamenin incelenmesi amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'na 23 Haziran 2021 tarihinde başvuru yapılmış olup, söz konusu başvuru henüz sonuçlanmamıştır.

## 1.7.5. Payların Şekli İncelenmesi

T.C. Beykoz 2. Noterliği tarafından 17.12.2012 tarih ve 57060 yevmiye numarası ile onaylanmış olan Şirket pay defterinin incelenmesi neticesinde, Şirket payları üzerinde herhangi bir takyidat kaydı tespit edilmemiştir. Şirket'in Borsa İstanbul'da işlem görmesi planlanan payları üzerinde payların devir veya tedavülünü kısıtlayıcı veya pay sahibinin haklarını kullanmasına engel teşkil edici herhangi bir kayıt bulunmamaktadır.

## 1.7.6. Pay Grupları, Payların Devri ve İmtiyazlar

Esas sözleşmenin SPK düzenlemeleri ve SPKn amaç ve ilkelerine uygun hale getirilmesi amacıyla Şirket esas sözleşmesi 01.06.2021 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında tadil edilmiştir.

Şirket'in paylarının tamamı nama yazılı olup TTK'da belirtilen şekil şartlarına uygundur. Şirket esas sözleşmesi "Payların Devri" başlıklı 7'nci maddesi uyarınca, Şirket payları arasında A Grubu ve B Grubu ayrımı mevcuttur. A Grubu pay sahiplerinin yönetim kurulu üyelerinin seçiminde aday gösterme imtiyazı bulunmaktadır.

Şirket Esas Sözleşmesi "Payların Devri" başlıklı 7'nci maddesi uyarınca, TTK'nın ilgili maddeleri ve Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Şirket esas sözleşmesi hükümleri saklı kalmak kaydıyla serbesttir. Şöyle ki, A Grubu paylar Şirket'in kurucuları olan Mesut Altan ve İdris Çakır'a ait olmakta olup, Şirket'in işletme konusunu korumak, birikim, uzmanlık ve kurumsal hafıza gerektirdiğinden, A grubu pay sahibi olan ortaklardan birisinin paylarını üçüncü kişiye devretmek istemesi durumu ortak çevresinin değişmesine neden olacak önemli bir sebep olduğundan, A Grubu payların devri sınırlandırılmıştır. A Grubu pay sahibi ortaklardan birinin paylarını üçüncü kişiye devretmek istemesi durumunda, Şirket, TTK 493(3). maddesine hâle gelmeksizin, payını devretmek isteyen ortağa başvurma anındaki gerçek değeriyle payını, diğer A Grubu ortak hesabına almayı önererek onay istemini reddedebilir.

A Grubu pay sahiplerinden aldığı teklif akabinde payını devretmek isteyen ortak, Yönetim Kurulu'na başvurur. Yönetim Kurulu önce devre konu payı, A Grubu pay sahibine teklif edilen değerden sermayedeki payları oranında diğer A Grubu pay sahiplerine teklif eder. Tekliften itibaren bir ay içerisinde diğer A Grubu ortaklar arasından satın almak isteyen çıkmadığı takdirde Yönetim Kurulu kararıyla ortak payını Sermaye Piyasası Mevzuatı uyarınca Borsada satmak suretiyle veya Borsa dışında gerçek ya da tüzel üçüncü kişilere satarak devredebilir. A Grubu payların Borsa dışında devri halinde Yönetim Kurulu kararı olmadıkça pay sahibi hiçbir surette değişmiş olmaz ve payın sağlayacağı tüm hak ve yetkiler ancak eski malik tarafından kullanılabilir.

B Grubu paylar yönetim kurulu kabulü gerekmeksizin TTK ve Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde serbestçe devredilebilir ve borsada satılabilir.

Bir payın birden çok sahipleri bulunduğu takdirde, bu kimseler ancak ortak bir temsilci tayini suretiyle haklarını kullanırlar. Bu hususta Türk Ticaret Kanunu'nun 432. ve 477. maddesi hükümleri uygulanır. Bir payın intifa hakkına sahip olanlarla mülkiyetine sahip olanlar ayrı şahıslar olduğu takdirde bunlar da şirkete karşı haklarını ortak bir temsilci aracılığı ile kullanacaklardır.

Şirket'in Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuata uyum sağlamak amacıyla tadil edilmiş olan Esas Sözleşmesi incelenmiş, A Grubu nama yazılı Şirket paylarının devrinin belirli şartlar dahilinde gerçekleştirilebileceği B grubu nama yazılı payların devrinde ise herhangi kısıtlayıcı hüküm bulunmadığı tespit edilmiştir. Bağlı Şirket'in Esas Sözleşmesi'nde payların devri ile ilgili olarak herhangi bir kısıtlayıcı hüküm bulunmadığı tespit edilmiştir.

Söz konusu pay gruplarının sahip olduğu imtiyazlar aşağıdaki 5 numaralı tabloda listelenmektedir.

**Tablo 5: Pay Gruplarının Sahip Olduğu İmtiyazlar**

Grubu	Nama /Hamiline Olduğu	İmtiyazların Türü	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermaye Oranı (%)
A	Nama	TTK 360. Maddesi tahtında yönetim kuruluna 2 aday gösterme imtiyazı, A Grubu Paylara ilişkin pay devri sınırlaması (bağlam) bulunmaktadır.	1 (bir)	8.000.000 (sekiz milyon)	%10
B	Nama	İmtiyaz bulunmamaktadır.	1 (bir)	72.000.000 (yetmiş iki milyon)	%90
			<b>TOPLAM</b>	80.000.000 (seksen milyon)	%100

## 1.8. Şirketin Taraf Olduğu Bölünme İşlemleri

Şirket geçmiş yıllarda bölünen şirket sıfatıyla iki adet kısmi bölünme işlemine taraf olmuştur.

Üsküdar 16. Noterliğince 25.12.2018 tarih ve 62940 sayılı ile tasdik edilen 25.12.2018 tarihli olağanüstü genel kurul ile Şirket, TTK'nın 159. ve 172. maddelerine istinaden, kısmi bölünme yoluyla ilgili genel kurul toplantı tutanağında belirtilen malvarlıklarını, 30.09.2018 tarihi itibarıyla net mukayyet değerleri üzerinden Başak Makine Elektrik Elektronik Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi unvanlı şirkete aynı sermaye olarak koymuş ve bu suretle iktisap edilmiş olan hisseler Şirketin ortaklarına payları oranında verilmiştir. Söz konusu 25.12.2018 tarihli genel kurul kararına istinaden kısmi bölünme işlemi 03.01.2019 tarihli ve 9737 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. İlgili bölünme işlemi neticesinde Şirketin o dönemki sermayesi olan 11.100.000,00 TL'den 11.888.144,72 TL sermaye

azaltımı yapılmasına ve eş zamanlı olmak kaydıyla geçmiş yıl karlarından 11.888.144,72 TL'nin kullanılarak sermayenin arttırılmasına karar verilmiştir. Eş zamanlı olarak yapılan sermaye azaltımı ve arttırımı nedeni ile üçüncü kişilerin haklarının ihlal edilmediği ve bölünme işleminde bir sakınca olmadığı hususu SMMM Fahri Köse'nin 30.11.2018 tarih ve 2018/009 sayılı raporu ile belirlenmiştir.

Beykoz 2. Noterliğince 11.03.2020 tarih ve 13108 sayı ile tasdik edilen 11.03.2020 tarihli olağanüstü genel kurul ile Şirket, TTK'nın 159. ve 172. maddelerine istinaden, kısmi bölünme yoluyla ilgili genel kurul toplantı tutanağında belirtilen malvarlıklarını, 31.12.2019 tarihi itibarıyla net mukayyet değerleri üzerinden Birleşim Başakşehir Akaryakıt ve Petrol Ürünleri Pazarlama Anonim Şirketi unvanlı şirkete aynı sermaye olarak koymuş ve bu suretle iktisap edilmiş olan hisseler Şirketin ortaklarına payları oranında verilmiştir. Söz konusu 11.03.2020 tarihli genel kurul kararına istinaden kısmi bölünme işlemi 18.03.2020 tarihli ve 10039 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

18.03.2020 tarihli ve 10039 sayılı TTSG'de ilan edilen Beykoz 2. Noterliği'nin 11.03.2020 tarih ve 13108 sayı ile tasdikli, 11.03.2020 tarihli Şirket'in genel kurul kararında kısmi bölünme nedeniyle aktif ve pasifinden çıkacak olan değerlerin Şirket'in öz kaynakları içerisinde yer alan geçmiş yıl karlarından karşılanacağı ve kısmi bölünme yoluyla Şirket aktiflerinden çıkacak olan tutarın Şirket'in özvarlığını aynı miktarda eksilteceğinden kalan öz varlık tutarının Şirket borçlarının tamamını karşılamaya yetecek tutarda olduğu ve TTK 175/2'nci maddesi gereği alacaklıların haklarının teminat alma yükümlülüğü bulunmadığı ve bu sermayenin bölünen şirketin ortaklarının haklarını korumaya yeterli olduğu 20.02.2020 tarih ve 2020/001 sayılı Serbest Muhasebeci Mali Müşavir Fahri Köse'nin raporunda belirtilmiştir. Kısmi bölünme işlemi neticesinde Şirketin o dönemki sermayesi olan 11.100.000,00 TL'den 539,512 sermaye azaltımı yapılmasına ve eş zamanlı olmak kaydıyla geçmiş yıl karlarından 539.512 TL'nin kullanılarak sermayenin arttırılmasına karar verilmiştir.

TTK'nın 176. maddesi uyarınca bölünmeye katılan şirketlerin belirli hallerde ikinci dereceden müşterek ve müteselsilen sorumlu tutulacağı düzenlenmiştir. Bu sorumluluğun doğabilmesi için öncelikle ilgili alacağın teminat altına alınmamış olması ve birinci derecede sorumlu şirketin; i) iflas etmiş, ii) konkordato süresi almış, iii) aleyhinde yapılan bir icra takibinde kesin aciz vesikası alınmasının şartları oluşmuş, iv) merkezi yurt dışına taşınmış ve artık Türkiye'de takip edilemez duruma gelmiş, veya v) yurt dışındaki merkezinin yerinin değiştirilmiş ve bu sebeple hukuken takibi önemli derecede güçleşmiş olması ihtimallerinden birisi mevcut olmalıdır. Ayrıca TTK'nın 177. maddesi yollamasıyla bölünme işlemi nedeniyle şirket ortaklarının kişisel sorumluluğuna dair TTK'nın 158. maddesi hükmünün uygulanacağı kanunda düzenlenmiş olup bu madde uyarınca; devreden şirketin borçlarından sorumlu olan ortakların sorumluluklarının birleşmeden sonra da devam edeceği, devrolunan şirket ortaklarının kişisel sorumluluğuna dair istemlerin birleşme kararının ilanı tarihinden itibaren üç yıllık zamanaşımı süresine tabi olduğu ancak devralan şirketin borçları dolayısıyla şahsen sorumlu olan ortakların sorumlulukları hakkında uygulanmayacağı ve kamuya arz edilmiş olan tahvil ve benzeri diğer borç senetlerine dair sorumluluğun itfa tarihine kadar devam edeceği düzenlenmiştir.

Son olarak tam veya kısmi bölünme olduğu fark etmeksizin, işçilerle yapılan hizmet sözleşmelerinden kaynaklanan ve devir tarihine kadar doğan tüm hak ve borçlar, TTK'nın 178. maddesi uyarınca işçi itiraz etmediği takdirde devralan şirkete geçecektir. Ayrıca devreden işveren

ile yeni işveren, işçinin bölünmeden evvel muaccel olmuş alacakları ile hizmet sözleşmesinin normal olarak sona ereceği veya işçinin itirazı sebebiyle sona erdiği tarihe kadar geçen sürede muaccel olacak alacaklarından müteselsilen sorumludurlar. Şirket tarafından sunulan bilgi ve belgeler ile tarafımızca yapılan inceleme doğrultusunda Şirket'in TTK 176 ncı, 177 inci ve 178 inci maddesi kapsamında sorumluluğunu doğuracak hukuki bir riskin olmadığı anlaşılmaktadır. Şirket tarafından yapılan açıklamalar doğrultusunda kısmi bölünme işlemleri kapsamında TTK 176 ncı, 177 inci ve 178 inci maddesi kapsamında bir hukuki riskin bulunmadığı hususu tarafımıza beyan edilmiştir (Ek-4).

## 2. YÖNETİM

### 2.1. Yönetim Kurulu

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Yönetim Kurulu" başlıklı 9. maddesi uyarınca, Şirket'in işleri ve yönetimi, genel kurul tarafından Sermaye Piyasası Mevzuatı ve TTK hükümlerine göre 3 yıl için seçilecek 5 (beş) üyeden oluşacak bir yönetim kurulu tarafından yürütülür. Yönetim Kurulu süresi 1-3 yıldır. Süresi biten üyenin yeniden seçilmesi mümkündür. Yıl içinde yönetim kurulu üyeliklerinde boşalma olması durumunda TTK 363'üncü maddesi hükümler uygulanır.

09.06.2021 tarihli ve 10345 sayılı TTSG'de ilan edildiği üzere Şirket'in mevcut yönetim kurulu üyeleri aşağıdaki 6 numaralı tabloda yer almaktadır.

**Tablo 6: Şirket'in Yönetim Kurulu Üyeleri**

YÖNETİM KURULU ÜYELERİ <sup>1</sup>			
Adı-Soyadı	Görevi	Seçildiği GK/YK Tarihi	Görev Süresi
Mesut ALTAN	Yönetim Kurulu Başkanı	01.06.2021 Tarihli Genel Kurul Kararı (01.06.2021 tarihli ve 19 sayılı YK Kararıyla üç yıl süreyle Yönetim Kurulu Başkanı olarak görevlendirilmiş, 01.06.2024 tarihine kadar YK üyeliği devam etmektedir.)	3 yıl
İdris ÇAKIR	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	01.06.2021 Tarihli Genel Kurul Kararı (01.06.2021 tarihli ve 19 sayılı YK Kararıyla üç yıl süreyle	

<sup>1</sup> 12.02.2021, 15.03.2021, 15.04.2021 tarihli olağanüstü genel kurul toplantı tutanaklarında Ebru Didar Başkan ve Fatih Balıkcıoğlu 1 yıl süreyle yönetim kurulu üyesi seçilmişlerdir. Söz konusu kararlar tescil ve ilan edilmeksizin iptal edilmiş ve ilgili yönetim kurulu üyeleri aynı gün istifa etmiştir.

		<i>Yönetim Kurulu Başkan Vekili olarak görevlendirilmiş, 01.06.2024 tarihine kadar YK üyeliği devam etmektedir.)</i>	3 yıl
<b>İbrahim BİNER</b>	Yönetim Kurulu Üyesi	01.06.2021 Tarihli Genel Kurul Kararı (01.06.2021 tarihli ve 19 sayılı YK Kararıyla üç yıl süreyle Yönetim Kurulu üyesi olarak görevlendirilmiş, 01.06.2024 tarihine kadar YK üyeliği devam etmektedir.)	3 yıl
<b>Rahime Alev DUMANLI</b>	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	01.06.2021 Tarihli Genel Kurul Kararı (01.06.2021 tarihli ve 19 sayılı YK Kararıyla üç yıl süreyle Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olarak görevlendirilmiş, 01.06.2024 tarihine kadar YK üyeliği devam etmektedir.)	3 yıl
<b>Gültekin PORTİOĞLU</b>	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	01.06.2021 Tarihli Genel Kurul Kararı (01.06.2021 tarihli ve 19 sayılı YK Kararıyla üç yıl süreyle Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olarak görevlendirilmiş, 01.06.2024 tarihine kadar YK üyeliği devam etmektedir.)	3 yıl

## 2.1.1. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri

Şirket esas sözleşmesinin "Yönetim Kurulu" başlıklı 9'uncu maddesi uyarınca, Şirket yönetim kurulu üyelerinden ikisi (2) A Grubu pay sahipleri tarafından önerilecek adaylar arasından genel kurulca seçilir. Yönetim kurulunda yer alacak olan bağımsız üyelerin sayısı, nitelikleri ve kriterleri gibi hususlar SPK'nın II-17.1. sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde belirtilen esaslar çerçevesinde belirlenir.

Yönetim kurulunda görev alacak olan bağımsız üyelerin SPK'nın II-17.1. sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 4.3.6. maddesinde yer alan aşağıdaki şartları taşıması gerekmektedir:



- Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendisi, eşi ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımları arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmaması, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmaması ya da önemli nitelikte ticari ilişkisinin kurulmamış olması.
- Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmaması.
- Bağımsız yönetim kurulu üyesi olması sebebiyle üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olması.
- Bağlı oldukları mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olması.
- 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayılması.
- Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olması.
- Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olması.
- Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olması.
- Aynı kişinin, şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olması.
- Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olması.

Bu kapsamda, Yönetim Kurulu'nun 01.06.2021 tarihli tavsiye kararı uyarınca Şirket'in bağımsız yönetim kurulu üyeleri olarak Rahime Alev Dumanlı ve Gültekin Portioğlu, Şirket'in 04.06.2021 tarihinde tescil edilen, TTSG'de tescil ve ilan edilen 01.06.2021 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında 3 yıl süre ile görev yapmak üzere oybirliği ile seçilmiştir.

## 2.1.2. Yönetim, Temsil ve İlam

Esas sözleşmenin “Şirketin Temsil, İlamı ve Görev Taksimi” başlıklı 11’inci maddesine göre Şirket’in yönetimi ve dışarıya karşı temsili yönetim kuruluna aittir.

Yönetim kurulu TTK 367. maddesi uyarınca düzenleyeceği bir iç yönergeye göre yönetim yetki ve sorumluluklarını kısmen veya tamamen bir veya birkaç yönetim kurulu üyesine veya üçüncü kişiye devretmeye yetkilidir. Yönetim kurulunun alacağı karar üzerine, Şirket’in temsil yetkisi tek imza ile yönetim kurulu üyelerinden birine ya da bir veya daha fazla murahhas üyeye veya müdür olarak üçüncü kişilere devredebilir. En az bir yönetim kurulu üyesinin temsil yetkisini haiz olması gerekmektedir.

Temsile yetkili kişileri ve bunların temsil şekillerini gösterir karar ticaret sicilinde tescil ve ilan edilmedikçe, temsil yetkisinin devri geçerli olmaz. Temsil yetkisinin sınırlandırılması, iyi niyet sahibi üçüncü kişilere karşı hüküm ifade etmez. Ancak, temsil yetkisinin sadece merkezin veya bir şubenin işlerine özgülendiğine veya birlikte kullanılmasına ilişkin tescil ve ilan edilen sınırlamalar geçerlidir. TTK 371. 374. ve 375’inci maddesi hükümleri saklıdır.

Şirket’in Üsküdar 16. Noterliği’nin 02.06.2021 tarih ve 10977 sayısı ile tasdikli, 01.06.2021 tarihli genel kurul kararı uyarınca ve 09.06.2021 tarihli ve 10345 sayılı TTSG’de ilan edildiği üzere, yönetim kurulu üyeleri olan Mesut Altan (Yönetim Kurulu Başkanı olarak) ve İdris Çakır’ın (Yönetim Kurulu Başkan Vekili olarak) Şirket’i 01.06.2024 tarihine kadar müştereken temsile yetkili kılındığı görülmektedir.

Ayrıca Ek-5 olarak sunulan tabloda, Şirket, bağlı ortaklığı ve ilişkili tarafları tarafından yürütülen işler kapsamında düzenlenen vekaletnamelere dair bilgiler ayrıntılı olarak yer almaktadır.

## 2.1.3. Yönetim Kurulu Komiteleri

Esas sözleşmenin “Yönetim Kurulu” başlıklı 9’uncu maddesi uyarınca yönetim kurulu tarafından Şirket’in içinde bulunduğu durum ve gereksinimlere uygun olarak, görev ve sorumluluklarının sağlıklı biçimde yerine getirmesini teminen TTK, SPKn, SPK’nin kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümleri uyarınca gerekli olan Riskin Erken Saptanması Komitesi, Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi, Aday Gösterme Komitesi, Ücret Komitesi ile diğer komiteler yönetim kurulu bünyesinde oluşturulacaktır.

Yönetim kurulu tarafından oluşturulan bu komitelerin oluşumları, çalışma esasları, hangi üyelerden oluşacakları yönetim kurulu tarafından TTK, SPKn, SPK’nin kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümleri uyarınca belirlenecektir. Yönetim kurulu işlerin işleyişlerini takip etmek ve yönetimin gerektirdiği çeşitli yerine getirmek gibi konularda üyeler arasından gerektiği kadar komite ve komisyon kurabilecektir. Denetimden Sorumlu Komite üyelerinin tamamının, diğer komitelerin ise başkanlarının, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilmesi gerekmektedir.

Söz konusu komitelerin Şirket paylarının halka arzından sonra gerçekleştirilecek ilk genel kurul toplantısının gerçekleşeceği tarihe kadar faaliyete geçmesinin planlandığı Şirket tarafından beyan edilmiştir.

## 2.1.4. Yönetim Kurulu Toplantıları

Esas sözleşmenin “Görev Taksimi ve Yönetim Kurulu Toplantıları” başlıklı 10’uncu maddesi uyarınca yönetim kurulu, yapacağı ilk toplantıda üyeleri arasından bir başkan ve başkan yardımcısı seçer. Yönetim kurulu başkanı ve başkan yardımcısı genel kuruldaki seçimde A Grubunun aday gösterdiği yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir.

Yönetim kurulu toplantıları, düzenli aralıklarla ve Şirket’in işleri ve muamelelerinin gerektirdiği zamanlarda toplanır. Yönetim kurulu toplantıları Şirket merkezinde veya kararlaştırılan başka bir yerde yapılabilir.

Yönetim kurulu toplantılarında toplantı ve karar nisaplarına ilişkin olarak TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümleri uygulanır.

Üyelerden herhangi birinin toplantı yapılması isteminde bulunmaması durumunda, yönetim kurulu kararları, kurul üyelerinden birinin belirli bir konuda yaptığı, karar şeklinde yazılmış önerisine, şirket esas sözleşmesinde ön görülen karar nisaplarına bağlı olarak belirlenecek üye sayısının yazılı onayı alınmak suretiyle de verilebilir.

Şirket yönetim toplantıları fiziki veya elektronik ortamda yapılabilecektir. Şirket’in yönetim kurulu toplantısına katılma hakkına sahip olanlar bu toplantılara, TTK’nın 1527. Maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilirler. Şirket, Ticaret Şirketlerinde Anonim Şirket Genel Kurulları Dışında Elektronik Ortamda Yapılacak Kurullar Hakkında Tebliğ hükümleri uyarınca yönetim kurulu toplantısına katılma hakkına sahip olanların bu toplantılara elektronik ortamda katılmalarına ve oy vermelerine imkan tanıyacak elektronik toplantı sistemini kurabilir ve bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden hizmet satın alabilir. Yapılacak toplantılarda şirket sözleşmesinin bu hükmü uyarınca kurulmuş olan sistem üzerinden veya destek hizmeti alınacak sistem üzerinden hak sahiplerinin ilgili mevzuatta belirtilen haklarını Ticaret Şirketlerinde Anonim Şirket Genel Kurulları Dışında Elektronik Ortamda Yapılacak Kurullar Hakkında Tebliğ hükümlerinde belirtilen çerçevede kullanabilmesi sağlanır.

Şirket’e ait yönetim kurulu kararlarının incelenmesi sonucunda, toplantı ve karar nisaplarına aykırılık, yönetim kurulu üyelerinin kararlara ilişkin çekimser oylarına, şerhlerine veya sair durumlara rastlanmamıştır.

## 2.1.5. Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi Madde 7(5) Kapsamında Açıklamalar

İstanbul Anadolu Adliyesi 38. Asliye Ceza Mahkemesi’nin (“Asliye Ceza Mahkemesi”) 2015/401E., 2020/1194 K. sayılı dosya kapsamında, Şirket pay sahipleri Mesut Altan ile İdris Çakır hakkında 2010, 2011 ve 2012 yıllarında alt yüklenici tarafından düzenlenen faturaların sahte olması gerekçesiyle 213 sayılı yasaya muhalefet iddiasıyla kamu davası açılmıştır. Asliye Ceza Mahkemesi’nin yapmış olduğu yargılama neticesinde, 2011 ve 2012 yıllarına ilişkin olarak Mesut Altan ile İdris Çakır’ın beraatine karar verilmiş, 2010 yılına ilişkin ise, 359/b maddesi uyarınca üç yıl bir ay on beş gün hapis cezası verilmiştir. Bu Karara karşı yapılan istinaf başvurusunda ise İstanbul Bölge Adliye Mahkemesi 18. Ceza Dairesi (“18. Ceza Dairesi”) 2021/120E., 2021/71K. sayılı dosya üzerinde yaptığı inceleme sonucunda istinaf başvurusunu kesin olarak reddetmiştir. Ancak, 18. Ceza Dairesi’nin bu kararına karşı Ceza Muhakemesi Kanunu’nun 308/A maddesi

uyarınca İstanbul Bölge Adliyesi Mahkemesi Cumhuriyet Başsavcılığı (“**Başsavcılık**”) tarafından itiraz edilmiş olup, bu itiraz istinaf kararını veren 18. Ceza Dairesi tarafından incelenmiş ve reddedilmiştir. 18. Ceza Dairesi’nin ret kararı üzerine Başsavcılığın itirazının değerlendirilmesi amacıyla dosya İstanbul Bölge Adliye Mahkemesi Ceza Dairesi Başkanlar Kurulu’na (“**Ceza Dairesi Başkanlar Kurulu**”) gönderilmiştir. Ceza Dairesi Başkanlar Kurulu tarafından 09.06.2021 tarihinde yapılan müzakerede, kovuşturma şartı gerçekleşmediğinden Mesut Altan ve İdris Çakır hakkında düşme kararı verilmesi gerekirken mahkumiyetlerine karar verilmesinde isabet görülmemesi gerekçesiyle istinaf başvurusunun esastan reddine dair kararın kaldırılmasına karar verilmiş ve dosya 18. Ceza Dairesi’ne iade edilmiştir. Ceza Dairesi Başkanlar Kurulu’nun kararları kesindir. 18. Ceza Dairesi tarafından 02.07.2021 tarihinde 2021/2171E., 2021/2117 sayılı karar ile kovuşturma şartı gerçekleşmediğinden bahisle açılan kamu davasının Ceza Muhakemesi Kanunu’nun 223/8 maddesi gereğince düşürülmesine kesin olarak karar verilmiş ve Asliye Ceza Mahkemesine müzekkere yazılarak, Mesut Altan ve İdris Çakır yönünden ilgili suça dair infazın ivedi şekilde durdurulması istenmiştir. İnfazın durdurulmasına dair taleple birlikte Mesut Altan ve İdris Çakır aleyhine yürütülen ceza davası neticesinde verilen hüküm tüm sonuçlarıyla birlikte kesin olarak ortadan kaldırılmış ve yargılama sona ermiştir.

İstanbul Anadolu 1. Asliye Ceza Mahkemesi’nin (“**İlk Derece Mahkemesi**”) 2017/813 E. sayılı kapsamında, ihracata konu ürünlerin fiziki muayeneye sunulmaması nedeniyle muayeneden kaçınıldığı gerekçesiyle Şirket pay sahibi Mesut Altan hakkında 5607 Kaçaklıkla Mücadele Kanunu’na muhalefet suçu isnadıyla kamu davası açılmıştır. İlk Derece Mahkemesi yargılama sonucunda 29.01.2015 tarihinde beraat kararı vermiştir. Karara karşı temyiz istemi üzerine, Yargıtay 7. Ceza Dairesi (“**Ceza Dairesi**”) 2017/8350 E., 2017/10022K. sayılı dosya kapsamında yapılan inceleme neticesinde İlk Derece Mahkemesi’nin kararı esastan bozulmuş ve dosya İlk Derece Mahkemesi’ne iade edilmiştir. İlk Derece Mahkemesi tarafından Ceza Dairesi’nin bozma kararına uyma kararı verilmiş olup yargılama İlk Derece Mahkemesi nezdinde devam etmektedir. Dosya kapsamında hazırlanan bilirkişi raporunda ilgili dönemde gümrük müşaviri olarak faaliyet gösteren kişinin beyanına başvurulması, şirket yetkilerince ihracata konu ürünlere dair beyannamelerinin düzeltilmesine dair talimat verildiği halde sehven ilgili beyannamelerin düzeltilip düzeltilmediğinin ilgili gümrük müşavirine sorulması ve eksik bilgi ve belgelerin temin edilmesi gerektiği belirtilmiş olup, 22.03.2021 tarihli duruşmada gümrük müdürlüğüne müzekkere yazılarak beyannameye ilişkin evrakların tasdikli suretlerinin istenilmesine karar verilmiş ve eksikliklerin giderilmesi için duruşma 4.10.2021 tarihine ertelenmiştir.

İstanbul 11. Asliye Ceza Mahkemesi’nin 2013/304 E. sayılı dosya kapsamında, taksirle ölüme neden olma suçu isnadı ile, diğer sanıkların yanı sıra, Şirket pay sahibi İdris Çakır, Yönetim Kurulu Üyesi İbrahim Biner ve teknik ofis müdürü Aydın Börekçi aleyhine kamu davası açılmıştır. Söz konusu dava, Şirket tarafından yürütülen Astaş-Bemes Adi Ortaklığı Maçka Residences Projesi mekanik tesisat işleri projesi kapsamında çalışan Harun Fırat isimli personelin asansör boşluğuna düşmesi neticesinde vefat etmesi nedeniyle iş kazasına dair ceza yargılamasıdır. Yargılama kapsamında farklı tarihlerde bilirkişi raporları düzenlenmiş olup, son alınan 28.04.2021 tarihli bilirkişi heyeti raporunda İdris Çakır ile İbrahim Biner’e kazanın oluşumunda atfı kabil kusurlarının olmadığı ancak Aydın Börekçi’nin tali kusurlu olduğu yönünde değerlendirme yapılmıştır. Dosyanın yargılaması ilk derece

aşamasında devam etmekte olup 02.02.2021 tarihli duruşmada kusur incelemesi yönünden yeniden rapor alınması için dosyanın bilirkişi heyetine tevdiine ve sonraki duruşmanın 30.09.2021 tarihine ertelenmesine karar verilmiştir.

Yukarıda belirtmiş olduğumuz devam eden davalar kapsamında verilen herhangi bir mahkûmiyet kararı bulunmadığı da dikkate alınarak, Borsa İstanbul Kotasyon Yönergesi'nin 7'inci Maddesi'nin 5'inci fıkrası kapsamında Şirket tarafından tarafımıza sunulan belgeler ve beyanlar çerçevesinde yapılan inceleme sonucunda; Şirket'in Yönetim Kurulu üyeleri ile genel müdürünün ve yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların sermaye piyasası mevzuatında ve 5411 sayılı Bankacılık Kanunu'nda yer alan suçlar, ve 5237 sayılı Türk Ceza Kanunu'nun 282'nci maddesinde düzenlenen suçtan kaynaklanan malvarlığı değerlerini aklama suçundan ve ödünç para verme işleri hakkında mevzuata aykırılıktan, Devletin güvenliğine karşı suçlar, Anayasal düzene ve bu düzenin işleyişine karşı suçlar, milli savunmaya karşı suçlar, devlet sırlarına karşı suçlar ve casusluk, zimmet, irtikap, rüşvet, hırsızlık, dolandırıcılık, sahtecilik, güveni kötüye kullanma, hileli iflas, 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 olması şartlarının tamamını sağladıkları, ayrıca 5237 sayılı Türk Ceza Kanunu'nun 53'üncü maddesinde belirtilen süreler geçmiş olsa dahi kasten işlenen suçtan dolayı en az beş yıl veya daha fazla süreyle hapis cezasına çarptırılmış olmadıkları tespit edilmiştir.

Tarafımızca gerçekleştirilen inceleme; Şirket'in Yönetim Kurulu üyeleri ile genel müdürü ve yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakları ile ilgili olarak, Şirket'in paylarının halka arzı kapsamında; tarafımıza sunulmuş olan Şirket'in Yönetim Kurulu Başkanı Mesut Altan ve Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı İdris Çakır, İbrahim Biner, Rahime Alev Dumanlı, Gültekin Portioğlu ile genel müdürü ve üst yönetiminde bulunan kişilerin (arşivli) adli sicil kayıtları ile söz konusu kişilerin iletmiş olduğu beyanlar çerçevesinde yapılmıştır.

## 2.2. Genel Kurul

Esas sözleşmenin "Genel Kurul" başlıklı 15. maddesi uyarınca, Şirket genel kurulu, Şirket esas sözleşmesi, Sermaye Piyasası Mevzuatı ile TTK hükümlerine göre olağan veya olağanüstü olarak toplanır. Genel kurul toplantılarına ilişkin davet, TTK ve SPKn'ye uygun olarak yapılır. Genel kurul toplantı ilanı, TTK uyarınca yapılacaktır. Genel Kurul toplantısına çağrı konusunda SPKn m. 29/1 hükmü saklıdır.

Şirket genel kurul toplantılarında ve bu toplantılardaki karar nisabında TTK hükümlerine, Sermaye Piyasası mevzuatı ile kurumsal yönetim ilkelerine ilişkin düzenlemelere uyulur. Yönetim kurulu genel kurulun işleyiş şekline ilişkin usul ve esasları içeren bir iç yönerge düzenler ve genel kurulun onayına sunar.

Olağan genel kurul toplantısı Şirket'in hesap devresi sonundan itibaren üç ay içinde ve yılda en az bir defa yapılır. Olağanüstü genel kurul ise Şirket işlerinin gerektirdiği hallerde ve zamanlarda yapılarak gerekli kararlar alınır.

Genel kurullar Şirket merkezinde veya yönetim kurulunun kararı üzerine Şirket merkezinin bulunduğu şehrin elverişli başka bir yerinde toplanır. Genel kurulun toplantıya çağırılmasında TTK ve SPK ve ilgili diğer mevzuat hükümleri uygulanır.

Yönetim kurulu, genel kurulun işleyiş şekline ilişkin usul ve esasları içeren bir iç yönerge hazırlayarak genel kurulun onayına sunar. Genel kurulun onayladığı iç yönerge tescil ve ilan edilir. Genel kurul toplantısı TTK hükümleri ve iç yönergeye uygun olarak yürütülür. Genel kurul toplantılarına yönetim kurulu başkanı, onun yokluğunda yönetim kurulu başkan yardımcısı başkanlık eder.

Şirket'in yapılacak olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında A ve B Grubu pay sahipleri sahip oldukları her bir pay için 1 (bir) oy hakkına sahiptir. Genel Kurul toplantısında hazır bulunan pay sahipleri veya vekilleri oy haklarını, paylarının toplam itibari değeriyle orantılı olarak kullanır.

Genel kurul toplantılarında oylar açık ve el kaldırmak sureti ile kullanılır. Ancak, toplantılarda hazır bulunan payların onda birini temsil eden paydaşların talebi üzerine gizli oya başvurulabilir. Bu konuda Sermaye Piyasası Kurulu'nun düzenlemelerine uyulur.

Genel kurul toplantılarına pay sahipleri kendileri katılabileceği gibi SPK'nın vekalet yoluyla temsile ilişkin düzenlemelerine uygun olarak kendilerini diğer pay sahipleri arasından veya hariçten tayin edecekleri vekil marifeti ile temsil ettirebilirler. Şirkette pay sahibi olan vekiller kendilerine ait paylardan doğan oylarından başka temsil ettikleri pay sahiplerinin sahip olduğu oyları dahi kullanmaya yetkilidirler. Türk Ticaret Kanunu'nun 1527. maddesinin 5. fıkrası hükmü saklıdır.

Şirket'in Genel Kurul toplantılarına katılma hakkı bulunan pay sahiplerinin, bu toplantılara TTK'nın 1527. Maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılmaları mümkündür. Şirket, Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamlarda 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.

Şirket'in olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında Ticaret Bakanlığı'nı temsilen bakanlık temsilcisinin görevlendirilmesinde TTK hükümleri ile ikincil mevzuatın ilgili hükümleri uygulanır.

Şirket'in incelenen genel kurul toplantı tutanaklarında, toplantı ve karar nisaplarına aykırılık, çekimser oy, şerh ve sair duruma rastlanmamıştır.

### 3. BAĞIMSIZ DENETÇİ

Şirket esas sözleşmesi "Denetim" başlıklı 14. maddesi uyarınca, Şirket'in ve TTK'nın ve SPK'nın ve mevzuatta öngörülen diğer hususların denetimi hakkında, TTK ve SPK ile ilgili mevzuat hükümleri uygulama alanı bulmaktadır.

İlgili Ticaret Sicil Gazeteleri ilanları incelendiğinde, Şirket'in 2015,2016 ve 2017 yıllarına ait hesap denetimlerini bağımsız denetim kuruluşu olan Ege Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim

A.Ş. yapmıştır. Şirket'in 2018, 2019 ve 2020 yıllarına ait hesap denetimleri ise bağımsız denetim kuruluşu olan BDO Denet Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından yapılmıştır. 18.05.2021 tarihli ve 10330 sayılı TTSG ile Şirket'in 01.01.2021 ve 31.12.2021 dönemi mali yılına ait hesap denetimini yapan bağımsız denetim kuruluşunun BDO Denet Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. olduğu tespit edilmiştir.

#### 4. ŞİRKET'İN KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARINDA YER ALAN BAĞLI ORTAKLIĞI HAKKINDA BİLGİLER

Şirket'in tam konsolidasyona tabi bağlı ortaklığı, Türkiye'de 1988 yılında kurulmuş olan ve İstanbul Ticaret Sicili'ne 246956-194525 sicil numarası ile kayıtlı Erde Mühendislik Sanayi ve Ticaret A.Ş.'dir ("Erde Mühendislik"). Şirket'in bağlı ortaklığı çeşitli sektörlerdeki yatırımların elektrik tesisatı uygulamalarını gerçekleştirmektedir.

Erde Mühendislik'in %100'ü, 2013 yılında Şirket tarafından iktisap edilmiş, Erde Mühendislik Şirket'in %100 bağlı ortaklığı haline gelmiştir.

Aşağıdaki tabloda 30 Mayıs 2021 tarihi itibarıyla Şirket'in Erde Mühendislik'teki pay sahipliğine ilişkin bilgiler yer almaktadır.

Ticaret Ünvanı	Merkezi	Faaliyet Konusu	İştirak Payı ve Oy Hakkı	Sermaye Tutarı
Erde Mühendislik Sanayi ve Ticaret A.Ş.	İstanbul	Elektrik ve tesisat taahhüt işleri, proje, kontrol, müşavirlik	%100	10.000.000 TL

Erde Mühendislik'in Türk mevzuatı kapsamındaki hukuki durumu aşağıda açıklanmaktadır.

#### 4.1. Kuruluş

Erde Mühendislik 5.000.000.000 TL<sup>2</sup> (5 milyar Türk Lirası) kuruluş sermayesi ile, 12.07.1988 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili'ne 246956-194525 sicil numarası ile tescil edilmiş olup, kuruluş tescili TTSG'nin 19.07.1988 ve 2064 sayılı sayısında ilan edilmiştir. Şirket merkezi Dudullu Organize Sanayi Bölgesi, 1.Cadde No:3, Ümraniye, İstanbul adresinde kayıtlıdır.

#### 4.2. Faaliyet Konusu

Erde Mühendislik'in ana faaliyet konuları elektrik, taahhüt, proje, bakım ve kontrol işleridir. Şirket bu kapsamda, orta gerilim sistemleri, alçak gerilim sistemleri, aydınlatma sistemleri, zayıf akım ve güvenlik sistemleri, topraklama, yıldırımdan korunma sistemleri, otomasyon, enstrümandaysan

<sup>2</sup> 31.01.2004 tarihi öncesi dönemde ait ilgili tutarlar eski Türk Lirası olarak belirtilmiş olup bu tarihten sonra yeni Türk Lirasına geçiş kapsamında tüm tutarlardan (6) altı sıfır atılmıştır.

petrokimya, rafineri elektrik sistemleri gibi alanlarda elektrik mühendislik ve çizim hizmetleri vermektedir.

Erde Mühendislik'in esas sözleşmesinin Amaç ve Konu başlıklı 3. maddesi uyarınca, faaliyet konuları aşağıdaki gibidir:

- Yurt içinde ve yurt dışında işyeri, fabrika, sınai tesisler, otel, turistik tesisler, konut, toplu konut, kanalizasyon, içme ve sulama suyu tesisleri, yol, köprü, tünel, baraj, liman, havalimanı enerji santralleri ve enerji hatları, beton, çelik konstrüksiyon alt yapı hafriyatı ve inşaatları, makina ve elektrik tesisatları, inşaat, makine, elektrik projeleri taahhütleri ile mühendislik, mümessillik, kontrollük ve müteahhitlik hizmetleri ve bunlarla ilgili montaj işlerini yapmak.
- Demir, çimento, tuğla, kiremit, alçı, kereste, seramik, mozaik, mermer boya cephe ve yer karoları prefabrik konut elemanları imal etmek.
- Orman ve ağaç ürünleri imal etmek.
- Giyim kuşam malzemeleri imal etmek.
- Cam ve camdan mamul hizmetleri imal etmek.
- Plastik ve melamin ile bunlardan mamul malzemeler imal etmek.
- Elektrik ve elektronik malzemeler, sıhhi tesisat, elektrikli ev ve büro malzemeleri, ısıtma soğutma ve aydınlatma cihazları ile dayanıklı tüketim maddeleri imal etmek.
- Taş, kum, çakıl maden aramak ve iletmek.
- Otel ve turistik tesisler işletmek.
- Turistlere ulaştırma, konaklama, eğlence, gezi imkanları sağlamak, turistlere ve turizme bilgi haber ve yayın vermek ve bu konulara ilişkin tüm hizmetleri görmek ve seyahat acentalığı yapmak.
- Uğraş konuları ile ilgili olarak hammadde, yarı mamul ve mamullerin yurt içi ve dışı depolanması, ulaştırılması, dağıtımı, pazarlaması, ithalatı, ihracatı ile ticaretini yapmak.
- Uğraş konuları ile ilgili olarak ihtira beratı, marka, lisans, patent, know-how, sınai resim ve modeller, telif hakları, ticaret unvanları iktisap etmek, kullanmak, satın almak, satmak, işletmek, kiraya vermek, devretmek ve diğer aynı hakları tesis etmek.
- Yerli yabancı firma ve kuruluşların çıkardıkları tahvilleri satın almak ve satmak.
- Uğraş konuları ile ilgili olarak, yerli yabancı firma ve kuruluşların mümessillik, acentalık, distribütörlük taahhüt ve komisyon işlerini yapmak.
- Uğraş konularını gerçekleştirmek amacıyla gerekli taşınır ve taşınmaz mallar ile araç ve gereçleri satın almak, ithal etmek, kiralamak, kiraya vermek, işletmek ve diğer aynı hakları tesis etmek.



- Sahip olduğu taşınır ve taşınmaz mallar ile araç ve gereçleri, kıymetli evrakları satmak, değiştirmek, devretmek, rehin ve teminat olarak göstermek ve diğer aynı hatları tesis etmek, ithal ve ihraç etmek.

#### 4.3. Sermayesi

Erde Mühendislik Sanayi ve Ticaret A.Ş. 'nin güncel sermayesi işbu rapor tarihi ile 10.000.000 TL olup, bu sermaye her biri 25 TL kıymetinde 400.000 hisseye ayrılmıştır. Şirket kuruluşundan itibaren 9 kez sermaye artırımına gitmiştir.

Söz konusu sermaye artırımlarının tescil tarihleri ve ilgili TTSG'lerde ilan edildiği tarihler aşağıdaki tabloda belirtilmektedir:

Tescil Tarihi	TTSG İlan Tarihi	TTSG Sayısı
19.10.1990	25.10.1990	2638
22.08.1991	28.08.1991	2848
25.12.1992	30.12.1992	3189
22.12.1995	10.01.1996	3954
19.11.1999	24.11.1999	4926
09.08.2002	14.08.2002	5613
30.12.2003	05.01.2004	5960
15.12.2004	20.12.2004	6201
07.12.2018	13.12.2018	9723

Bağlı Ortaklık tarafından verilen 31.05.2021 tarihli belgede (EK-6), TTK'nın 376. ve 377. maddeleri kapsamında herhangi bir sermaye ve borca batıklık durumunun bulunmadığı beyan edilmiştir. Ayrıca İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü'nden alınan 12.07.2021 tarihli ve 2021-GD-63700 sayılı İflas Konkordato Belgesi'nde sicil nezdinde Bağlı Ortaklık hakkında herhangi bir kısıtlama, iflas ve konkordato bilgisi bulunmadığı tespit edilmiştir.

#### 4.4. Paylar, Pay Grupları, İmtiyazlar, Payların Devir ve Tedavülü

İşbu Rapor tarihi itibariyle Erde Mühendislik'in güncel ortaklık yapısı, Erde Mühendislik'in esas sözleşmesinin "Sermaye" başlıklı 6. maddesi ve Beyođlu 13. Noterliği tarafından 13.07.1988 tarih ve 31893 yevmiye numarası ile onaylanan pay defterine göre aşağıdaki gibidir.

Ortağın Unvanı	Pay Adedi	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı (%)
Erde Mühendislik Sanayi ve Tic. A.Ş.	400.000	25	100

İşbu Rapor tarihi itibarıyla Erde Mühendislik'in payları arasında grup ayrımı ya da gruplara tanınan herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır. Erde Mühendislik'in yukarıda belirtilen pay defterinin değerlendirilmesi neticesinde payları üzerinde herhangi bir takyidat veya kısıtlayıcı bir ibare bulunmadığı tespit edilmiştir.

#### 4.5. Yönetim Kurulu

##### 4.5.1. Yönetim Kurulunun Oluşumu ve Üyeleri

Erde Mühendislik'in esas sözleşmesinin Yönetim Kurulu ve Süresi başlıklı 11. maddesi uyarınca Şirket'in işleri ve idaresi Genel Kurul tarafından Türk Ticaret Kanunu Hükümleri çerçevesinde seçilecek en az bir üyeden oluşan bir Yönetim Kurulu tarafından yürütülür. Gerektiğinde Yönetim Kurulu üyeleri süreye bakılmaksızın olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında değiştirilebilir.

Aşağıdaki tabloda, işbu rapor tarihi itibarıyla mevcut Yönetim Kurulu üyelerine ait bilgiler yer almaktadır:

Adı Soyadı <sup>3</sup>	Görevi	Seçildiği Genel Kurul Tarihi	Görev Süresi
Mesut Altan	Yönetim Kurulu Başkanı	16.12.2019	3 yıl
İdris Çakır	Yönetim Kurulu Üyesi	16.12.2019	3 yıl

##### 4.5.2. Temsil ve İlam

26.12.2019 tarih ve 9981 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilen ve Üsküdar 16. Noterliği tarafından 18.12.2019 tarihinde onaylanan 47143 yevmiye numaralı ve 18.12.2019 tarihli Yönetim Kurulu Kararı uyarınca, Erde Mühendislik'in mevcut imza yetkilileri belirlenmiş olup, Üsküdar 16. Noterliği tarafından 23.12.2019 tarihli ve 48686 yevmiye numarası ile onaylanmış imza sirküleri çıkarılmıştır. Erde Mühendislik çıkaracağı bir iç yönerge ile şirketin yönetimini kısmen ya da tamamen üçüncü kişilere devredebilir. İşbu Rapor tarihi itibarıyla Erde Mühendislik Yönetim Kurulu tarafından herhangi bir temsil ve ilzama dair iç yönerge çıkarılmamış ve ilan edilmemiştir.

<sup>3</sup> 12.02.2021, 25.03.2021, 26.04.2021 tarihli olağanüstü genel kurul toplantı tutanaklarında Ebru Didar Başkan ve Fatih Balıkçıoğlu 1 yıl süreyle yönetim kurulu üyesi seçilmişlerdir. Söz konusu kararlar tescil ve ilan edilmeksizin iptal edilmiş ve ilgili yönetim kurulu üyeleri aynı gün istifa etmiştir.

### 4.5.3. Borsa İstanbul Kotasyon Yönergesi Madde 7(5) Kapsamında Açıklamalar

Borsa İstanbul Kotasyon Yönergesi'nin 7'inci Maddesi'nin 5'inci fıkrası kapsamında tarafımıza sunulan belgeler ve beyanlar çerçevesinde yaptığımız inceleme neticesinde; sermaye piyasası mevzuatında ve 19/10/2005 tarihli ve 5411 sayılı Bankacılık Kanununda yer alan suçlar, 26/9/2004 tarihli ve 5237 sayılı Türk Ceza Kanununun 282'nci maddesinde düzenlenen suçtan kaynaklanan malvarlığı değerlerini aklama suçundan ve ödünç para verme işleri hakkında mevzuata aykırılıktan, Devletin güvenliğine karşı suçlar, Anayasal düzene ve bu düzenin işleyişine karşı suçlar, milli savunmaya karşı suçlar, devlet sırlarına karşı suçlar ve casusluk, zimmet, irtikâp, 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 olması şartını, ayrıca Türk Ceza Kanununun 53 üncü maddesinde belirtilen süreler geçmiş olsa bile kasten işlenen bir suçtan dolayı beş yıl veya daha fazla süreyle hapis cezasına çarptırılmamış oldukları tespit edilmiştir. Bununla birlikte, işbu raporumuzun 2.1.5 inci başlığında detaylı olarak belirtildiği üzere Bağlı Ortaklığı'nın bir kısım yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan kişileri hakkında devam eden iki adet ceza hukukuna dair yargılamalar işbu Hukukçu raporumuzun 2.1.5 inci maddesinde açıklanmıştır.

### 4.5.4. Genel Kurul

Erde Mühendislik'in Genel Kurul toplantıları ile ilgili hususlar esas sözleşmesinin Genel Kurul başlıklı 20. maddesinde düzenlenmiştir.

Buna ek olarak, Erde Mühendislik Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin 13.12.2013 tarih ve 8464 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilen Erde Mühendislik Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi Genel Kurulun Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönergesi bulunmaktadır.

## 5. RUHSATLAR

Bir şirketin İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına ilişkin Yönetmelik uyarınca işyerinde faaliyete başlamadan önce ofis, mağaza, şirket merkezi ve depo gibi işyerleri için bir işyeri açma ve çalışma ruhsatı alması zorunludur. Usulüne uygun olarak işyeri açma ve çalışma ruhsatı almadan işyeri açılmaz ve çalıştırılmaz. İlgili mevzuat uyarınca usulüne uygun olarak işyeri açma ve çalışma ruhsatı almayan işyerleri yetkili idareler tarafından kapatılır.

Şirket'in bu kapsamda Dudullu Organize Sanayi Bölgesi 1. Cadde No: 3 Ümraniye, İstanbul adresinde bulunan merkez ofisi ("Merkez Ofis") için almış olduğu işyeri açma ve çalışma ruhsatı ile Şirketin faaliyetlerini sürekli olarak gerçekleştirmesi için almış olduğu diğer izin, ruhsat, kalite belgeleri ve sair belgeler aşağıdaki tabloda listelenmiştir.

İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına ilişkin Yönetmeliğin 10. maddesi uyarınca adres ve işleticileriyle birlikte Bağlı Ortaklık ve Şirketten her ikisinin de ana faaliyet konusunun tesisat işlerine ilişkin olması nedeniyle Bağlı Ortaklık için herhangi bir işyeri açma ve çalışma ruhsatı başvurusu yapılmasına gerek olmadığı bilgisi Şirket tarafından beyan edilmiştir. Şirketin ve Bağlı Ortaklığı'nın ana faaliyet dalı tesisat işleri olduğundan, Yönetmeliğin 10 uncu maddesinin birinci fıkrası kapsamında yapılan değerlendirme neticesinde Bağlı Ortaklık adına yeniden bir işyeri açma ve çalışma ruhsatı başvurusu yapılmasına gerek olmayacağı değerlendirilmektedir.

No	İzin / Belge Adı	İzin Veren / Düzenleyici Makam	Tarihi	Sayısı	Geçerlilik Tarihi
1	İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatı	İstanbul Dudullu Organize Sanayi Bölgesi	15.07.2015	2015/RB48	
2	Sanayi Sicil Belgesi	T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı Sanayi ve Verimlilik Genel Müdürlüğü	28.01.2014	615897	2 yılda 1 kez vize ettirmek kaydıyla süresiz
4	Özel Güvenlik İzin Belgesi	T.C. İstanbul Valiliği İl Emniyet Müdürlüğü	02.04.2012	2012/466	Süresiz
5	ISO 9001: 2015 Kalite Yönetimi Sertifikası	Kiwa Belgelendirme Hizmetleri A.Ş.	12.08.2020	M 11489	11.08.2023
6	ISO 45001: 2018 Yönetim Standardı Sertifikası	Kiwa Belgelendirme Hizmetleri A.Ş.	12.08.2020	M 11488	11.08.2023
7	ISO 14001: 2015 Çevre Yönetimi Sertifikası	Kiwa Belgelendirme Hizmetleri A.Ş.	12.08.2020	M 11487	11.08.2023
8	ISO 45001: 2018 Yönetim Standardı Sertifikası	Kiwa Belgelendirme Hizmetleri A.Ş.	12.08.2020	M 11488	11.08.2023
9	ISO 27001: 2013 Yönetim Standardı Sertifikası	Kiwa Belgelendirme Hizmetleri A.Ş.	12.08.2020	M 11486	11.08.2023

## 6. ÖNEMLİ SÖZLEŞMELER

### 6.1. BİRLEŞİM MÜHENDİSLİK

Şirket'in faaliyetlerini yürütmek amacıyla, imzaladığı sözleşmeler genel olarak; Yüklenici Sözleşmeleri, ii) Alt Yüklenici – Taşeron Sözleşmeleri, iii) genel kredi sözleşmeleri, iv) kira

sözleşmeleri, v) finansal kiralama sözleşmeler, vi) işyeri hekimi ve iş güvenliği uzmanı sözleşmeleri olduğu anlaşılmaktadır. Tarafımızca Şirket'ten talep edilen ve şirketin imzaladığını beyan ettiği sözleşmelerin incelenmesi neticesinde, Şirket'in akdetmiş olduğu sözleşmelerden, Şirket paylarının halka arzına ve Borsa İstanbul'da işlem görmesine engel teşkil edecek herhangi bir sözleşme bulunmadığı tespit edilmiştir.

Şirket'in taraf olduğu ve ticari faaliyetlerin yürütülmesi sebebiyle imzalanan önemli nitelikteki sözleşmeler aşağıda ilgili başlıklarda belirtilmektedir.

Şirket ve bağlı ortaklığı Erde Mühendislik, hastaneler, oteller, ofisler, iş merkezleri ve yüksek binalar, alışveriş merkezleri ve yaşam alanı projeleri, endüstriyel tesisler ve karma projeler başta olmak üzere inşaat sektöründeki nitelikli projelerin elektrik ve mekanik tesisat işlerini üstlenmektedir.

### 6.1.1. Yüklenici Sözleşmeleri:

Şirket ve bağlı ortaklığı Erde Mühendislik'in çeşitli yapı, inşaat ve gayrimenkul yatırım şirketleriyle imzalanan ve mekanik ve elektronik tesisat taahhüt işlerinin yüklenicisi olarak yer aldıkları yüklenici sözleşmeleri bulunmaktadır. Bu yüklenici sözleşmelerinin öne çıkan önemli hükümleri aşağıda özetlenmektedir:

- Taraf olunan yüklenici sözleşmelerinde, sözleşmenin eki ve parçası olan idari şartname, teknik şartname, iş programı, uygulama projeleri, sorumluluk tablosu, keşif özeti gibi taahhüt faaliyetlerinin kapsamını oluşturan belgelere bağlı olarak sözleşmesel yükümlülüklerini ifa etmektedirler.
- İlgili yüklenici sözleşmeleri kapsamında üstlendikleri projelerde yer tesliminden sonra ilgili projeyi sözleşmede belirtilen ara termin tarihlerine de riayet etmek suretiyle en geç iş tamamlama tarihine kadar bitirme ve devreye almayı taahhüt etmektedirler.
- Sözleşmelerde belirtilen süre ve ara termin tarihlerine uymaması halinde gecikme cezası ödeme yükümlülüğü bulunmaktadır. Gecikme cezalarının tutarı sözleşmeye göre farklılık göstermekte olup, günlük 1.000 TL ile 15.000 TL arasında değişen veya sözleşme bedelinin günlük %0,1 ile %0,5'i şeklinde tanımlanan tutarlar veya oranlar olarak belirlenmektedir.
- Bazı yüklenici sözleşmelerinde işverenlere 30 gün veya daha fazla süreli gecikme hallerinde sözleşmeyi tek taraflı fesih hakkı tanınmaktadır. Şirketlerin işlerin gecikmeli ifası halinde ödemeyi taahhüt ettikleri gecikme cezaları genellikle sözleşme tutarının %5 ile %10'u arasında değişen oranlarla sınırlanmaktadır.
- Sözleşmeler arasında anahtar teslim götürü bedel ve sabit birim fiyatlı sözleşmeler bulunmaktadır.
- Bazı sözleşmelerde sözleşme bedelinin bir kısmı, üstlenilen işlerde kullanılacak bazı malzemelerin fiyatı döviz bazlı olduğundan döviz cinsinden belirlenmektedir. Döviz cinsinde belirlenen sözleşme tutarının Türk Lirası'na çevrilmesinde baz alınacak döviz kuru sözleşmede belirtilmiş olup, ilgili döviz kurunun belirli bir kuru geçmesi halinde ise güncel kur üzerinden hesaplama yapılacağı düzenlendiği sözleşmeler mevcuttur.

- Taraf olunan yüklenici sözleşmelerinin tamamında sözleşme bedelinin belli bir oranı (%6 ile %10 arasında değişen oranlarda) tutarında işverene kesin teminat mektubu vermektedir. Şirket'in sözleşmeden doğan tüm yükümlülüklerini tam olarak yerine getirdiğinin işveren tarafından yazılı olarak tespit edilmesi halinde kesin kabul yapılarak kesin teminat mektupları iade edilmektedir.
- İşverenden avans alındığı durumlarda işverene avans karşılığı avans teminat mektubu verilmektedir. Genellikle proje bedelinin %12 – %20'si oranında işverenlerden avans olarak aldıkları tutarlar aylık hak edişlerden işveren tarafından aynı oranda avans kesintisi yapılmak suretiyle geri ödenmektedir. Avans ödemesi tamamlandığında avans teminat mektubu işveren tarafından iade edilmektedir.
- Yüklenici sözleşmeleri ayrıca işverenlere sözleşmeden doğabilecek zararlara karşılık hak edişlerden genellikle %5 oranda nakit teminat kesintisi yapma hakkı tanımaktadır.
- Üstlenilen mekanik taahhüt işleri için sözleşmelerde yer alan garanti süreleri en az 2 ve en çok 5 yıl olarak değişmektedir. Garanti süreleri geçici kabul tarihinden itibaren başlamaktadır.
- Bazı yüklenici sözleşmelerinde sigortalar işveren tarafından yapılmaktadır. Diğer sözleşmelerde ise Şirket ve Bağlı Ortaklığı tarafından yapılması gereken sigortalar (işveren mali mesuliyet sigortası, işçi ferdi kaza sigortası gibi) açıkça belirtilmektedir.
- İşlerin işveren tarafından kabulü iki aşamada gerçekleştirilmektedir. Üstlenilen işin tamamlamasını müteakiben işverene bildirim ve başvuru yapmakta ve başvuru üzerine işveren tarafından oluşturulan bir heyet işin geçici kabul muayenesini gerçekleştirmektedir. Geçici kabul muayenesinde işlerde çeşitli kusur, noksanlık veya hataların saptanması halinde bunlar listelenerek, bu noksanlık ve kusurları gidermesi için işverenin takdir edeceği bir süre tanınmaktadır. Geçici kabul eksiklikleri giderilene kadar sözleşme bedelinin bir kısmı teminat amaçlı işverende tutulabilir. Eksikler tamamlanınca geçici kabulü gerçekleştirilmektedir. Geçici kabul tarihinden sonra genellikle 1 – 5 yıl arasında değişen sürelerde kesin kabul yapılmaktadır.
- Sözleşmeler tahtında Şirket ve Bağlı Ortaklığı'nın aleyhine detaylı şekilde cezai şartlar (eksik işçilik bildirim, yetersiz malzeme, şantiye taahhünamesine uyulmaması, iş güvenliği ve sağlığı kurallarına riayet edilmemesi, şantiyeden izinsiz malzeme çıkarılması, yapım sürelerine riayet edilmemesi vb.) öngörülmüştür.

#### 6.1.1.1. Şirket'in Devam Eden Projelere Dair Sözleşmeleri:

No	İşveren	Sözleşmenin Kapsamı	Sözleşmenin Başlangıç Tarihi ve İşin Bitiş Tarihi*	Sözleşme Bedeli
1	Cevahir Yapı San. Tur. Ve Tic. A.Ş.	Borsa İstanbul Projesi 3328 Ada 7 Parsel İnşaatın Tüm Mekanik Tesisat İşleri (Kısmi Malzeme)	09.03.2021 10.10.2021	25.000.000 TL Birim Fiyatlı Esas İşler

No	İşveren	Sözleşmenin Kapsamı	Sözleşmenin Başlangıç Tarihi ve İşin Bitiş Tarihi*	Sözleşme Bedeli
2	Esta Gayrimenkul Yatırım İşletmecilik A.Ş.	Mandarin Oriental Bosphours Otel Projesi Mekanik Tesisat ve Havalandırma İşleri	15.02.2019 30.03.2021 <sup>4</sup>	31.000.000 TL Sabit Birim Fiyatlı
3	Kalyon İnşaat San. ve Tic. A.Ş.	THY A.O İstanbul Havalimanı Kargo Tesisi İnşası Projesi Mekanik İşleri	19.07.2019 31.12.2021	93.000.000 TL Birim Fiyatlı
4	Kalyon İnşaat San. ve Tic. A.Ş.	İstanbul Uluslararası Finans Merkezi Ziraat Kuleleri ve BDDK Parseli Önü 1. Bölgede Bulunan Part – 2. Parseli Projesi Bodrum ve Podyum Katlar Mekanik Taahhüt İşleri	19.09.2019 07.03.2022	72.376.870 TL Anahtar Teslim Götürü Bedel
5	Polart Yapı ve Sanayi Ticaret A.Ş.	Bahçelievler Medipol Hastanesi Projesi Mekanik Tesisatların Yapılması İş	07.10.2019 03.06.2020 <sup>5</sup>	21.000.000 TL + KDV
6	REC Uluslararası İnşaat Yatırım Sanayi ve Ticaret A.Ş.	İstanbul Uluslararası Finans Merkezi Projesi kapsamında T. Vakıflar Bankası T.A.O. Genel Müdürlük Hizmet Binası Tesisleri Projesi Mekanik Tesisat İşleri	8.01.2018 1.10.2021	31.000.192,62 TL + KDV 2.923.000,15 Avro + KDV 3.191.833,93 ABD Doları + KDV Anahtar teslim götürü bedel
7	REC Uluslararası İnşaat Yatırım Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Yargıtay Başkanlığı Hizmet Binası Projesi Mekanik Tesisat İşleri	1.10.2019 9.12.2020 <sup>6</sup>	8.169.288,80 ABD Doları + KDV 50.885.053,91 TL+ KDV Sabit birimli fiyat
8	Zincir Yapı A.Ş.	İstanbul Tower Levent Ofis Projesi Mekanik Tesisat İşleri	2.10.2017	43.500.000 TL + KDV Anahtar teslim sabit birim fiyat

<sup>4</sup> Proje açılışının işveren tarafından ertelenmesi ve ilave işler nedeniyle işverenle sözlü olarak mutabakata varılarak iş bitiş tarihi 30.09.2021 olarak değiştirilmiştir.

<sup>5</sup> Projenin tamamlanması işveren tarafından pandemiye bağlı olarak ertelenmiş olup, iş bitiş tarihi 30.12.2021 olarak sözlü mutabakat ile değiştirilmiştir.

<sup>6</sup> Projenin tamamlanması işveren tarafından pandemiye bağlı olarak ertelenmiş olup, iş bitiş tarihi 30.10.2021 olarak sözlü mutabakat ile değiştirilmiştir.

No	İşveren	Sözleşmenin Kapsamı	Sözleşmenin Başlangıç Tarihi ve İşin Bitiş Tarihi*	Sözleşme Bedeli
			30.06.2018 <sup>7</sup>	
9	Kuzu Toplu Konut İnşaat A.Ş.	Blok 9 (Jumeirah Otel ve Rezidans) Mekanik Tesisat İşleri	28.06.2019 30.12.2020 <sup>8</sup>	49.000.000 TL + KDV Götürü bedel
10	Kuzu Toplu Konut İnşaat A.Ş.	Blok 10 (hastane) mekanik tesisat işleri	4.03.2021 31.12.2021	49.000.000 TL + KDV Götürü bedel
11	Polart Yapı ve Sanayi Ticaret A.Ş.	Medipolitan Sağlık ve Eğitim Hizmetleri A.Ş. Bağcılar ek hastane binası, mekanik tesisat işleri Hastanesi	06.05.2019 06.05.2020 <sup>9</sup>	2.288.364,32 ABD Doları + 10.144.212,44 TL + KDV
12	Türkerler İnşaat Turizm Madencilik Enerji Üretim Ticaret ve Sanayi A.Ş.	Çiftçi Towers, mekanik tesisat işleri	03.02.2014 03.01.2016 <sup>10</sup>	27.450.000 ABD Doları + KDV Götürü Bedel
13	REC Uluslararası İnşaat Yatırım Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Samsung Cep Telefonu Fabrikası	10.05.2021 1.09.2021	1.058.927,43 ABD Doları 5.625,634 TL + KDV
14	Acıbadem Sağlık Yatırımları Holding A.Ş.	Acıbadem Ataşehir Hastanesi	16.06.2021 1.06.2022	56.750.000 TL + KDV
15	REC Uluslararası İnşaat Yatırım Sanayi ve Ticaret A.Ş.	TSK Müşterek Karargah Yerleşkesi 1. Etap Bina ve Tesis İnşaatı Mobilizasyon Mekanik İşleri	01.12.2020 31.12.2020 <sup>11</sup>	2.194.758,23 TL + KDV

<sup>7</sup> İşverenin mali durumunun bozulması ve şirket hissedarının vefatı nedeniyle proje durmuş olup, projenin ne zaman yeniden başlayacağı belirsizdir.

<sup>8</sup> Projenin tamamlanması işveren tarafından pandemiye bağlı olarak ertelenmiş olup, iş bitiş tarihi 30.10.2021 olarak sözlü mutabakat ile değiştirilmiştir.

<sup>9</sup> Projenin tamamlanması işveren tarafından ertelenmiş olup, iş bitiş tarihi 31.12.2021 olarak sözlü mutabakat ile değiştirilmiştir.

<sup>10</sup> Projenin tamamlanması işveren tarafından ertelenmiş olup, iş bitiş tarihi 31.12.2021 olarak sözlü mutabakat ile değiştirilmiştir.

<sup>11</sup> Proje sözleşmeye uygun olarak tamamlanmış olup yeni ilave işlerin alınması beklendiğinden sözleşmesel ilişki sonlandırılmayarak devam ettirildiği Şirket tarafından beyan edilmiştir.



Şirket'in imzaladığı sözleşmeler incelendiğinde; her bir sözleşme tahtında Şirket aleyhine detaylı şekilde cezai şartlar (eksik işçilik bildirim, yetersiz malzeme, şantiye taahhünamesine uyulmaması, iş güvenliği ve sağlığı kurallarına riayet edilmemesi, şantiyeden izinsiz malzeme çıkarılması, yapım sürelerine riayet edilmemesi, vb.) öngörüldüğü görülmüştür. Aynı zamanda yapılan işlerin işverence yürütülecek kabul aşamasının iki dereceli olacağı, öncelikle geçici kabulün yapılacağı akabinde (genellikle bir yıl sonra) kesin kabulün yapılacağı, nakdi teminat ile teminat mektuplarının bir kısmının geçici kabul yapımından sonra (genellikle %50) kalanının ise kesin kabulün yapılması akabinde gerçekleşeceği düzenlenmiştir. Kesin kabul aşamasını müteakip Şirket'in garanti sorumluluğu başlamakta olup bu sorumluluk 2-5 yıl arasında olmak üzere ilgili sözleşmelerde değişiklik arz etmektedir.

### 6.1.2. Alt Yüklenici - Taşeron Sözleşmeleri:

Şirket'in faaliyetlerini yürütmek amacıyla çeşitli tarihlerde farklı mekanik tesisat, mühendislik, tesisat, izolasyon, altyapı ve havalandırma şirketleri adına alt yüklenici olarak yer aldığı, çeşitli havalandırma tesisat işleri, izolasyon işleri, mekanik tesisat işleri, uç bağlantı ve gazlı söndürme işleri, temel altı borulama ve yangın durdurma işleri olarak değerlendirilen sözleşmeleri bulunmaktadır. Bu sözleşmeler incelendiğinde, Şirket'in standart bir sözleşmesinin olduğu ve bu standart sözleşme üzerinden alt yükleniciler ile birçok sözleşme imzalandığı anlaşılmaktadır.

İlgili sözleşmeler incelendiğinde; Şirket'in Yüklenici olarak taraf olduğu sözleşmelere dair risklerin birçoğunu kısımlar halinde taşeronlara yansıttığı anlaşılmaktadır. Sözleşmelerde alt yükleniciler aleyhine cezai şartlar (toplamı sözleşme bedelinin %10'unu geçmemek kaydıyla) öngörülmüştür. Yapılan işlerin Şirket tarafından yürütülecek kabul aşamasının iki dereceli olacağı, öncelikle geçici kabulün yapılacağı 2 (iki) yıl sonra ise kesin kabulün yapılacağı belirtilmiştir. Kati Teminat, İşveren ile Ana İşveren arasında yapılacak kesin kabul işlemlerinden sonra İşveren ile alt yüklenici arasında yapılacak kesin kabul işlemleri tamamlandıktan sonra iade edileceği sözleşmelerde belirtilmiştir. Nakit İş Teminatı, %50'si İşveren ile yapılan Geçici Kabul ve Eksikliklerin tamamlanması ve iş süresindeki tüm evrakları eksiksiz tesliminden sonra, %50'si ise, İşveren ile İdare arasındaki geçici kabulün tamamlanması ve alt yüklenici tarafından S.G.K. ile İlgili İlişiksiz Belgesinin Alınması sonrası iade edileceği sözleşmelerde belirtilmiştir.

Alt yüklenicilerle imzalanan fakat bitiş tarihi geçen sözleşmelerle ilgili olarak, COVID-19 salgını sebebiyle projelerin işverenleri tarafından durdurulması veya ertelenmesi nedeniyle ilgili alt yüklenici sözleşmelerinin iş bitiş tarihleri ilgili projelerin işverenleri ile Şirket arasında yapılan mutabakatlar çerçevesinde sözlü mutabakatlar ile değiştirilmiştir.

### 6.1.3. Genel Kredi Sözleşmeleri

Şirket, işletme finansmanını sağlamak ve faaliyet giderlerini karşılamak amacıyla muhtelif bankalarla kredi sözleşmeleri akdetmiştir. Bu sözleşmeler, tip genel kredi sözleşmeleri olup, belirli bir projeye özgü ve özel kredi sözleşmeleri olarak imzalanmamıştır. İlgili sözleşmeler her bir banka uygulaması ve sözleşme hükümlerine göre farklılık arz etmektedir.

Şirket ve bağlı ortaklığı Erde Mühendislik'in farklı bankalar ile çeşitli kredi limitleri dahilinde imzaladığı genel kredi sözleşmeleri bulunmaktadır. Ayrıca, Şirketler'in çeşitli bankalardan taahhüt işleri kapsamında iş sahibi şirketler lehine düzenlenen teminat mektupları da bulunmaktadır.

Şirket ve Erde Mühendislik'in genel kredi sözleşmeleri bankalar tarafından kullanılan standart çerçevede düzenlenen sözleşmelerden olup, Şirketler'in finansal durumunun olumsuz yönde değişmesi, önemli ölçüde borçlanması, borçlarını geç ödemesi, yanıltıcı beyan ve tekefüllerde bulunması, bankanın onayı olmaksızın ortaklık yapısının değişmesi gibi durumlarda bankalar lehine krediyi muaccel hale getirme, geri ödeme talep etme, temerrüt faizi işletme veya sözleşmeyi feshetme gibi hükümler içermektedir. Genel kredi sözleşmelerinin çoğunluğunda teminat amacıyla Ortaklar şahsi kefalet vererek müteselsil kefil olmuşlardır.

Genel kredi sözleşmelerinin birçoğunda halka arz öncesinde ilgili bankadan izin alınması gerektiği, aksi halde temerrüt hali teşkil edeceği ve muacceliyet kesbedeceği düzenlenmiştir. Şirket aktif olarak nakdi veya gayrinakdi kredi kullandığı bankalardan gerekli izinleri almıştır.

#### 6.1.4. Kira Sözleşmeleri

Şirket Kiracı sıfatıyla personelinin konaklaması için 2 adet işyeri kira sözleşmesi, Şirket yetkililerinin konut veya mesken amacıyla kullanması için 13 adet kira sözleşmesi, Şirket faaliyetlerinin yerine getirilmesi amacıyla 2 adet araç kiralama sözleşmesi ve Şirket Kiraya Veren sıfatıyla 3. kişiler tarafından konut amacıyla kullanılması için 1 adet kira sözleşmesi imzalamıştır.

Şirket kiraya veren sıfatıyla ayrıca, ilişkili taraflarla şirket merkez binasında bulunan bölümlerin işyeri olarak kullanılması amacıyla 9 adet kira sözleşmesi imzalamış olup bu sözleşmelerin bedeli yıllık toplam 925.910,04 (dokuzyüzyirmibeşbindokuzyüzontl4kuruş) TL'dir. Şirket tarafından bu sözleşmelerin piyasa koşullarında akdedildiği beyan edilmiştir.

##### 6.1.4.1. İşyeri Kira Sözleşmeleri

Şirket, personel yatakhane ve sosyal tesis kullanım amacıyla 12.06.2020 tarihinden itibaren başlamak üzere Çobançeşme Mahallesi No:35 adresinde bulunan binanın kiralanması için 12.06.2020 tarihinde 8 ay süreli işyeri kira sözleşmesi imzalamıştır. Şirket tarafından mecurun halen kullanılmaya devam edildiği ve sözleşmenin bu sebeple halen yürürlükte olduğu bildirilmiştir. Bu sözleşmede, Şirket'in ortaklık yapısına ilişkin değişiklik yapılması, kiralananın tahliye sebebi olarak düzenlenmiştir. Bu çerçevede kiraya veren gerçek kişiden halka arz işlemine ilişkin muvafakat alınması gerekmektedir. Şirket, kiraya veren gerçek kişilerden halka arz işlemine ilişkin olarak 24.06.2021 tarihinde imzalanan mutabakat yazısı ile gereken izni almıştır.

Buna ek olarak Şirket, Mimarsinan Cad. Yılmazlar İş Merkezi No:144 Ataşehir/İstanbul adresinde bulunan işyerini 1 yıllık süreyle 01.04.2021 tarihinden itibaren başlamak üzere kiralamıştır. Bu sözleşme ile Türk Lirası olarak belirlenen kira bedeli her ayın belirli günleri arasında kiralayan gerçek kişinin banka hesabına ödeneceği düzenlenmiştir. İşyeri kira sözleşmesi kapsamında kiracının kiralanana alt kiraya veremeyeceği, üçüncü kişilere kiralayamayacağı ve işyeri kira sözleşmesini devir ve temlik edemeyeceği belirlenmiştir. İşbu sözleşme ile Şirket, işyeri kira sözleşmesine ilişkin Türk Lirası cinsinden belirli bir miktar depozitoyu kiralayan gerçek kişiye ödeyecektir. Kiracının

kira sözleşmesinin sonunda kiralananı aldığı şekilde kiralayana teslim edeceği işyeri kira sözleşmesi ile kararlaştırılmıştır.

#### 6.1.4.2. Konut Kira Sözleşmeleri

Şirket tarafından tarafımıza sağlanan bilgi ve belgelerin incelenmesi neticesinde, Şirket'in faaliyet konusu işlerin yürütülmesi amacıyla farklı semtlerde çalışanları tarafından konut olarak kullanılması amacıyla kiracı sıfatıyla ve başka kişilerin konut olarak kullanması amacıyla kiraya veren sıfatıyla kira sözleşmeleri akdettiği görülmüştür. Şirket işbu Rapor tarihi itibarıyla, Kiracı sıfatıyla ve konusu konut kirası teşkil eden 13 adet kira sözleşmesine ve Kiraya Veren sıfatıyla 1 adet kira sözleşmesine taraftır. İncelenen kira sözleşmelerinde Şirket'in paylarının halka arzına engel bir durum bulunmamaktadır.

#### 6.1.4.3. İlişkili Kuruluşlar ile Akdedilen Kira Sözleşmeleri

Şirket tarafından tarafımıza iletilen sözleşmeler neticesinde Şirket'in, Dudullu OSB Mahallesi 1. Cadde No:3/1 adresinde bulunan işyerinin Şirket'in ilişkili kuruluşları Uluder Elektrik Üretim A.Ş., Birleşim Makine Tarım Turizm Gayrimenkul Gıda San. Ve Tic. A.Ş., Edikli Ges Enerji A.Ş., Erde Mühendislik San. Ve Tic. A.Ş., Birleşim İnşaat San. Ve Tic. A.Ş., Birleşim Yapı ve End. Tes. San. Tic. A.Ş., Şekerpınar Taahhüt A.Ş., Birleşim Başakşehir Akaryakıt ve Pet. Ürün Paz. A.Ş., Birleşim Madencilik San. Tic. A.Ş. tarafından "Şirket Merkez Ofisi" olarak kullanılmak üzere 01.04.2021 tarihinden itibaren başlamak üzere Kiraya Veren sıfatıyla 9 adet kira sözleşmesi akdettiği görülmüştür. Söz konusu kiralama emsallere uygun gerçekleştirildiği Şirket tarafından beyan edilmiştir. İncelenen kira sözleşmelerinde Şirket'in paylarının halka arzına engel bir durum bulunmamaktadır.

#### 6.1.5. Finansal Kiralama (Leasing) Sözleşmeleri

Kiracı sıfatıyla Şirket ve kiralayan sıfatıyla Finans Finansal Kiralama A.Ş. arasında 19.07.2017 tarihinde Sente Makina İnşaat Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti. tarafından satılan kendinden flanşlı kanal makinası, köşe çakma makinası, fittings flanş makinası, 100 ton pres-rulo açıcının kiralamasına ilişkin toplam ödeme tutarı 214.120,00 Avro + KDV olan bir sözleşme akdedilmiştir. Mesut Altan ve İdris Çakır'ın müteselsil kefil oldukları sözleşmenin toplam kiralama bedelinin 49 ay ve mülkiyet devir bedeli olarak ödenmesi kararlaştırılmıştır.

Finansal kiralama sözleşmesinde Şirket'in taksit ödemelerini tamamladığında ve kiralayana karşı herhangi bir borcunun olmadığı tespit edilmesi akabinde, sözleşme konusu malların Şirket'e satılarak mülkiyetinin devri üzerine ayrıca bir ihbar veya ihtara gerek kalmaksızın sözleşme sona erecektir.

#### 6.1.5.1. Finans Finansal Kiralama A.Ş. ile Akdedilen Finansal Kiralama Sözleşmesi

Şirket tarafından tarafımıza sağlanan bilgi ve belgelerin incelenmesi neticesinde, Şirket'in ayrıntıları sözleşmenin ekinde yer alan kendinden flanşlı kanal makinası, köşe çakma makinası, fittings flanş makinası, 100 ton pres- rulo açıcının kiralmasına ilişkin Finans Finansal Kiralama A.Ş. ile 19.07.2017 tarihinde finansal kiralama sözleşmesi akdettiği görülmektedir. Şirket tarafından tarafımıza iletilen imzalı ödeme planı doğrultusunda 214.120,00 Avro kiralama bedeli ödemelerini sözleşmede düzenlenen ödeme planı dahilinde gerçekleştireceği anlaşılmaktadır.

İstanbul 27.Noterliği 21789 yevmiye numarası ile 31 Temmuz 2017 tarihinde onaylanan Finans Finansal Kiralama A.Ş. tarafından Şirket'e yapılan bildirimde 19.07.2017 tarih ve 174541241 yevmiye 1700754401 numaralı Finansal Kiralama Sözleşmesi'nin ödeme planı 28.07.2017 tarihli bildirim ile yeniden düzenlenmiştir. Şirket tarafından iletilen bildirimde istinaden Şirket'in son kiralama bedeli ödeme tarihinin 23.08.2021 olduğu görülmektedir.

Finansal kiralama sözleşmesinde Şirket'in taksit ödemelerini tamamladığında ve kiralayana karşı herhangi bir borcunun olmadığı tespit edilmesi akabinde, sözleşme konusu malların Şirket'e satılarak mülkiyetinin devri üzerine ayrıca bir ihbar veya ihtara gerek kalmaksızın sözleşme sona erdiği görülmektedir.

Şirket'in Finans Finansal Kiralama A.Ş. ile akdettiği finansal kiralama sözleşmesi incelendiğinde sözleşmenin "Kiralayanın Fesih Hakkı" başlıklı 35'inci maddesinde ve "Yasal Mevzuata Uyuma Yükümlülüğü" başlıklı 48'inci maddesi kapsamında Kiracı'nın ortaklık ve yönetim yapısındaki önemli değişiklikler sonucu kiralayanın anlaşmaya daha fazla sadık kalmasının beklenemeyeceği sair haller ile kiracının ve/veya kefillerinin hisselerinin hangi oran ve miktarda olursa olsun kısmen veya tamamen devredilmesi halinde kiralayana tarafından sözleşmenin derhal sona erdirilme sebebi olduğu ve Şirket'in finansal kiralama sözleşmesi ile ilgili ortaklık yapısına ilişkin bilgilerde herhangi bir değişiklik olduğunda değişiklikleri en geç 1 (bir) ay içerisinde kiralayana bildireceğini beyan ve taahhüt ettiğine dair hüküm bulunduğu görülmüştür.

Bu sebeple Şirket, Finans Finansal Kiralama A.Ş.'yi halka arz hakkında sözleşmede belirtilen süre içerisinde yazılı şekilde bilgilendirmiş ve Finans Finansal Kiralama A.Ş.sözleşmenin anılan 35 ve 48'inci maddeleri uyarınca halka arz işlemi kapsamında Şirket'in ortaklık yapısında meydana gelecek değişikliklere ilişkin yazılı muvafakat vermesi istenmiştir. Finans Finansal Kiralama A.Ş. tarafından 23.06.2021 tarihli yazı ile Şirket paylarının halka arzı ve payların Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görmesine Şirket ile imzalanan finansal kiralama sözleşmesi kapsamında yazılı onay verilmiştir.

Finansal kiralamaya konu makinalar Birleşim Makina'ya 20.09.2020 tarihli sözleşme ile devredilmiş olup devre ilişkin olarak finansal kiralama şirketinin onayı istenmiştir. Finansal kiralama şirketinin devre onay vermemesi sebebiyle Birleşim Makina'ya finansal kiralama sözleşmesinin devri yapılamamıştır. Bu nedenle, ilgili sözleşme tahtındaki aylık finansal kiralama ödemeleri Şirket tarafından Birleşim Makina'ya fatura edildiği Şirket tarafından beyan edilmiştir. Şirket tarafından kalan tüm finansal kiralama ödemeleri Birleşim Makina tarafından gerçekleştirildiğinde sözleşmeye makinaların mülkiyeti de Birleşim Makina'ya devredilecektir.

#### 6.1.6. İşyeri Hekimi ve İş Güvenliği Uzmanı Sözleşmeleri

Şirket tarafından 6331 sayılı İş Sağlığı ve Güvenliği Kanunu'nun 6'ncı maddesi uyarınca mesleki risklerin önlenmesi amacıyla iş sağlığı ve güvenliği hizmetlerinin sunulması ve gerekli tedbirlerin alınması gerekmektedir. Şirket bu doğrultuda çalışanları arasından iş güvenliği uzmanı, işyeri hekimi ve diğer sağlık personeli görevlendirmekle yükümlüdür. Şirket çalışanları arasında belirlenen niteliklere sahip personel bulunmaması hâlinde bu hizmetin tamamını veya bir kısmını ortak sağlık ve güvenlik birimlerinden hizmet olarak yerine getirilebilmektedir.

Çalışma ve Sosyal Güvenlik Bakanlığı tarafından hazırlanan "İş Sağlığı ve Güvenliğine İlişkin Tehlike Sınıfları Tebliği" uyarınca Şirket'in muhtelif işyerlerinde yürütülen faaliyetleri "Çok Tehlikeli" tehlike sınıfı kapsamına girmektedir.

Bu kapsamda Şirket tarafından akdedilen sözleşmeler Ek-7'deki tabloda yer almaktadır.

Şirketin bağlı ortaklığı olan Erde Mühendislik Sanayi ve Ticaret A.Ş. ile Altın Oran İş Sağlığı ve Güvenliği Çev. Eğit. Dan. Müh. Hiz. San. ve Tic. Ltd. Şti. arasında 17.03.2020 tarihli OSGB ile Hizmet Alan İşyeri Arasındaki İşyeri Hekimliği Sözleşmesi, 12.02.2020 tarihli OSGB ile Hizmet Alan İşyeri Arasındaki İş Güvenliği Uzmanlığı Sözleşmesi ve 18.08.2020 tarihli OSGB ile Hizmet Alan İşyeri Arasındaki Diğer Sağlık Personeli Sözleşmesi imzalanmıştır.

## 6.2. BAĞLI ORTAKLIK

Şirketin faaliyetlerinin yürütülmesine ilişkin Bağlı Ortaklık Erde Mühendislik San. ve Ticaret A.Ş.'nin imzaladığı sözleşmeler genel olarak; (i) Kira Sözleşmeleri, (ii) Abonelik Sözleşmeleri, (iii) Banka Kredi Sözleşmeleri, (iv) Devam Eden İşlere İlişkin Sözleşmeler, (v) İnsan Kaynakları Sözleşmeleri, (vi) İşveren Sözleşmeleri, (vii) Muhtelif Sözleşmeler ve (viii) Taşeron Sözleşmeleri olduğu anlaşılmaktadır. Bağlı Ortaklığın tarafı olduğu ve ticari faaliyetlerinin yürütülmesi amacıyla imzalanan önemli nitelikteki sözleşmeler aşağıda ilgili başlıklarda belirtilmektedir.

### 6.2.1. Bağlı Ortaklık'ın Yüklenici/Alt Yüklenici Olduğu Sözleşmeler

Şirket'in faaliyetlerini yürütmek amacıyla, imzaladığı sözleşmeler genel olarak yüklenici sözleşmeleri olduğu anlaşılmaktadır. Tarafımızca Şirket'ten talep edilen ve Bağlı Ortaklık'ın imzaladığını beyan ettiği sözleşmelerin incelenmesi neticesinde, Bağlı Ortaklık'ın akdetmiş olduğu sözleşmelerden, Şirket paylarının halka arzına ve Borsa İstanbul'da işlem görmesine engel teşkil edecek herhangi bir sözleşme bulunmadığı tespit edilmiştir.

#### 6.2.1.1. Bağlı Ortaklık'ın Yüklenici Olduğu Sözleşmeler

Bağlı Ortaklığın taraf olduğu ve ticari faaliyetlerin yürütülmesi sebebiyle imzalanan sözleşmeler aşağıda ilgili başlıklarda belirtilmektedir.

No	İşveren	Sözleşmenin Kapsamı	Sözleşmenin Başlangıç Tarihi ve İşin Bitiş Tarihi	Sözleşme Bedeli
1	Perspektif Yapı İnşaat San. ve Tic. A.Ş.	İş GYO İFM Projesi Elektrik Tesisat İşleri	10.03.2021 30.04.2022	17.580.421,69 TL + KDV; ve 1.117.882,44 Avro + KDV Anahtar Teslim Birim Fiyatlı

2	Esta Gayrimenkul Yatırım İşletmecilik A.Ş.	Mandarin Oriental Bosphorus Otel Projesi Elektrik Tesisat İşleri	15.02.2019 31.12.2019 <sup>12</sup>	18.999.970,34 TL + KDV Birim Fiyatlı
3	Kuzu Toplu Konut İnşaat A.Ş.	Medicana Ataköy Hastane Projesinin (Zayıf ve Kuvvetli Akım) Elektrik İşlerinin Malzemeli Olarak Götürü Bedel Yapılması İşi	4.03.2021 31.12.2021	30.000.000,00 TL + KDV Birim Fiyatlı
4	Polart Yapı Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Medipol Acıbadem Hastane Projesinin Topraklama Tesisatı Yapımı İşi	12.07.2019 31.12.2019 <sup>13</sup>	431.614,40 TL + KDV Birim Fiyatlı
5	Polart Yapı Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Medipol Bağcılar Ek Hastane Binası Projesi (Zayıf ve Kuvvetli Akım) Elektrik Tesisatlarının Yapımı İşi	06.05.2019 06.05.2020 <sup>14</sup>	40.130.681,00 TL + KDV Döviz Bazında Birim Fiyatlı
6	Polart Yapı Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Medipol Bahçelievler Hastane Binası Projesi (Zayıf ve Kuvvetli Akım) Elektrik Tesisatlarının Yapımı İşi	07.10.2019 03.06.2020 <sup>15</sup>	39.000.000,00 TL + KDV Döviz Bazında Birim Fiyatlı
7	REC Uluslararası İnşaat Yatırım Sanayi ve Ticaret A.Ş.	İstanbul Uluslararası Finans Merkezi Projesi kapsamında T. Vakıflar Bankası T.A.O. Genel Müdürlük Hizmet Binası Tesisleri Projesi Elektrik Tesisat İşleri	5.02.2020 19.12.2021	17.267.314,28 TL + KDV 2.351.487,28 ABD Doları + KDV 281.014,42 Avro + KDV Birim Fiyatlı
8	Rönesans REC Uluslararası	Maltepe Piazza Ofis Projesi Elektrik İşleri	03.11.2020	850.000 TL + KDV

<sup>12</sup> Projenin tamamlanması işveren tarafından pandemiye bağlı olarak ve ilave işler nedeniyle ertelenmiş olup, iş bitiş tarihi 30.09.2021 olarak sözlü mutabakat ile değiştirilmiştir.

<sup>13</sup> Projenin tamamlanması işveren tarafından pandemiye bağlı olarak ertelenmiş olup, iş bitiş tarihi 30.07.2021 olarak sözlü mutabakat ile değiştirilmiştir.

<sup>14</sup> Projenin tamamlanması işveren tarafından pandemiye bağlı olarak ertelenmiş olup, iş bitiş tarihi 31.12.2021 olarak sözlü mutabakat ile değiştirilmiştir.

<sup>15</sup> Projenin tamamlanması işveren tarafından pandemiye bağlı olarak ertelenmiş olup, iş bitiş tarihi 31.12.2021 olarak sözlü mutabakat ile değiştirilmiştir.

	İnşaat Yatırım San. ve Tic. A.Ş.		31.12.2020 <sup>16</sup>	125.000 ABD Doları + KDV Birim Fiyatlı
9	REC Uluslararası İnşaat Yatırım Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Samsung Cep Telefonu Fabrikası	07.05.2021 31.08.2021	1.321.856 ABD Doları 4.778.593 TL + KDV
10	Acıbadem Sağlık Yatırımları Holding A.Ş	Acıbadem Ataşehir Hastanesi	16.06.2021 1.06.2022	61.750.000 TL + KDV

Yukarıda iş bitiş tarihi geçen sözleşmelerle ilgili olarak, COVID-19 salgını sebebiyle projelerin işverenleri tarafından durdurulması veya ertelenmesi nedeniyle ilgili alt yüklenici sözleşmelerinin iş bitiş tarihleri ilgili projelerin işverenleri ile Şirket arasında yapılan mutabakatlar çerçevesinde sözlü mutabakatlar ile değiştirilmiştir.

#### 6.2.1.2. Bağlı Ortaklığın Taraf Olduğu Alt Yüklenici Sözleşmeleri

Şirket tarafından tarafımıza sunulan belgeler içerisinde Bağlı Ortaklığın işveren sıfatı ile taraf olduğu 11 (on bir) adet Alt Yüklenici Sözleşmesi tespit edilmiştir. Bu Sözleşmelerin konusu bazı işler ile ilgili montaj ve işçiliğin bir kısmının alt yükleniciler tarafından yapılması olarak belirtilmiştir. Sözleşmelere göre, alt yükleniciler söz konusu işlere ait sözleşmelerde belirtilen proje ve keşif üzerinden her türlü işin (Aydınlatma, Kuvvet, Telefon, Yangın, Müzik, TV, CCTV, Otomasyon, Güvenlik, Paratoner vb.) montajlarını yapacak ve çalışır durumda teslimini sağlayacaktır.

Alt yüklenici sözleşmeleri incelendiğinde; sözleşmelerde alt yükleniciler aleyhine cezai şartlar (toplamı sözleşme bedelinin %10'unu geçmemek kaydıyla) öngörülmüştür. Yapılan işlerin Bağlı Ortaklık tarafından yürütülecek kabul aşamasının iki dereceli olacağı, öncelikle geçici kabulün yapılacağı 2 (iki) yıl sonra ise kesin kabulün yapılacağı belirtilmiştir. Kati Teminat, İşveren ile Ana İşveren arasında yapılacak kesin kabul işlemlerinden sonra İşveren ile alt yüklenici arasında yapılacak kesin kabul işlemleri tamamlandıktan sonra iade edileceği sözleşmelerde belirtilmiştir. Nakit İş Teminatı, %50'si İşveren ile yapılan Geçici Kabul ve Eksikliklerin tamamlanması ve iş süresindeki tüm evrakları eksiksiz tesliminden sonra, %50'si ise, İşveren ile İdare arasındaki geçici kabulün tamamlanması ve alt yüklenici tarafından S.G.K. ile İlgili İlişiksiz Belgesinin Alınması sonrası iade edileceği sözleşmelerde belirtilmiştir.

Alt yüklenicilerle imzalanan fakat bitiş tarihi geçen sözleşmelerle ilgili olarak, COVID-19 salgını sebebiyle projelerin işverenleri tarafından durdurulması veya ertelenmesi nedeniyle ilgili alt

<sup>16</sup> Projenin tamamlanması işveren tarafından pandemiye bağlı olarak ertelenmiş olup, iş bitiş tarihi 30.09.2021 olarak sözlü mutabakat ile değiştirilmiştir.

yüklenici sözleşmelerinin iş bitiş tarihleri ilgili projelerin işverenleri ile Bağlı Ortaklık arasında yapılan mutabakatlar çerçevesinde sözlü mutabakatlar ile değiştirilmiştir.

## 6.2.2. Kredi ve Finansman Sözleşmeleri

Bağlı Ortaklık'ın sermaye ihtiyacını ve faaliyetlerini finanse etmek üzere imzaladığı çeşitli kredi ve finansman sözleşmeleri bulunmaktadır.

Bağlı Ortaklık, birçok banka ile farklı tutarlarda genel kredi sözleşmeleri imzalamıştır. Bağlı Ortaklık, 17 (on yedi) banka ile toplam 234.000.000,00 (iki yüz otuz dört milyon) TL ve 27.000.000,00 (yirmi yedi milyon) ABD Doları tutarında kredi limitli genel kredi sözleşmeleri akdetmiştir. Genel kredi sözleşmelerinin çoğunluğunda teminat amacıyla Ortaklar şahsi kefalet vererek müteselsil kefil olmuşlardır.

Genel kredi sözleşmeleri genel olarak bankalara Bağlı Ortaklık'ın finansal durumunun olumsuz yönde değişmesi, Bağlı Ortaklık'ın önemli borçlanmalar edinmesi, borçlarını geç ödemesi, yanılıcı beyan ve tekefüllerde 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 haklar tanımaktadır. Bağlı Ortaklık, aktif olarak nakdi veya gayrinakdi kredi kullandığı bankalardan gerekli izinleri almıştır.

## 6.2.3. Araç Kiralama Sözleşmeleri

Şirketin tarafımıza sağlamış olduğu bilgiler dahilinde Bağlı Ortaklığın kiracı sıfatıyla; TORO Makina A.Ş., Yakıt Servis Dan. Otom. Tur. San. ve Tic. Ltd. Şti., Derindere Turizm Otomotiv San. ve Tic. A.Ş. ve VDF Filo Kiralama A.Ş. tarafları ile imzalanmış araç kira sözleşmeleri yer almaktadır. Bu minvalde Erde Mühendislik San. ve Tic. A.Ş tarafından uzun dönem veya kısa dönemler olarak kiralanmış toplam on iki araba bulunmaktadır. Söz konusu kira sözleşmeleri ve ek protokolleri standart hükümleri içermekte olup, ayrıca 09.04.2018 tarihli kira sözleşmesinde yönetim kurulu üyesi başkanı olan Mesut Altan'ın şahsi kefaleti bulunmakta olup, bu kefalet tutarı toplam 17.205,00 Euro'dur. İlgili sözleşmede kiralama başlangıcında veya kira süresince kanunen haklı olarak gerekli görülebilecek her aşamada garanti, teminat mektubu veya kefil gösterilmesinin kiracı tarafından talep edilebileceği düzenlenmiştir. Bu sözleşme 17.08.2020 tarihinde 14 ay daha uzatılarak revize edilmiştir ve halihazırdaki kefalet tutarı 76.818,00 Türk Lirası olarak güncellenmiştir. Bunlara ek olarak kira sözleşmelerinin çoğunda sözleşme süresinde kiralayanın yazılı onayı alınmadan sözleşmeden kaynaklanan hakların başkasına devir ve temlik edilemeyeceği düzenlenmektedir.

## 6.2.4. Konut Kiralama Sözleşmeleri

Bağlı Ortaklık, kiracı sıfatıyla halihazırda 10.03.2021 tarihine kadar toplam 3 adet taşınmaza ilişkin kira sözleşmesi akdetmiştir. Bu sözleşmelerinin niteliği konut kirası olup, ilgili taşınmazlar için toplam 67.200 Türk Lirası kira bedeli ödenecektir. Yürürlükte olan ilgili kira sözleşmelerine ilişkin bilgiler aşağıda yer almaktadır:



## 6.2.5. İşyeri Kira Sözleşmeleri

Bağlı Ortaklık, ofis kullanımı amacıyla 07.12.2020 tarihinden itibaren başlamak üzere Mustafa Kemal Mahallesi Kent İş Merkezi 2151.Cadde No:2/13 Çankaya Ankara adresinde bulunan yerin kiralanması için Yolsu Yapı Yayıncılık Nakliye Sanayi ve Tic. LTD. ŞTİ. ile 07.12.2020 tarihinde 1 yıl süreli işyeri kira sözleşmesi imzalamıştır. Buna göre kiracı söz konusu taşınmazı mülk sahibinin yazılı iznini almadan amacı dışında kullanamaz, kısmen veya tamamen devredemez, başkasının istifadesine sunamaz ve alt kira sözleşmesi yapamamaktadır, aksi bir durumun varlığı tahliye sebebi olarak belirtilmiştir. İşbu kira sözleşmesinin sona ermesinden asgari 3 ay önceden bildirimde bulunmak kaydıyla kira ilişkisinin devamının istenmesi halinde yazılı mutabakatlar çerçevesinde yeni dönem şartlarının belirlenmesi gerektiğini düzenlemiştir. Kiracı işyerini boşaltacak ise, boşaltmadan 1 ay önce kiraya vereni haberdar etmesi gerektiği hükme bağlanmıştır.

İşbu sözleşme altında doğacak borçların teminatını teşkil etmek üzere Bağlı Ortaklık personeli olan Zafer Aksu kefil sıfatıyla sözleşmeye taraf olmuştur. Bu minvalde Bağlı Ortaklık ile birlikte sözleşmeden doğan tüm borçlardan 92.040 Türk Lirası'na kadar müştereken ve müteselsilen sorumludur. 6098 sayılı Türk Borçlar Kanunu'nun 583'üncü maddesi uyarınca müteselsil kefaletin geçerli olabilmesi için kefilin adı ve soyadı, kefaletin tarihi, müteselsil kefil ibaresi ve kefilin sorumlu olduğu azami tutar bizzat kefilin el yazısıyla yazılmalı ve imzalanmalıdır.

## 6.2.6. Abonelik Sözleşmeleri

Şirketin tarafımıza sağlamış olduğu bilgiler dahilinde Bağlı Ortaklık tarafından imzalanmış iki farklı abonelik sözleşmesi bulunmaktadır. Bu sözleşmelerden biri Ece Petrol Otom. İnş. San. Tic. Ltd. Şti. ile 27.02.2019 tarihinden başlamak üzere 3 yıllığına imzalanmıştır. Sözleşme elektronik olarak kontrol edilebilen bir self servis yakıt dolun sistemine ilişkindir ve işbu sözleşme kapsamında Bağlı Ortaklık yakıt alım hizmeti almaktadır. Sözleşme süresince hizmet verene ödenecek tüm alacaklara ilişkin hizmet verenin, Bağlı Ortaklığın banka hesabından alacaklarını çekilebileceğine dair düzenleme vardır. Bu yetki için verilen yetki belgesinin iptali istendiği takdirde en az 30 gün öncesinden hizmet verene bildirim yükümlülüğü mevcuttur. İlgili sözleşmenin faturalandırılması dolar esasına dayanılmış olup ayrıca sözleşme süresi boyunca mücbir sebepler, öngörülemeyen ekonomik gelişmeler ya da kamusal uygulamalar sebebiyle hizmet verenin karlılık oranı düştüğü takdirde resen ve tek taraflı olarak sözleşme ve ticari şartları revize edebileceği hükme bağlanmıştır. Buna ek olarak, yakıt dolun sistemine ilişkin monte edilmiş araçların belirtilen sürelerden önce çıkarılması halinde araçlara göre ve araç başına 25 ila 100 dolar arası fatura edilir, bu ücret hizmet alanın ticari unvanları farklı olsa da aynı grup altında bulunan ya da aralarında kontrol ve hissedarlık anlamında irtibatlı bulunan bir gruba ait firmaysa, bu grup firmaları araçlarının toplamda %50'nin 3 ay boyunca yakıt almaması durumunda da geçerlidir.

Sözleşmelerden bir diğeri, Bağlı Ortaklık ile Pronet Güvenlik Hizmetleri A.Ş. arasında 30.12.2019 tarihinden başlamak üzere 2 yıllığına imzalanmış kamera ve alarm sistemleri gibi sair güvenlik sistemlerinin kullanımına ilişkin bir abonelik sözleşmesidir.

## 6.2.7. Muhtelif Sözleşmeler

Bağlı Ortaklığın faaliyetleri gereği yukarıda bahsi geçen sözleşmeler dışında başkaca sözleşmeler de akdedilmiştir. Bunlar arasında vekalet sözleşmesi, üyelik sözleşmesi, asansör bakım sözleşmesi, iş sağlığı ve güvenliği sözleşmesi ve danışmanlık sözleşmeleri bulunmaktadır. İşbu sözleşmeler Bağlı Ortaklığın faaliyet konusu bakımından işlerin ifa edilmesine yönelik yapılmıştır. İlgili sözleşmelerden vekalet sözleşmesi ve danışmanlık sözleşmesi taraflardan biri feshedinceye kadar, üyelik sözleşmesi ise sözleşme tarihinden itibaren 09.03.2023 tarihine kadar yürürlükte kalacaktır. Üyelik sözleşmesi niteliği gereği elektronik ortamda ifa edilen bir hizmet olduğundan cayma hakkı bulunmamaktadır. Ayrıca üyelik sözleşmesinin 8'inci maddesi devir yasağını düzenlenmiş olduğundan, sözleşmeden doğan hakların bir başka gerçek veya tüzel kişiye kullanılmayacağı kabul edilmiştir.

## 7. GAYRİMENKULLER

Şirketten alınan bilgi kapsamında, Şirket'in maliki olduğu, İstanbul ili, Ümraniye İlçesi, Yukarı Dudullu Mahallesinde 6397 parsel numaralı 1 (bir) adet taşınmazı bulunmaktadır. Bu taşınmazın yüz ölçümü 8.505,00 metrekare olup tapu senedinde niteliği "Bahçeli kargir iki fabrika binası" olarak belirtilmiştir. 6397 parsel numaralı taşınmaza ilişkin şerh, beyan, irtifak ve ipotek bilgileri aşağıdaki tablolarda belirtilmiştir.

Şirket 10.01.2011 tarihinde merkez binasının üzerinde bulunduğu arsanın malikleri olan Birleşim Yapı ve Birleşim Makina ile arsa ve arsa üzerine yapılacak taşınmazın 20 yıllığına kullanım hakkını veren Üst Kullanım Hakkı Sözleşmesi imzalamıştır. Mezkûr Üst Kullanım Hakkı Sözleşmesinde, Şirket'in söz konusu arsa üzerine bina inşa edeceği ve arsa ve binanın 20 yıllık kullanım hakkına sahip olacağı, bu dönemde arsa sahiplerine aylık 5.000 TL+KDV kira ödemesi yapacağı karara bağlanmıştır. Arsa üzerine yapılacak taşınmazın inşaat maliyeti Şirket tarafından karşılanmıştır. 31.03.2021 tarihinde ise, mezkûr Üst Kullanım Hakkı Sözleşmesi feshedilerek, söz konusu bina ve üzerinde bulunduğu arsa Şirket tarafından satın alınmıştır. Bina ve arsanın satış bedelinin gerçeğe uygun değeri SPK'nın yetkilendirdiği "Gayrimenkul Değerleme Firmaları" listesinde yer alan Asal Gayrimenkul Değerleme ve Danışmanlık Hizmetleri A.Ş. tarafından, 03.03.2021 tarihli Gayrimenkul Değerleme Raporu ile belirlenmiştir.

Aşağıda belirtilen gayrimenkul, Birleşim İnşaat'a aitken fatura karşılığında Şirket'in Birleşim İnşaat'tan olan alacağına mahsuben barter yoluyla Şirket'e satılmıştır. Bununla birlikte söz konusu taşınmazın tapu devirleri Birleşim İnşaat'tan Şirket'e tapu sicilinde tamamlanmamış olup Şirket tarafından taşınmazın üçüncü kişilere satışı tamamlandığında bunlar adına tapuda devir işlemleri yapılarak satım bedellerinin Şirket'e ödeneceği beyan edilmiştir.

	İl/İlçe/Mahalle	Ada/Parsel No	Blok No	Bağımsız Bölüm No	Fatura Tarihi
1.	İstanbul/Çekmek öy/Alemdağ Mahallesi	530 /8	C Blok No:4	5	30.09.2020

Ayrıca 29.09.2017 tarihli ve Özak – Yenigün – Ziya'nın Adi Ortaklığı tarafından Büyükyalı Projesi D Blok 4. Kat 16 nolu daireye ilişkin Şirket'e kesilen fatura tarafımıza iletilmiştir. Bahsi geçen

taşınmazın da tapu devri Şirket'e yapılmamış olup taşınmazın üçüncü kişilere satışı tamamlandığında bunlar adına tapuda devir işlemleri yapılarak satım bedellerinin Şirket'e ödeneceği beyan edilmiştir.

## 7.1. Taşınmaza Ait Şerh Beyan İrtifak Bilgileri

Şerh/Beyan/İrtifak	Açıklama	Malik/Lehtar
Beyan	4562 sayılı Kanununun 18. maddesinin 5. fıkrası gereğince taşınmazın icra yolu ile satışı dahil 3 kişilere devrinde OSB den uygunluk görüşü alınması zorunludur.	İstanbul Dudullu Organize Sanayi Bölgesi
Beyan	9 Otoluk Otopark Şerhi (Ortak yerlerin belirtilmesi)	
Şerh	49 yıllığına 0,1 TL bedelle kira sözleşmesi vardır. (İstanbul Dudullu Organize San. Bölgesi lehine kira şerhi mevcuttur)	İstanbul Dudullu Organize Sanayi Bölgesi

## 7.2. Mülkiyete Ait İpotek Bilgileri

Alacaklı	Borç	Faiz	Derece/Sıra	Süre	Tesis Tarihi
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	6.000.000,00 TL	Yıllık %39 değişken	1/0	Fekki Bildirilen e Kadar	16.02.2011
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	58.500.000,00 TL	Yıllık %30	2/0	Fekki Bildirilen e Kadar	02.09.2019

Söz konusu taşınmaz %60'ı Şirketin ilişkili tarafı olan Birleşim Yapı ve Endüstri Tesisleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'ye ("Birleşim Yapı") ve %40'ı ise diğer ilişkili taraf olan Birleşim Makina Tarım Turizm Gayrimenkul Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'ye ("Birleşim Makina") ait iken 31.03.2021 tarihinde Birleşim Yapı ve Birleşim Makine'dan 56.297.000 TL bedelle ("Satım Bedeli") satın

almıştır. Söz konusu işleme ilişkin satım bedeli Şirket tarafından nakden ödenmemiş olup, Şirketin ve aynı zamanda Birleşim Yapı ve Birleşim Makina'nın ortakları Mesut Altan ve İdris Çakır'ın Şirkete olan borçlarından mahsup edilmiştir. Mesut Altan ve İdris Çakır 31.03.2021 tarihli mektuplarıyla müteselsilen Satım Bedeline ilişkin borç üstlenilmiş ve Şirket Birleşim Yapı ve Birleşim Makine tarafından 31.03.2021 tarihli mektuplarıyla gayrikabili rücu Satım Bedeline ilişkin olarak ibra edilmiştir. Bu suretle, Mesut Altan ve İdris Çakır'ın 31.12.2020 tarihi itibarıyla Şirket'e olan 82,8 milyon TL cari borçlarından kendileri tarafından üstlenilen Satım Bedelinden düşülmüştür. 31.03.2021 tarihi itibarıyla ortaklardan olan alacak 36.451.578 TL olup, anılan ortakların halka arz kapsamında elde edecekleri gelir ile kapatılacağına dair ortakların taahhüdü bulunmaktadır.

Şirket ile AR (Atlas-Renkyol İnşaat Adi Ortaklığı) arasında 03.09.2014 tarihinde "Gayrimenkul Satış Vaad ve Taahhüdü Sözleşmesi" imzalanmıştır. Bahsi geçen Gayrimenkul Satış Vaad ve Taahhüdü Sözleşmesi, "Beşiktaş birinci bölge 39 pafta, 395 ada, 29 parsellerinin tamamına kayıtlı arsa" üzerinde "Nispetiye On" projesi, 3. kat, 21 numarada bulunan ve brüt toplam alanı yaklaşık 128 metrekare olan taşınmazı konu almaktadır. Tarafımıza iletilen Gayrimenkul Satış Vaad ve Taahhüdü Sözleşmesi'nin noter tasdiki bulunmamaktadır.

### 7.3. Yapıya İlişkin İzin ve Ruhsatlar

Yapı Ruhsatı bir yapının inşasının uygunluğuna dair bir izin belgesidir. Bu doğrultuda, inşaata başlanırken alınan yapı ruhsatı, inşa edilecek tüm yapılar için zorunlu bir belge niteliği taşır.

Yapımı biten bir inşaatın, kullanılabilir veya kısmen kullanılabilir olduğunu gösteren, inşa edilen yapının projede belirtildiği gibi yapıldığını belirten belgeye "Yapı Kullanım İzni" denir. İmar Kanunu'nda belirlenen esaslar çerçevesinde, ilgili belediye ve valiliklerce yapının tamamının veya yalnızca biten kısımlarının kullanılabilmesi için bu belgeye ihtiyaç duyulmaktadır. İnşaatın bitme günü, kullanma izninin verildiği tarihtir. Kullanma izni verilmeyen ve alınmayan yapılarda izin alınuncaya kadar elektrik, su ve kanalizasyon hizmetlerinden ve tesislerinden faydalandırılmazlar. Ancak, kullanma izni alan bağımsız bölümler bu hizmetlerden istifade ettirilir.

Şirket'in maliki olduğu, İstanbul ili, Ümraniye İlçesi, Yukarı Dudullu Mahallesinde 6397 parsel numaralı 1 (bir) adet taşınmaza ilişkin SPK tarafından onaylı "Gayrimenkul Değerleme Firmaları" listesi içerisinde yer alan Asal Gayrimenkul Değerleme ve Danışmanlık Hizmetleri A.Ş. tarafından 03.03.2021 tarihli Gayrimenkul Değerleme Raporu ("Değerleme Raporu") düzenlenmiştir. Değerleme Raporu'nda ve eklerinde yer alan bilgiler doğrultusunda Şirketin maliki olduğu 6397 parsel no.lu taşınmaza ait 07.04.2011 tarihli yapı ruhsatının ve 17.12.2012 tarihli yapı kullanma izni belgesinin mevcut olduğu anlaşılmaktadır. Değerleme raporunun 5.6 ncı maddesinde yapılan tespit doğrultusunda 6397 parsel no.lu taşınmazın projesi ile kısmen uyumsuz olduğu belirtilmiştir. Değerleme Raporunu hazırlayan şirket tarafından; değerlendirme raporunda tespit edilen projesine aykırı imalatların toplam alana oranla çok düşük ve kolaylıkla projesine uygun hale getirilebilir nitelikte olduğu, yapılan bu aykırı imalatlarla alakalı ilgili idare tarafından her hangi bir tutanak ya da kayıt bulunmadığı, taşınmazın bulunduğu bölgede yer alan bir çok tesiste benzer şekilde büyütme yer aldığı, benzer büyütmeyle sahip tesislerde ilgili idarelerin tespit yapsa dahi pratikte yaptıkları uygulamaların para cezasıyla sınırlı kaldığı, Değerleme Raporu'na konu taşınmazın da dosyasında olumsuz bir karar bulunmaması ve mevcut uygulamalar dikkate alındığında aykırılık tespiti

gerçekleşse dahi o kısma ilişkin fiili bir yıkıma geçilmesinin çok güç olduğu, sık karşılaşılan bu proje hılatı basit ek imalatların her hangi bir kayda konu olmaması da gözetilerek olası bir para cezası haricinde herhangi bir olumsuzluk yaratmayacağı hususu beyan edilmiştir.

#### 7.4. Bağlı Ortaklığa ait Gayrimenkuller

Tarafımıza sunulan tapu ve tapu kayıt bilgileri incelenmiş olup yapılan incelemede Bağlı Ortaklık adına tescilli 4 (dört) adet taşınmaz tespit edilmiştir. İlgili gayrimenkuller aşağıda tablo halinde belirtilmiştir.

No	İl/İlçe/Mahalle	Ada/Parsel No	Blok/Kat/Giriş/BBN	Nitelik	Yüz Ölçümü (metrekare)	Şerh/Beyan/İrtifak
1.	İstanbul/Ataşehir/ Küçükbakkalköy	2930/6	-	5 Katlı Çatı Arası İlaveli Betonarme Bina ve Arsası	259.70	Lehtar'ı Kadıköy Belediyesi olan "Otopark Şerhi" (Beyan)
2.	İstanbul/Kartal / Karlıktepe	11105/279	A/18//148	Mesken	8.249,68 (Arsa Payı: 310/80000)	"Yönetim Planı" Beyanı bulunmaktadır. (Beyan)
3.	İstanbul/Kartal / Çavuşoğlu	1958/49	/28//173	Mesken	5.421,52 (Arsa Payı: 3200/813228)	0.01 TL bedel karşılığında kira sözleşmesi vardır. (TEDAŞ Genel Müdürlüğü lehine 67,60 m2 Trafo Merkezi Ve Kablo Geçiş Yeri için 99 yıllığına 1 Krş. bedelle kira şerhi) (Şerh)

						<p>İhtiyati Haciz: ELAZIĞ İŞ MAHKEMESİ</p> <p>nin 20/03/2019 tarih 2018/710 ESAS sayılı</p> <p>Haciz Yazısı sayılı yazıları ile. Borç: 6000 TL (Şerh)</p>
						<p>“Yönetim Planı” Beyanı bulunmaktadır. (Beyan)</p>
4.	İstanbul/Kartal / Çavuşoğlu	1958/49	/26//161	Mesken	5.421,52 (Arsa Payı: 3200/81322 8)	<p>0.01 TL bedel karşılığında kira sözleşmesi vardır. (TEDAŞ Genel Müdürlüğü lehine</p> <p>67,60 m2 Trafo Merkezi ve Kablo Geçiş</p> <p>Yeri için 99 yıllığına 1 Krş. bedelle kira şerhi) (Şerh)</p>
						<p>“Yönetim Planı” Beyanı bulunmaktadır. (Beyan)</p>

Tabloda yer alan 2 nolu taşınmazda kat mülkiyetine geçildiği tespit edilmiş olup 3 ve 4 nolu taşınmazların kat irtifakı olarak tescil edildiği anlaşılmaktadır.

Aşağıda belirtilen taşınmazlar Birleşim İnşaat'a aitken, fatura karşılığında Bağlı Ortaklık Erde Mühendisliğin Birleşim İnşaat'tan alacağına mahsuben barter yoluyla Erde Mühendisliğe satılmıştır. Bununla birlikte söz konusu taşınmazların tapu devirleri Birleşim İnşaat'tan Erde Mühendisliğe tapu

sicilinde tamamlanmamış olup Şirket ve/veya Bağlı Ortaklığı tarafından taşınmazların üçüncü kişilere satışı tamamlandığında bunlar adına tapuda devir işlemleri yapılarak satım bedellerinin Erde Mühendisliğe ödeneceği beyan edilmiştir.

	İl/İlçe/Mahalle	Ada/Parsel No	Blok No	Bağımsız Bölüm No	Fatura Tarihi
1.	İstanbul/Çekmeköy/A lemdağ Mahallesi	530 /8	D Blok No:3	7	30.09.2020
2.	İstanbul/Çekmeköy/A lemdağ Mahallesi	530 /8	E Blok No:1	10	17.03.2021
3.	İstanbul/Çekmeköy/A lemdağ Mahallesi	530 /8	E Blok No:1	11	30.09.2020
4.	İstanbul/Çekmeköy/A lemdağ Mahallesi	530 /8	E Blok No:1	28	17.03.2021
5.	İstanbul/Çekmeköy/A lemdağ Mahallesi	530 /8	C Blok No:1	6	30.09.2020
6.	İstanbul/Çekmeköy/A lemdağ Mahallesi	530 /8	E Blok No:2	10	30.09.2020

Bağlı Ortaklık ile Hak Yapı İnşaat ve Turizm Ltd. Şti. - Akbulut İnşaat Yapı Malz. San. Tic. Ltd. Şti. - Arma Yapı Mim. Müh. Ltd. Şti. - Kartal Proje Ort. ("**Hak Yapı ve Ortakları**") arasında 27.04.2016 tarihinde "Pera Park Konutları Gayrimenkul Satış Vaadi Sözleşmesi" imzalanmıştır. Bahsi geçen Pera Park Konutları Gayrimenkul Satış Vaadi Sözleşmesi, "İstanbul ili, Kartal ilçesi, 143 pafta 1977 ada, 279 parselde kayıtlı olan arsa" üzerinde bulunan, A Blok Z + 18 normal kattaki 148 numaralı, toplam brüt 119 metrekarelik taşınmazı konu almaktadır. Tarafımıza iletilen Pera Park Konutları Gayrimenkul Satış Vaadi Sözleşmesi'nin noter tasdiki bulunmamaktadır.

Bağlı Ortaklık ile Hak Yapı İnşaat ve Turizm Ltd. Şti. - İsmail Demirtaş Beton Ltd. Şti. - Demir Yapı Ltd. Şti. - Kartal Proje Ort. ("**Hak Yapı ve Ortakları**") arasında 27.04.2016 tarihinde "Park 34 Konutları Gayrimenkul Satış Vaadi Sözleşmesi" imzalanmıştır. Bahsi geçen Park 34 Konutları Gayrimenkul Satış Vaadi Sözleşmesi, "İstanbul ili, Kartal ilçesi, 80 pafta 1958 ada, 49 parselde kayıtlı olan arsa" üzerinde bulunan, 26. normal kattaki 161 numaralı, toplam brüt 99 metrekarelik ve 26. normal kattaki 162 numaralı, toplam brüt 100 metrekarelik toplam 2 adet taşınmazı konu almaktadır. Tarafımıza iletilen Park 34 Konutları Gayrimenkul Satış Vaadi Sözleşmesi'nin noter tasdiki bulunmamaktadır.


Şirket ve Bağlı Ortaklığı yukarıda belirtilenler dışında başkaca bir gayrimenkullerinin olmadığı beyan edilmiştir.

## 8. FİKRİ HAKLAR

### 8.1. Fikri Haklara İlişkin Yurtiçi Korumaları

#### 8.1.1. Şirket Adına Tescilli Markalar

Şirket tarafından sağlanan Türk Patent ve Marka Kurumu'nun elektronik kayıtları ([https://online.turkpatent.gov.tr/trademark-search/pub/trademark\\_search](https://online.turkpatent.gov.tr/trademark-search/pub/trademark_search)) üzerinden gerçekleştirilen inceleme neticesinde, Şirket ve bağlı ortaklığı adına aşağıda belirtilen markaların tescil edilmiş olduğu anlaşılmıştır. Şirket adına tescil edilmiş markalara aşağıda yer verilmiştir.

Marka	Başvuru No	Tescil Tarihi	Geçerlilik Tarihi	NICE Sınıfı
	2008/3642	01.04.2010	23.07.2028	37
birleşim mühendislik	2012/101831	13.01.2014	06.12.2022	42
birleşim dergi şekil	2019/61752	08.01.2020	28.06.2029	16,35,41
birleşim dergi şekil	2014/40267	09.03.2015	13.05.2024	37,40,42
birleşim grup şekil	2005/41529	29.09.2005	29.09.2025	37
birleşim grup şekil	2012/101834	13.01.2014	06.12.2022	42
birleşim inşaat şekil	2008/43639	23.07.2008	23.07.2028	37
birleşim madencilik şekil	2008/43644	23.07.2008	23.07.2028	37
birleşim şekil	2008/43637	01.04.2010	23.07.2028	39,43
Birleşim şekil	2005/41528	20.11.2006	29.09.2025	37
“Bizl iz”	2018/17519	05.07.2018	21.02.2028	37,40,42
“Geleceğe İZ Bırakıyoruz”	2014/40270	09.03.2015	13.05.2024	37,40,42
“Önce İnsan”	2014/78877	20.10.2015	25.09.2024	37,42
Product şekil	2013/08836	16.04.2014	30.01.2023	6

Bağlı Ortaklığın Türk Marka ve Patent Kurumu tarafından tescil edilmiş markaları aşağıda yer almaktadır.



erde	97/016799	07.11.1997	07.11.2027	9, 11
erde	2019/04698	03.07.2019	17.01.2029	9, 11
neo luca şekil	2005/30469	21.07.2005	21.07.2025	11

Şirket'in aktif olarak kullanmakta olduğu 1 adet alan adı bulunmaktadır: <http://www.birlesim.com/>

## 9. SİGORTALAR

Şirket olağan işleri sırasında oluşabilecek riskleri teminat altına almak amacıyla işyeri sigortası, kasko sigortası gibi ancak bunlarla da sınırlı olmamak üzere çeşitli risk gruplarını teminat altına alan sigortalar yaptırmıştır. Şirket'in sigorta poliçeleri genellikle birer yıllık olup, süre sonunda yenilenmektedirler. (Şirket'e ait sigorta poliçeleri e-evrak üzerinden incelenmiştir.)

Şirket'in Yukarı Dudullu Mah. 1. Cadde No:3 Ümraniye /İstanbul adresinde bulunan Şirket'in merkez ofisi Yangın Ticari Poliçesi kapsamında Gulf Sigorta A.Ş. İşyeri Paket Yangın Ticari Poliçesi kapsamında sigortalanmıştır. Böylece Şirket'in işyeri, varlık ve ekipmanları teminat altına alınmış ve yangın, deprem, sel, yer kayması, fırtına gibi doğal afetlere ve çeşitli risklere karşı teminat sağlanmıştır.

Şirket'in 31.12.2020 tarihi itibarıyla ilgili dönem içerisindeki varlıkları Axa Sigorta A.Ş., Ak Sigorta A.Ş. ve Anadolu Sigorta tarafından Birleşik Kasko Sigorta Poliçesi "Genişletilmiş Kasko" kapsamında sigortalanmıştır.

Şirket tarafından sigorta poliçelerinin kapsamının ilgili mevzuat ve piyasa standartları ile uyumlu olduğu ve zorunlu sigortaların tamamının yaptırıldığı beyan ve taahhüt edilmiştir.

31.12.2020 itibarıyla ilgili dönem içerisindeki Şirket'in merkez ofisine ve varlıkları üzerinde bulunan sigorta teminat tutarları toplamı 27.905.950,00 TL olup ilgili poliçe bilgileri Ek-8'deki tabloda yer almaktadır.

## 10. DAVALAR – HUKUKİ UYUŞMAZLIKLAR

### 10.1. Birleşim Mühendislik Isıtma Soğutma Havalandırma Sanayi ve Ticaret A.Ş.

Şirketin taraf olduğu dava, icra takipleri ile arabuluculuk süreçlerine dair Şirket avukatı tarafından 29.04.2021 tarihli hazırlanan rapor (Ek-9) tarafımızca incelenmiştir.

Yapılan inceleme neticesinde şirket aleyhine açılan ve derdest olan davaların 54 adet olduğu, bunların büyük bir çoğunluğunun İşçi işveren ilişkisinden kaynaklanan alacak davası niteliğinde olduğu ve bu davaların toplam yaklaşık tutarının 2.640.000,00 TL civarında anlaşılmaktadır. Söz konusu işçi-işveren arasındaki uyuşmazlıklara ilişkin davaların bir kısmı belirsiz alacak davası ya da kısmı dava olarak ikame edilmiş olup yargılama sırasında söz konusu talep edilen tutarlar değişebilecek ve Şirketten talep edilen tutarların artması söz konusu olabilecektir. Şirket aleyhine toplam tutarı yaklaşık 1.047.196,00 TL olan 15 (onbeş) adet icra takibi bulunmakta olup bunların tamamı bir mahkeme kararına dayanan ilamlı icra takibi niteliğindedir. Şirket bu icra takip dosyalarına teminat mektubu sunmak suretiyle tehirli icra kararı almıştır. Şirket'e ihbar olunan dava sayısı 4 (dört) adet olup bunlar maddi ve manevi tazminat talebini havi ve toplam tutarı yaklaşık 1.055.424,00 TL olan davalar olduğu anlaşılmıştır.

Şirket tarafından Sosyal Güvenlik Kurumu aleyhine 21.071,69 TL alacak talebi ile bir adet dava ikame edilmiş olduğu anlaşılmaktadır. Bunların dışında şirketin alacaklı olarak yer aldığı ve toplam tutarı 347.536,00 TL ile 19.000,00 Amerikan Doları olan 8 (sekiz) adet icra takibi dosyası bulunmaktadır. Söz konusu dosyalardan 7 (yedi) adetinde henüz tahsilat yapılamamış olup diğer dosya borçlusu iflas etmiş olduğundan iflas masasının teşkiline ve tasfiyesine dair süreçlere devam edilmektedir.

Şirketin taraf olarak yer aldığı ancak henüz davası ikame edilmeyen ve çoğunluğu işçilik hak ve alacaklarına ilişkin olan 6 (altı) adet arabuluculuk başvurusu bulunmakta olup bu başvurulara dair uzlaşmama tutanakları karşılıklı imzalanarak arabuluculuk süreci sonlandırılmıştır. Arabuluculuk süreçlerine dair hususlar ilgili mevzuat hükümleri doğrultusunda gizli olduğundan tarafların birbirlerinden talep ettiği alacak kalemlerine dair herhangi bir açıklama yapılamamıştır.

Şirket avukatı tarafından hazırlanan rapor, Şirket tarafından beyan edilen hususlar ile Şirketin borçlu olduğu ilamlı icra takiplerinin teminatlandırılmış olması dikkate alındığında Şirket aleyhine karara bağlanması halinde Şirket'in faaliyeti, faaliyet sonuçları ve mali durumu üzerinde tek başına veya hep birlikte önemli derecede olumsuz etkisi olabilecek herhangi bir dava ve icra takibi ile arabuluculuk sürecine dair başvuru bulunmamaktadır.

## 10.2. Erde Mühendislik Sanayi ve Ticaret A.Ş.

Bağlı ortaklığın taraf olduğu dava ve icra takipleri süreçlerine dair Şirket avukatı tarafından 01.04.2021 tarihinde hazırlanan rapor (Ek-9) tarafımızca incelenmiştir.

Bağlı ortaklık aleyhine açılan ve derdest olan davalardan biri hariç geri kalanların tamamı iş hukukundan kaynaklanan uyuşmazlıklar olup bunların da birçoğu bağlı ortaklığın taşeronlarından kaynaklanan ancak üst işveren olarak bağlı ortaklığında sorumluluğunu doğuran taleplerdir. Söz konusu işçi-işveren arasındaki uyuşmazlıklara ilişkin davaların bir kısmı belirsiz alacak davası ya da kısmi dava olarak ikame edilmiş olup yargılama sırasında söz konusu talep edilen tutarlar değişebilecek ve Şirketten talep edilen tutarların artması söz konusu olabilecektir. Bağlı ortaklık aleyhine açılmış ve devam eden ve toplam tutarı yaklaşık 870.000,00 TL olan 19 (ondokuz) adet dava bulunmakta olup ayrıca 252.072,36 TL tutarlı bir adet teminat mektubu sunulmak suretiyle tehiri icra kararı alınmış icra takibi bulunmaktadır.

Bağlı ortaklığın taraf olarak yer aldığı ancak henüz davası ikame edilmeyen işçilik hak ve alacaklarının ödenmesi talebini havi bir adet arabuluculuk başvurusu bulunmaktadır. Bu başvuruya dair tahmini dava tutarı 400.000 TL'dir.

Bağlı ortaklığın tarafından ikame olunan ve toplam tutarı yaklaşık 60.000,00 TL olan 2 (iki) adet dava bulunmakta olup bu davaların konusu kira alacakları ile kiralananda oluşan zararların tazminine ilişkindir. Ayrıca bağlı ortaklık tarafından açılan toplam tutarı yaklaşık 590.000,00 TL olan 4 (dört) adet icra takibi bulunmaktadır. Şirket avukatı tarafından hazırlanan rapor, Şirket tarafından beyan edilen hususlar ile Şirketin borçlu olduğu ilamlı icra takibinin teminatlandırılmış olması dikkate alındığında bağlı ortaklık aleyhine karara bağlanması halinde Şirket'in faaliyeti, faaliyet sonuçları ve mali durumu üzerinde tek başına veya hep birlikte önemli derecede olumsuz etkisi olabilecek herhangi bir dava ve icra takibi ile arabuluculuk sürecine dair başvuru bulunmamaktadır.

## 11. KİŞİSEL VERİLERİN KORUNMASI

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 yükümlülükleri düzenlemek üzere çıkarılmış ve 07.04.2016 tarihinde yürürlüğe girmiştir.

Kişisel veri, kimliği belirli veya belirlenebilir gerçek kişiye ilişkin her türlü bilgi olarak tanımlanmaktadır. Herhangi bir sözleşme kapsamında tarafların birbirine İlettiği, kimliği belirli veya belirlenebilir gerçek kişiye ait her türlü bilgi kişisel veri niteliğine sahip olup taraflardan birinin diğer tarafın kişisel verisini işlediği durumlarda ilgili taraf da veri işleyen sayılmaktadır. Bu kapsamda taraflar kanun, ilgili mevzuat ve Kişisel Verileri Koruma Kurulu tarafından öngörülen tüm yükümlülükleri tam ve eksiksiz olarak yerine getirmekle yükümlüdür.

KVKK kapsamında kişisel verilerin hukuka aykırı şekilde toplanması, işlenmesi, silinmesi, anonim hale getirilmesi ve aktarılması işlemlerinin yapılma usulü belirlenmiş olup eksik veya hatalı işlemlerin mevcudiyeti halinde çeşitli idari yaptırımlar öngörülmüştür. Bu doğrultuda kişisel verilerin işlenmesi ve aktarılması için ilgili kişinin açık rızası aranmakta olup mevzuattaki istisnalar saklıdır. Kişisel verilerin işlenmesini gerektiren sebeplerin ortadan kalkması hâlinde kişisel veriler re'sen veya ilgili kişinin talebi üzerine veri sorumlusu tarafından silinir, yok edilir veya anonim hâle getirilir. Ayrıca veri sorumlularının ve veri işleyen gerçek veya tüzel kişilerin, kişisel verilerin elde edilmesi sırasında aydınlatma yükümlülüğü bulunmaktadır. Kişisel verileri işleyen gerçek ve tüzel kişiler, veri işlemeye başlamadan önce Veri Sorumluları Sicil Bilgi Sistemi'ne ("VERBİS") kaydolmak zorundadır.

Şirket, faaliyetleri kapsamında müşteri, potansiyel müşteri, çalışan, çalışan aday, şirket yetkilileri ve iş ortaklığı olan gerçek ve tüzel kişilere ait verileri işlemektedir. Şirket, faaliyetlerini KVKK'ya uygun hale getirmek için kişisel veri saklama ve imha politikası, veri ihlali bildirim ve kriz müdahale prosedürü oluşturmuştur ve VERBİS sistemine kayıt olmuştur. Şirket tarafından iletilen bilgiye istinaden, Şirket'in KVKK yükümlülüklerini yerine getirme esnasında herhangi bir ihlal doğması, uyum sürecinde aksaklıklar yaşanması ile Şirket'in herhangi bir idari yaptırıma veya cezaya konu olması halinde bu durumların şirket faaliyetlerine önemli derecede olumsuz etki etmeyeceği anlaşılmıştır.

Bağlı Ortaklık Erde Mühendislik Sanayi ve Ticaret A.Ş. de KVKK yükümlülükleri doğrultusunda VERBİS sistemine kaydolmuştur.

## 12. PERSONEL HAKKINDA BİLGİLER

Şirketin son üç yıllık personel sayıları aşağıda verilmektedir.

Nitelik	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
4857 sayılı Kanuna tabi çalışan	248	209	229

Şirket herhangi bir toplu iş sözleşmesine taraf değildir. Şirket çalışanları ile işçi-işveren ilişkisini korumak, işçinin aidiyetini pekiştirmek için özen göstermekte, çalışanlara düzenli olarak eğitim programları sunulmakta, yıl sonlarında geziler düzenlenerek mesleki gelişimlerinde katkı sağlayacak faaliyetler yürütülmektedir. Şirket personellerin büyük çoğunluğu (yönetim kadrosuna servis vb hizmetleri yerine getirilenler hariç) beyaz yakalıdır. Şirketin yürütmüş olduğu projelerde mavi yaka çalışanı bulunmamakta olup projede çalışan kişiler taşeronlara ait işçilerdir. Şirket'in 15.06.2021 tarihi itibarıyla güncel çalışan sayısının ise 239 olduğu beyan edilmiştir.

Şirketin bağlı ortaklığı olan Erde Mühendislik Sanayi ve Ticaret A.Ş. için tarafımıza bildirilen çalışan sayısı 15 Haziran 2021 tarihinde 113'tür. Bağlı ortaklık çalışanları ile belirli süreli ve belirsiz süreli iş sözleşmeleri imzalamış olup örnek sözleşmeler incelendiğinde olağan işçi – işveren ilişkisinin düzenlenmiş olduğu anlaşılmaktadır.

4857 sayılı İş Kanunu hükümleri uyarınca, Şirket'in çalışanlarından kıdem tazminatına hak kazanacak şekilde iş sözleşmesi sona erenlere hak kazandıkları yasal kıdem tazminatlarını ödeme yükümlülüğü bulunmaktadır. 2021 yılı için kıdem tazminatı tavan tutarı 7.638,96 TL'dir. Bununla birlikte ilgili mevzuat hükümleri doğrultusunda Şirket tarafından çalışanlara ayrıca, yasal olarak hak kazanmaları halinde, fazla mesai ücreti, ulusal bayram ve genel tatil ücreti, işe başlatmama tazminatı, boşta geçen süre tazminatı, kötüniyet tazminatı, ayrımcılık tazminatı gibi işçilik hak ve alacaklarına dair diğer tazminat kalemleri ile iş kazaları nedeniyle oluşabilecek maddi ve manevi tazminat ödenmesi söz konusu olabilecektir.

### 13. VERGİ - SGK

Hukuki ihtilaflar bölümünde açıklanan hususlar ile ilgili bölümde ekli liste dikkate alındığında Şirket'in herhangi bir vergi uyumsuzluğunun bulunmadığı anlaşılmaktadır.

Şirket tarafından sağlanan 01.07.2021 tarihli Maliye Bakanlığı Gelir İdaresi Başkanlığı İnternet Vergi Dairesinden alınan belge uyarınca 01.07.2021 tarihi itibarıyla Rihtım ve Anadolu Kurumlar vergi daireleri nezdinde vadesi geçmiş herhangi bir borcunun bulunmadığı anlaşılmaktadır.

Bağlı ortaklık tarafından sağlanan 02.07.2021 tarihli Maliye Bakanlığı Gelir İdaresi Başkanlığı İnternet Vergi Dairesinden alınan belge uyarınca 01.07.2021 tarih itibarıyla Çinili, İkitelli, Marmara Ereğlisi, Kozyatağı, Alemdağ, Sarıgazi, Boğaziçi Kurumlar Vergi, Karşıyaka, Üçkapılar, Beşiktaş, Aliağa, Kadıköy, Konak, Yenibosna, Hazar, Yüreği, Seyhan, Dikimevi, Aslanbey, Alemdar, Karaelmas, Nilüfer, Kağıthane, Hendek, Osmangazi, Derince, Kapaklı, Kartal, Gaziemir, İstklal, Güneşli, İlyasbey, Beykoz, Urla, Uluçınar, Selçuk (Konya), Maltepe, Sincan vergi daireleri nezdinde vadesi geçmiş herhangi bir borcunun bulunmadığı anlaşılmaktadır.

Şirket tarafından sağlanan 30.06.2021 tarihli ve Sosyal Güvenlik Kurumu Başkanlığı'ndan alınan 109803600030300620211408570340707 sayılı elektronik imzalı belge uyarınca Şirketin sosyal güvenlik prim borcu bulunmadığı anlaşılmıştır.

Bağlı Ortaklık tarafından sağlanan 29.06.2021 tarihli ve Sosyal Güvenlik Kurumu Başkanlığı'ndan alınan 132956000010290520210933450340707 barkod numaralı elektronik imzalı belge uyarınca Şirketin sosyal güvenlik prim borcu bulunmadığı anlaşılmıştır.

## 14. SONUÇ

Tarafımıza sunulan bilgi, belge ve beyanlar neticesinde, yukarıda özel olarak belirtilen şartlar doğrultusunda, Kotasyon Yönergesi'nin 7'nci maddesinin 5'inci bendi ile 8'inci maddesinin 1/e ve 1/ç bentleri uyarınca Şirket'in ve Bağlı Ortaklığının faaliyetlerini etkileyecek önemli hukuki ihtilafların bulunmadığını ve Şirketin, kuruluş ve yürütmüş olduğu faaliyeti bakımından hukuki durumu ile pay sahipliği durumunun tabi oldukları mevzuata uygun olduğu ve faaliyetlerini yürütmesi için gerekli ruhsat, izin, lisans vb yükümlülükleri yerine getirdiği kanaatine varılmıştır.

Raporumuzun 1.7.4 üncü başlığında yer alan tespitlerimiz kapsamında, Şirket tarafından halka arz edilecek payların devir ve tedavülünü kısıtlayıcı herhangi bir takyidat bulunmadığı anlaşılmaktadır.

Şirket tarafından verilen ve Ek- 8'de yer alan beyandan da anlaşılacağı üzere, Şirket faaliyetleri için özel bir mevzuata tabi olmayıp, bu faaliyetlerin yürütülebilmesi için gerekli ruhsat, izin ve onaylara sahiptir.

Borsa İstanbul Kotasyon Yönergesi'nin 7'inci Maddesi'nin 5'inci fıkrası kapsamında Şirket ve Bağlı Ortaklığı tarafından tarafımıza sunulan belgeler ve beyanlar çerçevesinde yapılan inceleme sonucunda; Şirket'in ve Bağlı Ortaklığı'nın Yönetim Kurulu üyeleri ile genel müdürünün ve yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların sermaye piyasası mevzuatında ve 5411 sayılı Bankacılık Kanunu'nda yer alan suçlar, ve 5237 sayılı Türk Ceza Kanunu'nun 282'nci maddesinde düzenlenen suçtan kaynaklanan malvarlığı değerlerini aklama suçundan ve ödünç para verme işleri hakkında mevzuata aykırılıktan, Devletin güvenliğine karşı suçlar, Anayasal düzene ve bu düzenin işleyişine karşı suçlar, milli savunmaya karşı suçlar, devlet sırlarına karşı suçlar ve casusluk, zimmet, irtikap, rüşvet, hırsızlık, dolandırıcılık, sahtecilik, güveni kötüye kullanma, hileli iflas, 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 olması şartlarının tamamını sağladıkları, ayrıca 5237 sayılı Türk Ceza Kanunu'nun 53'üncü maddesinde belirtilen süreler geçmiş olsa dahi kasten işlenen suçtan dolayı en az beş yıl veya daha fazla süreyle hapis cezasına çarptırılmış olmadıkları tespit edilmiştir. Bununla birlikte, işbu raporumuzun 2.1.5 inci başlığında detaylı olarak belirtildiği üzere Şirket ve Bağlı Ortaklığı'nın bir kısım yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan kişileri hakkında devam eden iki adet ceza hukukuna dair yargılama bulunmaktadır.

Lexist Avukatlık Bürosu ("Lexist") olarak Şirket ve Bağlı Ortaklığı ile doğrudan veya dolaylı olarak sermaye, yönetim, mali veya ticari ilişki ile vekalet akdi, ücret akdi ya da sair bir ilişkimiz bulunmamaktadır.

Bu rapor, Şirket tarafından Borsa İstanbul'a ve talep edilmesi halinde SPK'ya sunulmak üzere düzenlenmiş ve tamamı ile Şirket'in ve Bağlı Ortaklığı'nın sağladığı bilgi, belge ve beyanlara dayanılarak hazırlanmıştır. İncelenen belgelerin bir kısmı asıl olduğu gibi bir kısmı fotokopi veya elektronik ortam suretidir. Aksi yönde kayıt bulunmadığı sürece, Şirket ve Bağlı Ortaklığı tarafından sağlanan bilgi, belge ve beyanların gerçekliğine, tamlığına ve doğruluğuna dair ayrıca bir araştırma yapılmamış söz konusu belgelerin son ve gerçek durumu yansıttığı, herhangi bir tahrifat bulunmadığı ve bu belgelerin orijinaleri ile aynı olduğu hususu Şirket ve Bağlı Ortaklığı tarafından beyan edilmiştir.

Bu rapor, yatırımcıların ilgili halka arza ilişkin herhangi bir surette teşviki, yönlendirilmesi ya da tüm olası risklerin açıklanması amacıyla hazırlanmamıştır. Bu kapsamda yatırımcılar, Hukukçu Raporu ile izahnamede yer alan bilgilerin farklı olabileceğini, bu hususa dair kendi araştırma ve değerlendirmelerini yaparak izahname ve tüm eklerinin birlikte dikkate alınması gerektiğini belirtiriz. Hukukçu raporu, hiçbir surette yatırım danışmanlığı, yatırım tavsiyesi veya öneri olarak dikkate alınmamalı, bu rapor Şirket için hazırlandığından yatırımcılar, yatırım kararı verirken münhasıran işbu rapora dayanamayacaklarının bilincinde olmalıdır.

Saygılarımızla

Lexist Avukatlık Bürosu

Av. Mustafa Rıza Lual

