

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ

Maslak Mah. Meydan Sk. Beybi Giz Plaza No.1 K:2 D.5-6 Maslak Sarıyer, İstanbul

27/03/2023

İlgi: Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi'nin ("**Kotasyon Yönergesi**") 7. maddesinin beşinci fıkrası ve 8. maddesinin birinci fıkrasının (e) bendi hükümleri kapsamında düzenlenen hukukçu raporudur.

BAĞIMSIZ HUKUKÇU RAPORU

İşbu Bağımsız Hukukçu Raporu ("**Hukukçu Raporu**"), 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ("**SPKn**") m.4 ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("**SPK, 'Kurul'**") VII-128.1 sayılı Pay Tebliği m.6 ve 7 hükümleri uyarınca, A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin ("**Şirket, 'A1 Capital, 'Aracı Kurum'**") sermaye artırımını yoluyla ihraç edeceği 35.000.000 TL nominal değerli 35.000.000 adet B grubu nama yazılı paylarının halka arzı ve Borsa İstanbul A.Ş.'ne ("**Borsa İstanbul**") kote edilmesi amacıyla Borsa İstanbul'a ve talep edilmesi halinde SPK'ya sunulmak üzere düzenlenmiştir.

İşbu Hukukçu Raporu, Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi'nin "Payların Kotasyon Şartları" başlıklı bölümünün, "Yıldız Pazar ve Ana Pazar kotasyon şartları" başlıklı 8. maddesinin birinci fıkrasının (e) bendinde düzenlenen "Üretim ve faaliyetini etkileyecek önemli hukuki uyumsuzlukların bulunmaması ve ortaklığın kuruluş ve faaliyet bakımında hukuki durumu ile payların hukuki durumunun tabi oldukları mevzuata uygun olduğunun"; aynı maddenin (ç) bendinde düzenlenen "Paylar üzerinde, pay sahibinin haklarının kullanılmasına engel olacak kayıtlar bulunmaması ve esas sözleşmenin Borsa'da işlem görecektir payların devir ve tedavülünü kısıtlayıcı hükümler içermemesi" ile Kotasyon Yönergesi'nin "Kotasyon Şartları" başlıklı bölümünün "Kotasyona ilişkin genel esaslar" başlıklı 7. maddesinin beşinci fıkrası kapsamında yapılacak tespitlerin, ortaklık ile doğrudan ya da dolaylı ilişkisi olmayan bir hukukçu tarafından düzenlenen hukukçu raporu ile belgelenmesi hükümleri çerçevesinde hukuki görüşümüzü belirtmek amacıyla hazırlanmıştır.

İşbu Hukukçu Raporu düzenlenirken aşağıdaki hususlarda Şirket'ten beyan alınmıştır.

- İncelediğimiz tüm belgeleri imzalayan Şirket dışındaki üçüncü taraflar usulüne uygun olarak kurulmuş ve faaliyette bulunmaktadır. Anılan tüzel kişilikleri temsil eden imza sahipleri usulünce yetkilendirilmiştir.
- İncelediğimiz tüm belgelerdeki imzalar gerçektir.
- Kotasyon Yönergesi Başvuru Belgeleri Ekinde yer alan Borsa İstanbul Hukukçu Raporu Kılavuzu uyarınca tarafımızla asılları paylaşılmayan ve fakat tasdikli şekilde veya suret olarak paylaşılan tüm belgeler doğru, eksiksiz ve orijinali ile aynıdır. Bu belgelerde tahrifat veya değişiklik bulunmamaktadır.
- Tarafımızla paylaşılan bilgi ve belgeler dışında, İşbu Hukukçu Raporu'nun içeriğini ve değerlendirmelerimizi etkileyecek nitelikte, başkaca bir sözleşme, belge veya bilgi mevcut değildir. Tarafımızla paylaşılan tüm bilgi ve belgeler günceldir ve bu bilgi ve belgelerin güncelliğini etkileyebilecek herhangi bir işlemde bulunulmamıştır.

Şirket ile doğrudan veya dolaylı ilişkisi bulunmayan bağımsız hukukçu sıfatıyla işbu Hukukçu Raporu'nu düzenleyebilmek için EK.1'de tablo halinde Şirket tarafından tarafımızla paylaşılan beyan ve belgeler ("**İncelenen Beyan ve Belgeler**") ile Türkiye Cumhuriyeti kanunları ve ilgili mevzuatı esas alınmıştır.

İşbu Hukukçu Raporu, aksi belirtilmediği takdirde imza tarihi itibarıyla mevcut hukuki durumunu yansıtmaktadır. Yatırımcıları yönlendirme veya teşvik amacıyla hazırlanmamış olan işbu Hukukçu Raporu'nun Şirket tarafından halka arz kapsamında hazırlanan İzahname'nin bir parçası olarak

1

kullanılması durumunda, yatırımcılar kararlarını İzahname ve tüm eklerinin birlikte değerlendirilmesi sonucunda vermelidirler. Bu kapsamda İncelenen Beyan ve Belgeler'in değerlendirilmesi ile aşağıda belirtilen sonuçlara ulaşılmıştır.

1. ŞİRKET BİLGİLERİ

1.1 Şirket'in tabi olduğu mevzuat ile iletişim bilgileri

Ticaret Unvanı	: A1 Capital Yatırım Menkul Değerler Anonim Şirketi
Merkez Adresi	: Maslak Mahallesi Meydan Sokak Beybi Giz Plaza No.1 K:2 D.5-6 Maslak Sarıyer, İstanbul, Türkiye
Kuruluş Tarihi	: 16.11.1990
Bağlı Bulunduğu Ticaret Sicil Müdürlüğü	: İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü
Ticaret Sicil No	: 270189-0
Mersis No	: 0388004352100015
Tabi Olduğu Yasal Mevzuat	: Türkiye Cumhuriyeti Yasaları
Süresi	: Süresiz
İşletme Konusu	: Esas Sözleşme'nin "Amaç ve Konu" başlıklı 3. maddesi uyarınca, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak faaliyet gösteren bir yatırım kuruluşudur.
Telefon	: + 90 212 371 18 00
Faks	: + 90 212 371 18 02
Kep Adresi	: a1capital@hs03.kep.tr
E-Posta	: info@a1capital.com.tr
Web Sitesi	: www.a1capital.com.tr

1.2. Kuruluş ve Unvan

Şirket "Form Menkul Değerler Anonim Şirketi" ("**Form Menkul**") unvanı ile 16.11.1990 tarihinde İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'ne tescil edilerek kurulmuştur. Kurucular Recep Yavuz Tezeller, Barbaros Tezeller, İzzet Tukkin, Müesser Deral ve Cihan Feruh Asal'dır. Kuruluş 21.11.1990 tarih ve 2656 sayılı Türk Ticaret Sicil Gazetesi'nde ("**TTSG**") ilan edilmiştir. Kuruluş sermayesi 1.000.000.000 TL'dir¹. Şirket unvanı 25.02.2008 tarihli olağanüstü genel kurulda kabul edilen Esas Sözleşme değişikliği ile "Credit Agricole Cheuvreux Menkul Değerler Anonim Şirketi" ("**Credit Agricole**")

¹ 01.01.2005 tarihinden itibaren, 1 milyon Türk Lirası (1.000.000 TL) 1 Yeni Türk Lirasına (1 YTL) eşittir. İşbu Hukukçu Raporu'nda yer alan 01.01.2005 tarihinden önceki sermaye tutarları 31/1/2004 tarih ve 25363 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Türkiye Cumhuriyeti Devletinin Para Birimi Hakkında Kanun uyarınca Türk Lirası'ndan altı sıfır atılmasından önceki kapsamda TL olarak değerlendirilmelidir.

olarak değiştirilmiştir. İşbu unvan değişikliği 26.02.2008 tarihinde ticaret siciline tescil; 29.02.2008 tarih ve 7010 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

Şirket unvanı, 19.04.2013 tarihli olağan genel kurulda kabul edilen Esas Sözleşme değişikliği ile "A1 Capital Menkul Değerler Anonim Şirketi" olarak değiştirilmiştir. Unvan değişikliği 06.05.2013 tarihinde ticaret siciline tescil; 10.05.2013 tarih ve 8317 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Daha sonra Şirket unvanı, 05.05.2015 tarihli olağan genel kurulda kabul edilen Esas Sözleşme değişikliği ile "A1 Capital Yatırım Menkul Değerler Anonim Şirketi" olarak değiştirilmiştir. Unvan değişikliği 21.05.2015 tarihinde ticaret siciline tescil; 27.05.2015 tarih ve 8828 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

1.3. Merkez ve İrtibat Büroları

Şirket'in merkez adresi İstanbul'da yer almakta olup, işbu Hukukçu Raporu tarihi itibarıyla 20 adet irtibat bürosu bulunmaktadır.

1.3.1. Merkez

Şirket merkez adresi, kuruluş esas sözleşmesi uyarınca Teşvikiye Mahallesi Maçka Caddesi No: 73-77 K:4 D: 5 Şişli, İstanbul'dur. Merkez adresi daha sonra Levent 4. Gazeteciler Sitesi Ülgen Sok. A2 Blok Daire:8 Beşiktaş, İstanbul adresine nakledilmiş ve adres değişikliği 20.12.2001 tarihinde ticaret siciline tescil; 25.12.2001 tarih ve 5448 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Merkez adresi, daha sonra Büyükdere Cad. Yapı Kredi Plaza C Blok Kat:15 Levent, Beşiktaş, İstanbul adresine nakledilmiş ve adres değişikliği 06.02.2008 tarihinde ticaret siciline tescil; 12.02.2008 tarih ve 6997 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Merkez daha sonra Beybi Giz Plaza Meydan Sok. No:1 K:2 D: 5-6 Maslak, Şişli, İstanbul adresine nakledilmiş ve adres değişikliği 06.03.2013 tarihinde ticaret siciline tescil; 12.03.2013 tarih ve 8276 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Merkez adresi daha sonra Esentepe Mahallesi Büyükdere Caddesi Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı 29 Şişli, İstanbul adresine nakledilmiş ve adres değişikliği 17.02.2023 tarihinde ticaret siciline tescil; 17.02.2023 tarih ve 10772 sayılı sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Şirket halen bu adreste faaliyetlerine devam etmektedir.

1.3.2. İrtibat Büroları

III-39.1 sayılı Yatırım Kuruluşlarının Kuruluş ve Faaliyet Esasları Hakkında Tebliğ'in ("III-39.1 sayılı Tebliğ") 42. maddesi uyarınca, aracı kurumların merkez dışı örgütleri şube ve irtibat bürolarından oluşur. III-39.1 sayılı Tebliğ'nin 44/1 maddesi uyarınca; irtibat büroları, aracı kurumu ve aracı kurumun yetkili olduğu yatırım hizmet ve faaliyetlerinin tanıtımını yapmak amacıyla aracı kurumu temsil etmekle görevli hizmet birimleridir. İrtibat büroları, sadece müşteri emirlerini aracı kuruma iletebilir. İrtibat bürolarının ayrı bir tüzel kişiliği yoktur. Aynı Tebliğin 44. maddesinde yer alan irtibat bürosu açma şartları sağlayan ve 45. maddesi uyarınca SPK'dan izin alan aracı kurumlar irtibat bürosu açabilir. Aracı kurumların şube ve irtibat bürolarını düzenleyen anılan Tebliğ'in 43 ve 44. maddelerinde aranan şartların yerine getirilmemesinden ve şube veya irtibat bürolarının yapacağı iş ve işlemlerden kaynaklanan her türlü hukuki ve cezai sorumluluk aracı kuruma aittir.

SPK tarafından yayımlanan Yatırım Hizmet ve Faaliyetleri ile Yatırım Kuruluşlarına İlişkin Rehberinde (03.03.2022 tarih ve 11/341 s.k. sayılı İlke Kararı) yer alan 'Y. Diğer Hususlar' başlığının 4. maddesi uyarınca; "Aracı kurumların irtibat bürolarının faaliyete geçmesine ilişkin olarak Kurul izninin tebliği üzerine aracı kurumun internet sitesinde ve Kamuyu Aydınlatma Platformunda ("KAP") ilan olunması yeterli olup, ticaret siciline tescil yapılması zorunluluğu kaldırılmıştır" SPK İlke Kararı kapsamında Şirket'in irtibat bürolarının faaliyete geçmesine ilişkin ilanlar hem şirketin internet sitesinde hem de KAP'ta yayınlanmıştır.

Şirket'in işbu Hukukçu Raporu tarihi itibarıyla 20 adet irtibat bürosu bulunmaktadır. Şirket'in irtibat bürolarına ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir.

Tablo 1: İrtibat Büroları

İrtibat Bürosu	Faaliyet Başlanmasına İlişkin SPK İzin Tarihi	Adres	Müdür/Sorumlu Adı ve Soyadı
İzmir İrtibat Bürosu	01.07.2015	Akdeniz Mah. Cumhuriyet Bulv. No:69 Anadolu Sigorta İşhanı 1/2 3. Kat 1/2 4. Kat Konak, İzmir	Murat Bilen
Ankara İrtibat Bürosu	20.06.2014	Tunus Cad. No:14 Çankaya, Ankara	Volkan Ertek
Bursa İrtibat Bürosu	22.01.2015	Kükürtlü Mah. Başaran Sok. No:6 Osmangazi, Bursa	Ercan Koca
Göztepe İrtibat Bürosu	14.07.2015	Bağdat Cad. Pamir Apartmanı No:251/10 Caddebostan, Kadıköy, İstanbul	Hasan Nuri Turhan
Beylikdüzü İrtibat Bürosu	16.06.2016	Barbaros Hayrettin Paşa Mah. 1997. Sok. Phuket Life Residence No:12 K:5 Daire No:41 Esenyurt, Beylikdüzü, İstanbul	Kenan Korkmaz
Mersin İrtibat Bürosu	07.12.2016	Çankaya Mah. 4701 Sk. Adil Kanun İş Hanı No:13 D:17/18 Akdeniz, Mersin	İsmail Oruç
Ataşehir İrtibat Bürosu	09.01.2017	Barbaros Mah. Gelincik Sk. Uphill Court C3 Blok No:2 D:1 Ataşehir, İstanbul	Yeliz Köksal
Kadıköy İrtibat Bürosu	07.02.2019	Osmanağa Mah. Osmancık Sok. Emin Han No:12/105 Kadıköy, İstanbul	Osman Erdurak
Antalya İrtibat Bürosu	10.12.2019	Şirinyalı Mah. Lara Cad. Mo:100 Ayseli Göksoy Apartmanı Kat:1	Murat Demirbağ

		Daire:4 Muratpaşa, Antalya	
Kayseri İrtibat Bürosu	07.02.2020	Niş Kayseri İş Merkezi 10.Kat No:19 Tacettin Veli- Melikgazi, Kayseri	Vural Ünlü
Denizli İrtibat Bürosu	02.09.2020	SkyCity Kat:17 Bağımsız Bölüm 149-150 Merkezefendi, Denizli	Volkan Kartal
Çankaya İrtibat Bürosu	26.02.2021	Mustafa Kemal Mah. Dumlupınar Bulv. No:266 Tepe Prime İş Merkezi B Blok No:62 Çankaya, Ankara	Engin Deniz Avcı
Eskişehir İrtibat Bürosu	03.03.2021	Hoşnudiye Mah. İsmet İnönü 1 Caddesi No:13 Yalçın Kılıçoğlu Plaza K:5 D:508 Tepebaşı, Eskişehir	Kübra Ceren Erden
Çanakkale İrtibat Bürosu	24.03.2021	Barbaros Mah. Atatürk Cad. Kıyı AVM No:25 Merkez, Çanakkale	Dilber Akkaya Vural
Kırıkkale İrtibat Bürosu	31.05.2021	Yenidoğan Mah. İstanbul Cad. 608. Sk. No:7 D:1 Merkez, Kırıkkale	Muhammet Kaya
Zorlu Center İrtibat Bürosu	21.06.2021	Levazım Mah. Koru Sokağı Zorlu Center No:2 R:3 Kule T242 Beşiktaş, İstanbul	Oğuzhan Gürkan
Edremit İrtibat Bürosu	04.11.2021	Soğanyemez Mah. Sıtkıpaşa Cad. Cumhuriyet Plaza Kat:4 D:211 Edremit, Balıkesir	Atakan Bacaksız
Konya İrtibat Bürosu	17.02.2022	Karaciğın Mah. Ali Ulvi Kurucu Cad. Enn Tepe Mall Office K:9 No:911 Karatay, Konya	Gamze Öztaş

Dumlupınar İrtibat Bürosu	28.07.2022	Mustafa Kemal Mah. Dumlupınar Bulv. No:266 Tepe Prime İş Merkezi C Blok No:69 Çankaya, Ankara	Tuba Uysal
Tekirdağ İrtibat Bürosu	05.01.2023	Çınarlı Mah. Kemal Sunal Sk. Bina No:1 K:1 Bağımsız Bölüm No:3 Süleymanpaşa, Tekirdağ	SPK tarafından onaylanmış olup, açılışı gerçekleşmemiştir.

1.4. Faaliyet Konusu

Şirket'in ana faaliyet konusu kısaca; SPKn ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak menkul kıymetler ve diğer sermaye piyasası araçları üzerinde birincil ve ikinci el piyasası kapsamına giren aracılık faaliyetlerinde bulunmaktadır.

Şirket Esas Sözleşmesi'nin 3. maddesi uyarınca amaç ve konuları şunlardır:

a) SPKn ve SPK'nın düzenlemeleri çerçevesinde gereken şartları yerine getirmek ve gerekli izinleri almak kaydıyla;

- Sermaye piyasası araçlarıyla ilgili emirlerin alınması ve iletilmesi,
- Sermaye piyasası araçlarıyla ilgili emirlerin müşteri adına ve hesabına veya kendi adına ve müşteri hesabına gerçekleştirilmesi,
- Sermaye piyasası araçlarının kendi hesabından alım ve satımı,
- Portföy yöneticiliği,
- Yatırım danışmanlığı,
- Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri,
- Sermaye piyasası araçlarının halka arzında yüklenimde bulunularak satışa aracılık edilmesi,
- Sermaye piyasası araçlarının halka arzında yüklenimde bulunmaksızın satışa aracılık edilmesi,
- Çok taraflı alım satım sistemlerinin ve borsa dışı diğer teşkilatlanmış Pazar yerlerinin işletilmesi,
- Sermaye piyasası araçlarının müşteri namına saklanması ve yönetimi ile portföy saklanması,
- Sermaye piyasaları ile ilgili danışmanlık hizmetleri sunulması,
- Yatırım hizmetleri ve faaliyetleri ile sınırlı olarak kredi ya da ödünç verilmesi ve döviz hizmetleri sunulması,
- Sermaye piyasası araçlarına ilişkin işlemlerle ilgili yatırım araştırması ve finansal analiz yapılması veya genel tavsiyede bulunulması,
- Aracılık yükleniminin yürütülmesi ile ilgili hizmetlerin sunulması,
- Mevduat toplama sonucunu doğurmamak kaydıyla, borçlanma veya başka yollardan finansman sağlanmasında aracılık hizmeti sunulması,
- Servet yönetimi ve finansal planlama yapılması,
- Portföy işletmeciliği,
- Mevzuatın izin verdiği ölçüler içerisinde ulusal veya yabancı para cinsleri üzerinden yurt içi veya yurt dışı piyasalarda vadeli işlem sözleşmelerine ve benzeri her türlü türev araçlarına aracılık,
- SPK tarafından yetkilendirilmek şartıyla yatırım fonları kurma ve yönetme, gayrimenkul ve menkul kıymet yatırım ortaklığı kurma ve yönetmek faaliyetlerinde bulunmak,
- Yurt içi ve yurt dışı Menkul Kıymetler Borsalarına üye olarak borsa işlemlerinde bulunmak,
- SPKn ve ilgili mevzuat hükümlerine göre Yönetim Kurulu yetkisi ile SPK'ca belirlenen limitler dahilinde borçlanma araçlarını ihraç etmek,

- Sermaye piyasası mevzuatına aykırı olmamak ve SPKn m.21 hükmü saklı kalmak kaydıyla gerekli görülecek şirketlere iştirak etmek,
- Müşterilerinin verdiği yetkiye bağlı olarak müşteriler nam ve hesabına sermaye piyasası araçlarının anapara, faiz, kar payı ve benzeri gelirlerinin tahsili, ödenmesi ile yeni pay ve bedelsiz pay alma haklarını ve paylardan doğan oy haklarını kullanmak,
- Kurulca belirlenecek diğer hizmet ve faaliyetlerde bulunulmak.

Şirket yukarıdaki faaliyetlerin gerektirdiği aşağıdaki işleri de yapabilir:

- a) Ticaret amacıyla olmamak ve yatırım hizmet ve faaliyetleri ile yan hizmetlerinin gerektirdiği miktarı aşmamak kaydıyla yatırım kuruluşu faaliyetlerini yürütmek veya alacaklarını tahsil etmek için taşınır veya taşınmaz mallar edinmek veya kiralamak, gerektiğinde bunları satmak veya kiraya vermek,
- b) Sermaye piyasası araçları, diğer kıymetli evrak, varlık, yatırım ve plasman gibi konularda yurtiçi ve yurtdışında mukim özel veya kamu tüzel kişi ve bireylere danışmanlık hizmetleri vermek,
- c) Mevzuat çerçevesinde basın, radyo, televizyon internet ve diğer yollardan yararlanılarak Şirket'in faaliyetlerini tanıtıcı ilan ve reklamlar yapmak,
- d) Amaç ve konusu ile ilgili olarak hak ve alacaklarının veya yükümlülük ve borçlarının temini, tahsili ve ödenmesi amacıyla, mevduat toplamaya ve mevzuatın imkan verdiği haller hariç olmak üzere ödünç para vermeye müncer olmamak şartıyla, ipotek rehin ve diğer teminatlar karşısında veya teminatsız ödünç, aynı teminat ve şahsi teminat almak veya vermek, bunlarla ilgili olarak tapuda, vergi dairelerinde ve benzeri kamu ve özel kuruluşlar nezdinde tescil, terkin ve diğer işlemleri yapmak,
- e) Faaliyetleriyle ilgili olarak borçlanmak, taahhüt içeren ya da içermeyen her türlü finansal işlemlerde bulunmak, sözleşmeler akdetmek ve bankalardan genel bankacılık hizmetleri almak,
- f) Amaç ve konusuyla ilgili olarak yerli ve yabancı firma ve kuruluşlarla işbirliği sözleşmeleri imzalamak, bilgi transferi anlaşmaları yapmak,
- g) Sermaye Piyasası Mevzuatında yer alan düzenlemelere uygun olmak kaydıyla sermaye piyasası araçlarının geri alım veya satım taahhüdü ile alım satımını gerçekleştirmek,
- h) Yabancı sermaye piyasası araçları ile depo sertifikalarının alım ve satımına aracılık etmek,

Şirket kısa süreli fon ihtiyaçlarını veya portföyüyle ilgili maliyetlerini karşılayabilmek amacıyla Sermaye Piyasası Mevzuatındaki sınırlamalar dahilinde gerek yurtiçi piyasalardan gerekse yurt dışı piyasalardan Türk Lirası cinsinden veya yabancı para cinsinden kredi kullanabilir. İhraç edebilecek borçlanma araçlarının limiti hususunda SPKn ve diğer ilgili mevzuat hükümlerine uyulur. Şirket Yönetim Kurulu, SPKn'nun 31/3. maddesi çerçevesinde SPK tarafından belirlenen limit çerçevesinde tahvil, bono ve diğer borçlanma araçlarını ihraç yetkisine sahiptir.

Şirket, yukarıda belirtilen hususları gerçekleştirirken, SPKn ve ilgili mevzuata uygun olarak yatırımcıların bilgilendirilmesi amacıyla kamuyu aydınlatma yükümlülüklerini yerine getirecektir.

1.5. Esas Sözleşme Değişikliği ve Kayıtlı Sermaye Sistemine Geçiş

SPKn ve ilgili mevzuatına uyum için gereken Esas Sözleşme değişiklikleri ve kayıtlı sermaye sistemine geçiş Yönetim Kurulu'nun 20.07.2022 tarih ve 2022/39 sayılı kararı ile kabul edilmiş olup, SPK'nın 14.12.2022 tarih ve E-29833736-110.03.03-30141 sayılı uygun görüşü ve T.C. Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün 23.12.2022 tarih ve E-50035491-431.02-00081246686 sayılı iznine istinaden 20.01.2023 tarihinde gerçekleştirilen genel kurul toplantısında onaylanmıştır. Bu onay doğrultusunda gerçekleştirilen Esas Sözleşme değişikliği ile kayıtlı sermaye tavanı 1.000.000.000 TL olarak belirlenmiştir. Esas Sözleşme değişikliği ve kayıtlı sermaye sistemine geçişe ilişkin genel kurul kararı 24.01.2023 tarihinde ticaret siciline tescil; 27.01.2023 tarih ve 10757 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

SPK tarafından Şirket'e verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2022-2026 yılları için geçerlidir. 2026 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşılammış olsa dahi, izin verilen tavan ya da yeni bir

tavan tutarı için SPK'dan 5 yılı geçmemek üzere yeni bir süre için yetki alınması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda yönetim kurulu kararıyla sermaye artırımını yapılamaz.

Şirket kayıtlı sermaye sisteminde olup, Yönetim Kurulu 2022-2026 yılları arasında SPKn hükümlerine uygun olarak gerekli gördüğü zamanlarda (i) kayıtlı sermaye tavanına kadar yeni pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi arttırmaya, (ii) pay sahiplerinin yeni pay alma hakkının sınırlandırılması ile (iii) primli veya nominal değerinin altında pay ihracı konularında karar almaya yetkilidir. Yeni pay alma hakkını kısıtlama yetkisi, pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz.

1.6. İlişkili Taraflar

Şirket beyanı uyarınca, Şirket'in ilişkili taraflarına ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir;

Tablo 2: İlişkili Taraflar						
Ticaret Unvanı	Merkez	Faaliyet Konusu	Sermaye (TL)	Şirket'in Sermayedeki Payı (%)	Kuruluş Yılı	Niteliği
Güler Yatırım Holding Anonim Şirketi	Maslak Meydan Sok. No:1 Beybi Giz Plaza D:5 Sarıyer, İstanbul	Şirket'in ana faaliyeti kurulmuş veya kurulacak şirketlerin sermaye ve idarelerine iştirak etmek, vereceği yatırım kararları doğrultusunda kaynakları kanallize etmek, yatırım, finansman, organizasyon ve yönetim konularında danışmanlık yapmaktır.	120.000.000	-	20.01.2006	Şirketin tüzel kişi ortağı ve Şirket ile yönetim ilişkisine sahip olması
İCG Finansal Danışmanlık Anonim Şirketi	Maslak Mah. Maslak Meydan Sk. Beybi Giz Plaza Apt. No: 1/5 Sarıyer, İstanbul	Şirket'in ana faaliyet konusu, kurulmuş veya kurulacak şirketlerin sermaye ve idarelerine iştirak etmek, vereceği yatırım kararları doğrultusunda kaynakları	62.000.000	-	12.02.2018	Şirketin tüzel kişi ortağı ve Şirket ile yönetim ilişkisine sahip olması

		kanalize etmek, yatırım, finansman, organizasyon ve yönetim konularında danışmanlık yapmaktır.				
RTA Laboratuvarları Biyolojik Ürünler İlaç ve Makine Sanayi Ticaret Anonim Şirketi	Gebze Plastikçiler Organize Sanayi Bölgesi İnönü Mah. Balçık Köyü Yolu Üzeri Geposb İçi Cumhuriyet Cad. No:3 Gebze, Kocaeli	Şirket'in ana faaliyet konusu insan ve hayvan sağlığında kullanılan her türlü aşı, serum, antijen, mikrobiyolojik test kitleri ve genetik ürünler gibi biyolojik ürünler ile kimyasal maddelerin imalat, ihracat ve ticaretini yapmaktır.	100.000.000	-	06.05.1996	Şirketin tüzel kişi ortağı ve Şirket ile yönetim ilişkisine sahip olması
A1 Yaşam Bilimleri İlaç Tanı Biyoteknoloji ve Sanayi A.Ş.	İnönü Mah. Gebze Plastikçiler Organize Sanayi Bölgesi Cumhuriyet Cad. No:3 Gebze, Kocaeli	Şirket'in ana faaliyet konusu araştırma projeleri için Ar-Ge tesisleri, bitmiş ürünler için temiz oda üretim tesisleri ve satılmaya hazır ürünler için dünya çapında pazarlama ağı sunmaktadır.	600.000	-	17.12.2019	Şirket ile yönetim ilişkisine sahip olması
ASY Yenilenebilir Enerji Üretim A.Ş.	Maslak Mah. Maslak Meydan Sk. Beybi Giz Plaza No:1 D:52 Sarıyer, İstanbul	Şirket'in ana faaliyet konusu yurtiçi ve yurtdışında yenilenebilir elektrik enerjisi üretim tesisi	192.500.000	0,000014	13.12.2013	Şirket ile yönetim ilişkisine sahip olması

		kurulması, işletmeye alınması, kiralınması, elektrik enerjisi üretimi, üretilen elektrik enerjisinin ve/veya kapasitesinin müşterilere satışı ile iştiğal etmesidir.				
Pardus Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş.	Maslak Mah. Maslak Meydan Sk. Beybı Giz Plaza A Blok N.1/25 Sarıyer, İstanbul	Girişim sermayesi yatırımları, sermaye piyasası araçları ve SPK'ca belirlenecek diğer varlık ve işlemlerden oluşan portföyü işletmek amacıyla paylarını ihraç etmek üzere kurulan ve sermaye piyasası mevzuatında izin verilen diğer faaliyetlerde bulunabilen sermaye piyasası kurumu niteliğinde kayıtlı sermayeli anonim ortaklıktır.	196.000.000	-	16.06.2021	Şirket ile yönetim ilişkisine sahip olması

2. SERMAYE, PAY SAHİPLİĞİ YAPISI ve PAYLAR**2.1 Kuruluş Sermayesi ve Sermaye Artırımları**

Şirket 1.000.000.000 TL sermaye ile 16.11.1990 tarihinde kurulmuştur. Kuruluş sermayesi her biri 10.000.000 TL itibari değerinde 100 adet paya ayrılmıştır. Şirket'in sermaye artırımlarına ilişkin bilgi aşağıdaki gibidir.

Tablo 3: Sermaye Artırımları						
Sermaye Artırımı (TL)		Artırımın Kaynağı (TL)		Tescil Tarihi	TTSG	
Artırım Öncesi	Artırım Sonrası	Bedelli	Bedelsiz		Tarih	No
Kuruluş	1.000.000.000	1.000.000.000	-	16.11.1990	21.11.1990	2656
1.000.000.000	10.000.000.000	7.650.000.000	1.350.000.000 (yeniden değerlendirme fonundan)	14.07.1995	24.07.1995	3834
10.000.000.000	100.000.000.000	87.880.000.000	2.120.00.000 (yeniden değerlendirme fonundan)	06.05.1996	09.05.1996	4033
100.000.000.000	200.000.000.000	87.720.000.000	12.280.000.000 (yeniden değerlendirme fonundan)	11.12.1998	15.12.1998	4691
200.000.000.000	325.000.000.000	35.000.000.000	90.000.000.000 (17.000.000.000 TL'si yeniden değerlendirme fonundan, 73.000.000.000 TL'si ise olağanüstü yedeklerden)	12.06.2000	15.06.2000	5067
325.000	1.325.000	1.000.000	-	26.02.2008	29.02.2008	7010
1.325.000	5.125.000	3.800.000	-	21.07.2009	24.07.2009	7112
5.125.000	11.125.000	6.000.000	-	17.03.2009	20.03.2009	7274
11.125.000	13.000.000	1.875.000	-	22.12.2010	28.12.2010	7717
13.000.000	17.000.000	4.000.000	-	11.10.2011	17.10.2011	7922
17.000.000	17.000.000-TL'lik sermaye önce 6.000.000-TL'ye azaltılmış, eş zamanlı artırımı yapılarak 17.000.000-TL'ye çıkartılmıştır.			06.05.2013	10.05.2013	8317
17.000.000	25.000.000	8.000.000	-	01.07.2015	07.07.2015	8857
25.000.000	50.000.000	11.623.304,43	13.376.695,57 (13.001.863,03 TL'si geçmiş yıllar karlarından,	31.12.2019	07.01.2020	9988

			374.832,54 TL'si sermaye düzeltmesi olumlu farklarından)			
50.000.000	100.000.000	50.000.000	-	10.06.2021	10.06.2021	10346

II-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 5. maddesinin birinci fıkrası uyarınca, payları ilk defa halka arz edilecek ortaklıkların mevcut sermayelerinin tamamının ödenmiş olması zorunludur. Serbest Muhasebeci Mali Müşavir Erdal Demirci tarafından düzenlenen 14.06.2021 tarih ve 2021/07 sayılı Sermayenin Ödendiğinin Tespitine ait Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Raporu'nda Şirket'in 100.000.000 TL sermayesinin tamamının ödendiği, özvarlığının içinde 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("TTK") m.376 hükmü uyarınca yasal oranda korunduğu tespit edilmiştir.

Şirket kayıtlarında TTK m.376 ve m.377 kapsamında herhangi bir sermaye kaybı veya borca batıklık durumunun bulunmadığı Şirket tarafından 03.01.2023 tarihinde tarafımıza beyan edilmiştir.

Öte yandan, bir aracı kurum olan Şirket, Seri:V, No:34 sayılı Aracı Kurumların Sermayelerine ve Sermaye Yeterliliğine İlişkin Esaslar Tebliği'nde yer alan sermaye yeterliliğine ilişkin esaslara uymakla yükümlüdür.

2.2. Sermaye Artırımı ve Halka Arza İlişkin Yönetim Kurulu Kararı²

Yönetim Kurulu'nun 27.03.2023 tarih ve 2023/56 sayılı kararı ile;

- Şirket'in 1.000.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde kalmak üzere, 100.000.000 TL tutarındaki çıkarılmış sermayesinin, mevcut ortakların yeni pay alma haklarının tamamen kısıtlanması suretiyle, 35.000.000 TL tutarında artırılarak 135.000.000 TL'ye çıkartılmasına,
- Arttırılmasına karar verilen her biri 1 TL nominal değerli toplam 35.000.000 TL nominal değerli payların tamamının (B) Grubu pay olarak ihraç edilmesine,
- İhraç edilecek 35.000.000 TL nominal değerli (B) Grubu payların, sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde halka arz edilmesine,
- Halka arza aracılık işlemlerinin Şirketimiz tarafından yürütülmesine,
- Halka arzın Sermaye Piyasası Mevzuatı'nın ilgili hükümleri çerçevesinde "Sabit Fiyatla Talep Toplama Yöntemi" kullanılmak suretiyle yapılmasına,
- Vakıf Yatırım Menkul Değerler A.Ş. tarafından hazırlanacak fiyat tespit raporunda bulunacak fiyatın halka arz fiyatı olarak kabul edilmesine, söz konusu halka arz satış fiyatının tasarruf sahiplerine satış duyurusu ile kamuya duyurulmasına,
- Şirketimiz paylarının Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 1 (bir) yıl boyunca; herhangi bir bedelli ve/veya bedelsiz sermaye artırımı yapılmayacağı ve dolaşımdaki pay miktarının bu suretle arttırılmayacağı, bu süre boyunca yeni bir satış veya halka arz yapılmayacağı ve dolaşımdaki pay miktarının artması neticesini doğuracak herhangi başka bir karar alınmayacağı, bu süre boyunca yeni bir satış veya halka arz yapılacağına dair ya da

² İşbu Sermaye Artırımı ve Halka Arza İlişkin Yönetim Kurulu kararı; bir önceki 24.01.2023 tarih ve 2023/22 sayılı kararın yerine geçmiştir. Yerine geçilen 24.01.2023 tarih ve 2023/22 sayılı yönetim kararı uyarınca; Şirket'in 1.000.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde kalmak üzere, 100.000.000 TL tutarındaki çıkarılmış sermayesinin, mevcut ortakların yeni pay alma haklarının tamamen kısıtlanması suretiyle, 25.000.000 TL tutarında arttırılarak 125.000.000 TL'ye çıkartılmasına, arttırılmasına karar verilen her biri 1 TL nominal değerli toplam 25.000.000 TL nominal değerli payların tamamının (B) grubu pay olarak ihraç edilmesine karar verilmiştir.

dolaşımdaki pay miktarının artması neticesini doğuracak herhangi başka bir başvuru veya açıklamada bulunulmayacağı hususlarında gerekli taahhütlerin verilmesine,

- Yukarıdaki maddeler kapsamında 35.000.000 TL nominal değerli (B) Grubu payların halka arzı için Sermaye Piyasası Kurulu, Borsa İstanbul A.Ş., Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş., İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş. ve ilgili diğer kurumlar nezdinde gerekli başvuruların yapılmasına,
- Yukarıdaki hususlar kapsamında gerekli başvuruların ve işlemlerin yapılması için Sermaye Piyasası Kurulu, Borsa İstanbul A.Ş., Ticaret Bakanlığı, Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş., İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş., İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü de dahil olmak üzere ve bunlarla sınırlı olmamak üzere tüm resmi kurum ve kuruluşlara yapılacak olan başvurular, yazışmalar ve benzer belge ve bilgileri tanzime ve imzalamaya, ilgili kurumlar tarafından talep edilecek ek bilgi ve belge de dahil olmak üzere, söz konusu bilgi ve belgelerin takibine ve tekemmüle: ilgili diğer makam ve dairelerdeki usul ve işlemleri ifa ve ikmale, bu kapsamda yapılacak tüm işlemlerde Şirket'i herhangi bir sınırlama olmaksızın en geniş şekilde temsil etmeye, Şirketimiz imza sirkülerinde A veya B Grubu imza yetkilisi olarak yetkilendirilmiş herhangi iki kişinin müştereken atacakları imzayla yetkili kılınmasına,

oybirliği ile karar verilmiştir.

2.3. Güncel Pay Sahipliği

İşbu Hukukçu Raporu tarihi itibarıyla Şirket'in güncel pay sahipliği yapısı T.C. Beyoğlu 28. Noterliği tarafından 25.12.1998 tarih ve 41254 sayılı yevmiye numarası ile onaylanan Şirket pay defteri ve 20.01.2023 tarihli olağan genel kurul toplantılarına ait hazır bulunanlar listelerine göre aşağıdaki gibidir.

Tablo 4: Pay Sahipleri			
Ortağın Ticaret Unvanı/Adı Soyadı	Sermayedeki Payı		
	Grubu	Tutar (TL)	Oran (%)
Güler Yatırım Holding A.Ş.	A	6.072.000	6,07
	B	37.927.900	37,93
Toplam		43.999.900	44,00
İCG Finansal Danışmanlık A.Ş.	A	1.452.000	1,45
	B	8.548.000	8,55
Toplam		10.000.000	10,00
RTA Laboratuvarları Biyolojik Ürünler İlaç ve Makine Sanayi Ticaret A.Ş.	A	5.676.000	5,68
	B	37.324.000	37,32
Toplam		43.000.000	43,00
Fatma Karagözlü	B	3.000.000	3,00
Murat Güler	B	100	0,0001
TOPLAM	A+B	100.000.000	100,00

2.4. Pay Grupları ve İmtiyazlar

2.4.1. Pay Grupları

Esas Sözleşme'nin "Sermaye" başlıklı 6. maddesi uyarınca, çıkarılmış sermayesi 100.000.000 TL'dir. Bu sermaye her biri 1,00 TL itibari değerinde 100.000.000 adet paya ayrılmış olup, bunlardan 13.200.000 adedi nama yazılı A grubu ve 86.800.000 adedi nama yazılı B grubu paylardır.

Yönetim Kurulu, SPKn hükümlerine uygun olarak gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar yeni pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi arttırmaya, imtiyazlı pay sahiplerinin haklarının sınırlandırılması ile primli veya nominal değerinin altında pay ihracı konularında karar almaya yetkilidir. Sermaye artırımlarında, artırılan sermayeyi temsil etmek üzere, A grubu paylar karşılığında A grubu pay, B grubu paylar karşılığında B grubu pay ihraç edilecektir. Yeni pay alma haklarını kısıtlama yetkisi pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz. Pay gruplarının sahip olduğu imtiyaz ve haklar aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 5: Pay Gruplarına Tanınan İmtiyaz ve Haklar					
Grubu	Nama/ Hamiline	İmtiyazların Türü	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
A	Nama	Yönetim Kurulu üye seçiminde aday gösterme imtiyazı bulunmaktadır. Genel kurulda her bir A grubu pay için 5 oy hakkı imtiyazı bulunmaktadır.	1,00	13.200.000	13,20
B	Nama	İmtiyazı bulunmamaktadır.	1,00	86.800.000	86,80
			TOPLAM	100.000.000	100,00

2.4.2. İmtiyazlar

2.4.2.1 Yönetim Kurulu Üye Seçiminde Aday Gösterme İmtiyazı

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu ve Süresi" başlıklı 8. maddesi uyarınca; Şirket'in işleri ve idaresi TTK ve SPKn hükümleri çerçevesinde seçilecek 6 üyeden oluşan Yönetim Kurulu tarafından yürütülür. Yönetim Kurulu'nun 3 üyesi A grubu pay sahiplerinin çoğunluğu tarafından belirlenecek adaylar arasından Genel Kurul tarafından seçilir. A grubu pay sahipleri tarafından aday gösterilecek üyelerin tamamı bağımsız üyeler dışındaki üyelerden oluşur. Diğer Yönetim Kurulu üyeleri ise Genel Kurul tarafından genel hükümlere göre belirlenir. Yönetim Kurulu üyeleri en çok 3 yıl için seçilebilir. Görev süresi sona eren Yönetim Kurulu üyeleri yeniden seçilebilir.

2.4.2.2 Genel Kurul Toplantılarında Oy Hakkı İmtiyazı

Esas Sözleşme'nin "Genel Kurul" başlıklı 12.maddesinin ç bendi Oy Verme ve Vekil Tayini hükümleri uyarınca; olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında, A grubu her bir payın 5 oy hakkı, B grubu her bir payın ise 1 oy hakkı vardır. Oy kullanırken TTK, SPKn ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine uyulur. Vekaleten temsil konusunda Sermaye Piyasası Mevzuatının ilgili hükümleri uygulanır.

2.5. Payların Devir ve Tedavülü

Esas Sözleşme'nin "Sermaye" başlıklı 6. maddesi uyarınca; A ve B grubu payların tamamı nama yazılıdır. A grubu pay devirleri, tutar ve orana bakılmaksızın SPK'nın iznine tabidir. B grubu paylar,

TTK ve Sermaye Piyasası Mevzuatı uyarınca SPK'dan izin alınmasını gerektiren durumlar saklı kalmak kaydıyla serbestçe devredilebilir.

III-39.1 sayılı Yatırım Kuruluşlarının Kuruluş ve Faaliyet Esasları Hakkında Tebliğ'in "Aracı kurumların ortaklık yapısı değişikliklerinde izin veya bildirim yükümlülüğü" başlıklı 34. Maddesi uyarınca, bir kişinin aracı kurum sermayesinin veya oy haklarının %10'u veya daha fazlasını temsil eden payları edinmek suretiyle aracı kurum ortağı olması veya bir ortağa ait payların aracı kurum sermayesinin veya oy haklarının %10, %20, %33 veya %50 sini aşması sonucunu veren pay edinimleri ile bir ortağa ait payların yukarıdaki oranların altına düşmesi sonucunu veren pay devirleri SPK'nın iznine tabidir. Aracı kurumda yönetim imtiyazı veren ya da intifa hakkı taşıyan payların devri herhangi bir orana bakılmaksızın SPK iznine tabidir. Aracı kurumda pay sahibi bulunan tüzel kişilerin kendilerine ait pay devirleri, bu pay devirlerinin aracı kurumdaki pay sahipliğini doğrudan veya dolaylı olarak %10, %20, %33 veya %50 oranlarında değiştirmesi halinde, ayrıca tüzel kişinin aracı kurumla ilgili olarak yönetim imtiyazına sahip bulunduğu hallerde tüzel kişinin %10, %20, %33 veya %50 oranlarındaki ortaklık yapısı değişiklikleri veya imtiyazlı paylarının devrini içeren ortaklık yapısı değişiklikleri aracı kurumların faaliyet şartları bakımından SPK'nın onayına tabidir. Aracı kurumların %10'undan fazlasına sahip tüzel kişilerin yönetim imtiyazına sahip paylarının devri de aracı kurumların faaliyet şartları bakımından SPK'nın onayına tabidir. Bir kişinin, doğrudan veya dolaylı olarak, aracı kurum sermayesinin veya oy haklarının yukarıdaki oranlara ulaşmayan veya bu oranlar arasında kalan pay devirlerinde ise devri izleyen 10 iş günü içinde SPK'ya bildirimde bulunulur. Bu hususlara aykırı olarak gerçekleştirilen devirler pay defterine kaydolunmaz.

Bunun yanı sıra, III-39.1 sayılı Yatırım Kuruluşlarının Kuruluş ve Faaliyet Esasları Hakkında Tebliğ'in "Borsadan edinilen paylara ilişkin izin ya da bildirim yükümlülüğü" başlıklı 35. maddesi çerçevesinde, bir kişinin Şirket sermayesinin %10'u veya daha fazlasını temsil eden paylar edinmesi veya ortağa ait payların Şirket sermayesinin %10, %20, %33 veya %50'sini aşması sonucunu veren pay edinimleri, bu paylara bağlı temettü hariç ortaklık haklarının kullanılabilmesi bakımından SPK'nın iznine tabidir. Bu durumda ortaklık yapısı değişikliği başvurusu payları yukarıda belirtilen oranlara ulaşan gerçek veya tüzel kişiler tarafından yapılır. Söz konusu oranların, Şirket'in borsa dışından elde edilen payları da dahil olmak üzere borsada işlem gören payların edinilmesi ile gerçekleşmesi halinde de bu hükmü uygulanır. Şirket sermayesinde pay sahibi olan bir ortağa ait payların yukarıda öngörülen oranların düşmesi sonucunu veren pay devirlerinde ise SPK'ya 10 iş günü içinde bildirimde bulunulur. Şu kadar ki, bir ortağa ait payların Şirket sermayesinin %10'unun altına düşmesi sonucunu verecek pay satışı durumunda, satış yapılmadan önce SPK'dan izin alınması zorunludur. Bu durumda izin başvurusu veya bildirim ilgili gerçek veya tüzel kişiler tarafından yapılır.

2.6. Paylar Üzerinde Takyidat

Şirket'in T.C. Beyoğlu 28. Noterliğinin 25.12.1998 tarih ve 41254 yevmiye numarası ile onaylı pay defteri, Şirket ve Şirket ortakları Güler Yatırım Holding A.Ş., RTA Laboratuvarları Biyolojik Ürünler İlaç ve Makine Sanayi Ticaret A.Ş. ve İCG Finansal Danışmanlık A.Ş. tarafından verilen 03.01.2023 tarihli beyanlar uyarınca, Şirket'in halka arza konu payları üzerinde pay sahibinin haklarını kullanmasına engel olacak herhangi bir takyidat bulunmadığı ve Şirket Esas Sözleşmesi'nin Borsa İstanbul'da işlem görecektir payların devir ve tedavülünü kısıtlayıcı hüküm içermediği sonucuna ulaşılmıştır.

2.7. Geçmiş Birleşme İşlemleri

Şirket işbu Hukukçu Raporu tarihi itibarıyla 3 adet birleşme işlemi gerçekleştirmiştir. Tüm birleşme işlemleri 6102 sayılı TTK, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19. ve 20. Maddeleri, 1 Seri No'lu Kurumlar Vergisi Genel Tebliğ Hükümleri ve TTK 155-156. madde hükümleri doğrultusunda

kolaylaştırılmış usulde yapılmıştır. Şirket'in 2015, 2016 ve 2019 yıllarında gerçekleştirdiği birleşme işlemlerine ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir;

2.7.1. Ulus Menkul Değerler Anonim Şirketi ile Gerçekleşen Birleşme İşlemi

Şirket'in 12.05.2015 tarih ve 2015/56 sayılı Yönetim Kurulu kararı toplantısında, İstanbul Ticaret Sicil Memurluğuna 265531 sicil numarasıyla kayıtlı Ulus Menkul Değerler A.Ş. ("**Ulus Menkul**") ile %100 oranında devralma yolu ile birleşmesine, birleşme işlemlerinin 31.12.2014 tarihli mali tablolar esas alınarak gerçekleştirilmesine, Şirket ile Ulus Menkul arasında imzalanan 10.04.2015 tarihli birleşme sözleşmesinin kabul edilmesine ve birleşme sonrası sermaye artırımı yapılmamasına karar verilmiştir. Birleşme kararı 14.05.2015 tarihinde ticaret siciline tescil; 21.05.2015 tarih ve 8824 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Bu birleşme sebebi ile TTK m.157 hükmü uyarınca alacaklılara çağrı ilanları usulüne uygun olarak yapılmıştır.

Birleşme kararının tescili sonrası Yönetim Kurulunun 27.05.2015 tarih ve 2015/61 sayılı kararı ile Ulus Menkul'un sahip olduğu '*Alım Satım Aracılık Yetki Belgesinin*' iptal edilerek, söz konusu belgenin ticaret sicilinden terkin edilmesine karar verilmiştir. İşbu yetki belgesi terkin kararı, 05.06.2015 tarihinde tescil; 11.06.2015 tarih ve 8839 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

2.7.2. Ayborsa Menkul Değerler Anonim Şirketi ile Gerçekleşen Birleşme İşlemi

Şirket'in 02.06.2016 tarih ve 2016/47 sayılı Yönetim Kurulu toplantısında, İstanbul Ticaret Sicil Memurluğuna 269456 sicil numarasıyla kayıtlı Ayborsa Menkul Değerler A.Ş. ("**Ayborsa Menkul**") ile %100 oranında devralma yolu ile TTK'nın 155 ve 156. maddeleri uyarınca kolaylaştırılmış usulde birleşmesine, birleşme işlemlerinin 31.12.2015 tarihli mali tablolar esas alınarak gerçekleştirilmesine, Şirket ile Ayborsa Menkul'un imzaladığı 01.03.2016 tarihli birleşme sözleşmesinin kabul edilmesine karar verilmiştir. Birleşme kararı 19.07.2016 tarihinde tescil; 25.07.2016 tarih ve 9122 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Bu birleşme sebebi ile TTK m.157 hükmü uyarınca alacaklılara çağrı ilanları usulüne uygun olarak yapılmıştır.

Birleşme kararının tescili sonrası Yönetim Kurulunun 25.07.2016 tarih ve 2016/70 sayılı kararı ile Ayborsa Menkul'un, SPK'nın 24.12.1992 tarih ve 178 sayılı '*Alım Satım Aracılığı Yetki Belgesi*' ile 28.12.1998 tarih ve 165 sayılı '*Kredili Menkul Kıymet, Açığa Satış ve Menkul Kıymetlerin Ödünç Alma ve Verme İşlemleri İzin Belgesi*' iptal edilerek, söz konusu belgelerin ticaret sicilinden terkin edilmesine karar verilmiştir. İzin ve yetki belgesi terkin kararı 02.08.2016 tarihinde ticaret siciline tescil; 08.08.2016 tarih ve 9132 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

2.7.3. Alkhair Capital Menkul Değerler Anonim Şirketi

Şirket'in 26.12.2018 tarih ve 2018/126 sayılı Yönetim Kurulu toplantısında, İstanbul Ticaret Sicil Memurluğuna 357732 sicil numarasıyla kayıtlı Alkhair Capital Menkul Değerler A.Ş. ("**Alkhair Capital**") ile %100 oranında devralma yolu ile birleşmesine, birleşme işlemlerinin Şirketin 30.09.2018 tarihli bilançosu esas alınarak gerçekleştirilmesine, Şirket ile Alkhair Capital'in imzaladığı 27.11.2018 tarihli birleşme sözleşmesinin kabul edilmesine ve birleşme sonrası sermaye artırımı yapılmamasına oy birliği ile karar verilmiştir. Birleşme kararı 27.12.2018 tarihinde ticaret siciline tescil; 03.01.2019 tarih ve 9737 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Bu birleşme sebebi ile TTK m.157 hükmü uyarınca alacaklılara çağrı ilanları usulüne uygun olarak yapılmıştır.

Birleşme kararının tescili sonrası Yönetim Kurulunun 26.02.2019 tarih ve 2019/17 sayılı kararı ile Alkhair Capital'in sahip olduğu "Alım Satım Aracılık Yetki Belgeleri"nin iptal edilerek, söz konusu

belgelerin ticaret sicilinden terkin edilmesine karar verilmiştir. Yetki belgesi terkin kararı, 08.04.2019 tarih ve 9804 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

3. ŞİRKET'İN TÜZEL KİŞİ ORTAKLARI

3.1. Güler Yatırım Holding A.Ş.

3.1.1. Kuruluş ve Unvan

Güler Yatırım Holding A.Ş. (Holding), "Başkent Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş." unvanı ile kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve bir yatırım ortaklığı olarak 20.01.2006 tarihinde İstanbul Ticaret Siciline 575933-523515 numarası ile tescil edilerek kurulmuş olup, kuruluş 26.1.2006 tarih ve 6479 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Kurulusta kayıtlı sermaye tavanı 6.000.000 TL; çıkarılmış sermaye 2.700.000 TL ve kurucular Murat Güler, Selim Tufan Bolkan, Başkent Menkul Değerler A.Ş., Cavidan Konuralp ve Ayşe Terzi'dir. Daha sonra 17.08.2011 tarihli olağanüstü genel kurul kararı ile "menkul kıymet yatırım ortaklığı" statüsünden çıkarılarak faaliyet konusu ve unvanı Güler Yatırım Holding A.Ş. olarak değiştirilmiştir. Esas sözleşme değişikliği 18.08.2011 tarihinde ticaret siciline tescil; 24.08.2011 tarih ve 7887 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

Holding, 26.05.2006 tarihinden itibaren halka açık ve payları Borsa İstanbul'da işlem görmektedir. Holding halka açık ve payları Borsada işlem gören bir şirket olarak SPK'nın denetim ve gözetimine tabi olduğundan, sermaye piyasası ve Borsa mevzuatı uyarınca kamuya açıklanması gerekli bildirimlerin elektronik imzalı olarak kamuya duyurulduğu elektronik bir sistem olan KAP'da Holding'e ilişkin bildirimlere ulaşılabilir.

3.1.2. Geçmiş Birleşme İşlemi

Holding yönetim kurulunun 1.10.2013 tarihli kararı ile Holding'in, devralan sıfatı ile 6102 sayılı TTK, 6362 sayılı SPKn, Seri:I, No:31 sayılı Birleşme İşlemlerine İlişkin Esaslar Tebliği, 5520 sayılı KVK 19 ve 20. Maddeleri, 1 seri no.lu Kurumlar Vergisi Genel Tebliği kapsamında TTK 155, 156 hükümleri doğrultusunda Güler Finansal Danışmanlık Hizmetleri A.Ş. ve Güler Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş. ile kolaylaştırılmış usulde birleşmesine karar verilmiş; birleşme kararı 31.12.2013 tarihinde ticaret siciline tescil; 09.1.2014 tarih ve 8482 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

3.1.3. Faaliyet Konusu

Holding esas sözleşmesinin "Şirketin Amacı ve Faaliyet Konusu" başlıklı 5. maddesi uyarınca Holding'in amacı, vergi dışı mali konularda özellikle yerli ve yabancı finans piyasaları düzenine ilişkin olarak, sermaye piyasası mevzuatında belirtilen yatırım danışmanlığı faaliyetini içermemek kaydıyla; teknik planlama, programlama, bütçeleme, projelendirme, finansal ve organizasyon, SPK'nın ilgili düzenlemelerinde düzenlenmiş olan gayrimenkul değerlemesi faaliyeti niteliğinde olmamak şartı ile firma değerleri gibi konularda danışmanlık, ticari, sınai ve finansal konularda yatırım ve araştırmalar yapmak, yatırım hizmetleri ve faaliyetleri niteliğinde olmamak kaydıyla aktiflerini kar etme yeteneğine veya potansiyeline sahip sermaye şirketlerinin çıkarmış olduğu veya çıkaracağı paylar ile diğer menkul kıymetlere, nakit, değerli maden ve emtialara yatırım yapmak, kurulmuş veya kurulacak şirketlerin sermaye ve yönetimine katılarak bunların yatırım, finansman, organizasyon ve yönetim meselelerini toplu bir bünye içerisinde değerlendirmek ve ekonomik dalgalanmalara karşı yatırımların güvenliğini artırmak ve böylece bu şirketlerin sağlıklı şekilde ve ekonominin gereklerine uygun olarak gelişmelerini ve devamlılıklarını teminat altına almak, Türkiye içinde ve dışında bulunan her türlü taşınır ve taşınmazlara yatırım yapmak ve işletmek, bu amaçlara uygun ticari, sınai ve mali finansal yatırım girişimlerinde bulunmaktır.

Holding'in yukarıda yazılı amaçlarını gerçekleştirmek için faaliyet gösterebileceği konular şunlardır:

1. SPKn md.21/1 hükmü saklı olmak kaydıyla, Holding, sınai, ticari, zirai, gıda, mali, gayrimenkul,

inşaat, taahhüt, petrol, petrol ürünleri, telekomünikasyon ile her türlü taşımacılık, otomotiv, madencilik, enerji üretim, enerji dağıtım, doğalgaz dağıtım, enerji ve doğalgaz toptan satışı veya turizm sektörü konuları ile iştigal eden şirketler ile her türlü banka, finans kurumu, aracı kurum, sigorta, yatırım ortaklığı, factoring ve finansal kiralama ve diğer alanlarda faaliyet gösteren şirketleri bizzat kurabilir. Kurulmuş olanlara ortak veya pay sahibi sıfatı ile katılabilir, idarelerini üstlenebilir. Bu maksatla kurduğu veya iştirake uygun gördüğü yerli veya yabancı şirketlere aynı veya nakdi sermaye koyabilir.

2. Yatırım hizmetleri ve faaliyetleri niteliğinde olmamak kaydıyla Holding, kendisinde mevcut payları vadeli veya vadesiz olarak satabilir, devredebilir, bunları başka paylarla değiştirilebilir, rehin edebilir ve diğer ortakların paylarını rehin alabilir. TTK ve sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde kendi paylarını iktisap edebilir, rehin alabilir. İşbu halde Kurulun özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeleri uyarınca kamuya gerekli açıklamalar yapılacaktır.

3. Holding, sermaye veya yönetimine katıldığı veya katılmadığı sermaye şirketlerinin faaliyet konularına uygun yatırımlarla kapasiteyi arttıran, kaliteyi ıslah eden veya maliyeti düşüren tevsi veya yenileme yatırımları ile ilgili ön etütler yapabilir. Bunların fizibilitelerini, finansman dengelerini inceleyerek mali imkânı olduğu takdirde, bunlara sermaye piyasası mevzuatına uymak koşuluyla yukarıda yazılı usullerle sermaye iştiraklerinde bulunabilir. SPKn'nun 21'inci maddesi hükmü saklıdır.

4. Holding, yeni yatırım konularını araştırarak bunlara ait etüt ve incelemeleri yapabilir veya yaptırabilir. Uygun gördüğü yatırım konularını gerektiğinde diğer sermaye ve halkın iştiraki ile kuracağı şirketler vasıtası ile gerçekleştirebilir.

5. Holding, kendi veya sermaye yönetimine katıldığı şirketlerin ve bunlara bağlı kurum ve işletmelerin ihtiyaçları için bankalardan, dış kredi müesseseleri ve firmalardan teminatlı veya teminatsız kısa, orta veya uzun vadeli krediler alabilir, sermayelerine veya yönetimine katıldığı şirketlere ve bunlara bağlı kurum ve işletmelere münhasır olmak ve yatırım hizmetleri ve faaliyetleri niteliğinde olmamak kaydıyla teminatlı veya teminatsız finansman yardımlarında bulunabilir. Bu halde sermaye piyasası mevzuatında öngörülen düzenlemeler saklıdır.

6. Yatırım hizmetleri ve faaliyetleri niteliğinde olmamak kaydıyla Holding, sermayesine katıldığı şirketlerin, bankalardan veya diğer kredi müesseselerinden alacakları krediler, ihraç edecekleri tahviller veya alışlar dolayısı ile oluşan borçları için kefalet veya garanti verebilir. Bunlara karşılık gerekirse, şahsi teminat, rehin, ipotek gibi kontrgarantiler alabilir, vereceği kefalet ve garantiler için piyasaya şartlarına uygun bir karşılığı şirketlerden tahsil edebilir. İşbu halde Kurulun özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeleri gerekli açıklamalar yapılacaktır.

7. Holding ve Holding'e bağlı şirketler lehine teminatlı veya teminatsız borçlanabilir, borç verebilir, sulh, tahkim, feragat, kabul, ibra yapabilir.

8. Holding, yurt içinde ve yurtdışında her türlü nakit, menkul kıymet, değerli maden ve emtia üzerinde sermaye piyasası mevzuatı ve yürürlükteki sair mevzuat hükümlerine uymak kaydıyla her türlü tasarrufta bulunabilir.

9. Holding, resmi ve özel kuruluşlar ve iştirak ettiği şirketlere çıkarılacak ikramiyeli, primli, para ve iştiraki hisse senedi ile değiştirilebilen, erken ödeme veya rüçhan haklarına sahip her nevi tahvil, yatırım hizmetleri ve faaliyetleri niteliğinde olmamak kaydıyla kuponlu veya kuponsuz alabilir veya satabilir. Şirket, Sermaye Piyasası Kanunu ve yürürlükteki sair mevzuat hükümleri çerçevesinde her türlü tahvil ihraç edebilir.

10. Yatırım hizmetleri ve faaliyetleri niteliğinde olmamak kaydıyla Holding, sermaye yapısının icabı gereği sermaye ve yönetimine katıldığı veya katılmadığı, kurulmuş veya kurulacak şirketlerin pay ve tahvil ihraçlarının taahhüt işlemlerini organize edebilir, bunların neticelerini ihraç eden şirketlere veya alıcılara karşı garanti edebilir. Paylar için asgari kar payı, geri satın alma, başka paylar ile değiştirme

veya belli şartlarda satın alma garantileri verebilir. Sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak özel durum açıklaması yapılması kaydıyla Holding, banka kefaleti ile çıkarılan tahviller için kontrgaranti sağlayabilir, velhasıl pay veya tahvil satışlarını kolaylaştıracak ve değerini koruyacak işlemler yapabilir.

11. Holding, sermaye ve yönetimine katıldığı şirketlere vergi ve buna benzeyen işletme ile ilgili konularda istişari hizmetler sağlayabilir. Bu şirketlerin muhasebe tahsilâtı, personel, eğitim gibi müşterek hizmetlerini toplu bir bünye içerisinde daha ekonomik bir şekilde sağlamak için bir elden yürütebilir ve bu konularda kendilerine yardımcı olabilir.

12. Holding, diğer şirketlerin işletme organizasyonlarını düzenlemek, bu şirketleri karşılıklı anlaşmalar dâhilinde denetleyerek veya denetlenmesini temin ederek bu şirketlerin yıllık bütçelerini, faaliyet raporlarını ve uzun vadeli plan ve programlarını oluşturmak ve bu şirketler ile ilgili finansal, idari, ticari ve teknik problemlerin çözümüne yardımcı olmak şeklinde faaliyet gösterebilir.

13. Holding, hariçten know-how, teknik bilgi, marka ve sınai mülkiyete konu olan hakları satın alabilir veya kiralayabilir, bunları diğer kuruluşlara satabilir veya bu konularda dış firmalarla anlaşmalar yaparak bu anlaşmaları bütün mali sonuçları ile başkalarına devredebilir, gerekli izin ve imtiyazları alabilir ruhsatname, patent, lisans ve benzeri gayri maddi hakları alabilir, ihtira hak ve teklif haklarının alametifarika ve ticaret unvanlarını iktisap edebilir, Her türlü know-how anlaşmaları yapabilir.

14. Holding, iştirak ettiği veya sair şirketler nezdinde her nevi bilgi işlem makineleri ile servis büro hizmetleri sunabilir, bu makineleri kiraya verebilir. SPKn'nun 21'inci maddesi hükmü saklıdır.

15. Holding, iştirak ettiği şirketler nezdinde, iştirak ettiği şirketlerin çalışma konularına dâhil malların alımı, ithali, nakli, gümrükleme, depolanması, sigorta edilmesi, mali istişareleri gibi işleri yapabilir veya yaptırabilir. Şirket, sermayesine ve yönetimine katıldığı şirketlerin işletiminin devamlılığı, gelişmesi ve yatırımlarının hızlanmasını temin için, ihtiyaç duydukları çeşitli madde ve malzemeyi temin ederek kendilerine devredebilir, ithalat işlerinde mutemet sıfatıyla faaliyet gösterebilir, mamullerinin topluca pazarlanmasının organizatörlüğünü yapabilir, bu amaçla bu mal ve malzemeyi satın alıp iç ve dış pazarda satabilir. Bu şirketlerin sınai faaliyetlerini kolaylaştırmak için yerli ve yabancı firmaların mümessilliklerini alabilir, bu şirketlerin genel bayilik ve acenteliğini üstlenebilir. Bu şirketler hesabına ve kendi namına veya onlar nam ve hesabına yurtiçi ve yurt dışı ihalelere katılabilir veya kendi nam ve hesabına katıldığı ihalelerden doğan hak ve borçları bu şirketlere devredebilir. SPKn'nun 21'inci maddesi hükmü saklıdır.

16. Holding, iştirak ettiği şirketler nezdinde, şirketlerin aldıkları malları bayilikler kurarak veya mağazalar açarak toptan ve perakende satabilir. Etütten satışa kadar pazarlamanın gerektirdiği nakliye depolama, ayırma, ambalajlama gibi bütün hizmetleri yapabilir veya yaptırabilir. SPKn'nun 21'inci maddesi hükmü saklıdır.

17. Holding, taşıt aracı edinebilir, kiralayabilir, satabilir, rehin edebilir, rehin alabilir, üzerinde her türlü hukuki tasarrufta bulunabilir. İşbu halde Kurulun özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeleri uyarınca kamuya gerekli açıklamalar yapılacaktır.

18. Sermaye piyasası mevzuatında yer alan kamuyu aydınlatma yükümlerini yerine getirmek kaydıyla, amaç ve konusunu gerçekleştirmek ve/veya kar etme yeteneği ve potansiyelini realize edebilmek için, yurt içinde ve yurt dışında, bina, arsa, arazi ve sair her türlü taşınmazları hissesiz veya hisseli satın alabilir, kat karşılığında konutlar, işyerleri inşa ettirebilir, inşa edilenleri satın alabilir, satabilir, kısmen veya tamamen kiralayabilir, kiraya verebilir, pazarlayabilir, trampa edebilir, parsellere bölerek hakiki ve hükmi şahıslara satmak üzere gerekli hukuki mali ve ticari işlemler ile mevzii imar projeleri ve diğer projelerin yapımı ile intifa, irtifa, sükna, tapu cins tashihi, kat irtifakı, kat mülkiyeti, ifraz, tevhid yapar, devir ve ferağ verebilir ve bu konularla ilgili olarak yurt içinde ve dışında müşavirlik ve yatırım danışmanlığı faaliyeti niteliğinde olmamak şartı ile danışmanlık hizmetlerinde bulunabilir, sahip olduğu

ve olacağı varlıkları işletebilir ve işlettirebilir, tarihi yapıların restorasyonu, bölge ve metropolitan planlaması, imar planları yapabilir veya yaptırabilir, alışveriş alanlarının iç yerleşimlerinin hazırlanması, alışveriş merkezi, ofis, konut, iş merkezi, ticari depolar, ticari park ve buna benzer yerlerin kuruluş ve organizasyon hizmetlerini, pazarlama ve işletmelerini yapabilir, kiralayabilir, kiraya verebilir, bu işlemler için analiz ve entegrasyon işlerini yapabilir, pazarlama ve kiralama politikalarını ifa edebilir.

19. Sermaye piyasası mevzuatında yer alan kamuyu aydınlatma yükümlerini yerine getirmek kaydıyla, gayrimenkuller üzerinde gerek şirket lehine veya aleyhine ve gerekse 3. şahıslar lehine dilediği şartlarla her türlü ipotek tesis edebilir. Holding, kendi borcu veya 3. şahısların borcu için ipotek veya menkul rehni tesis edebilir ve 3. kişilere kefalet verebilir. Holding lehine tesis edilen ipotekleri kısmen veya tamamen kaldırır, fek eder, tebdil ve tecdit edebilir. Ayrıca gayrimenkuller üzerinde şirket leh ve aleyhinde her türlü hak ve mükellefiyetler tesis edebilir ve kaldırabilir. Holding, gayrimenkul üzerinde kat irtifakı ve kat mülkiyeti tesis eder veya bunları feshedip kaldırabilir. Satış vaadinde bulunabilir, yapılan satış vaatlerini şirket adına kabul edebilir. Noterliklerde satış vaadi sözleşmelerini akdeder, şirketin leh ve aleyhinde yapılan satış vaadi sözleşmelerini tebdil, tecdit ve feshedebilir. Satış vaadi sözleşmelerini tapu siciline şerh ettirebilir ve şerhleri kaldırabilir. Gayrimenkullerde tevhit ve ifraz işlemlerini yaptırabilir.

20. Yapılacak bağışların üst sınırının genel kurul tarafından belirlenmesi, bu sınırı aşan tutarda bağış yapılmaması, ve yapılan bağışların dağıtılabilir kar matrahına eklenmesi ve bağışların SPKn'nun örtülü kazanç aktarımı düzenlemelerine aykırılık teşkil etmemesi, gerekli özel durum açıklamalarının yapılması ve yıl içinde yapılan bağışların genel kurulda ortakların bilgisine sunulması şartıyla, kendi amaç ve konusunu aksatmayacak şekilde kendi bünyesi dışında da sosyal gayeli vakıflar kurabilir, bu çeşit kurulmuş vakıflara katılabilir, ayni ve nakdi bağışta bulunabilir. Ayrıca, genel bütçeye dahil dairelere, katma bütçeli idarelere, il özel idarelerine, Bakanlar Kurulu'nca vergi muafiyeti tanınan vakıflara, kamu menfaatlerine yararlı sayılan derneklere, bilimsel araştırma geliştirme faaliyetinde bulunan kurum ve kuruluşlara, üniversitelere, öğretim kurumlarına ve bu gibi kişi veya kurumlara yardım ve bağışta bulunabilir.

21. Holding'in amaç ve konusu ile ilgili olarak her türlü hukuki tasarrufundan doğan hak ve alacaklarının tahsili veya temini için icra, ipotek, menkul rehni, işletme rehni ve kefaletten istifade edebilir, ayni ve şahsi her nevi teminat alabilir, bunlarla ilgili olarak tapuda terkin ve tescil işlemlerinde bulunabilir. İşbu halde Kurulun özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeleri uyarınca kamuya gerekli açıklamalar yapılacaktır.

22. Holding, yukarıda belirtilen işleri yasaların müsaade ettiği hallerde bu yasalara uygun olarak yurt dışında da yapabilir, yabancı ve yerli diğer şirketlerle yurt dışında ve içinde işbirliğinde bulunabilir, bunlarla birlikte şirketler kurabilir. Mali mesuliyetin paylaşılmasına dayanan anlaşmalar yapabilir. Milli menfaatlere ve memleket yararına olduğu ölçüde yabancı sermayenin gelmesini sağlamak için teşebbüslerde bulunabilir. Ancak, SPKn'nun 21'inci maddesi hükmü saklıdır.

23. Holding, yukarıda sayılan tüm faaliyetleri ve fonksiyonları başta TTK ve SPKn hükümleri olmak üzere Türk yasaları ve ilgili mevzuatın izin verdiği ölçülerde gerçekleştirir.

24. Holding'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 uyulur.

3.1.4. Sermayesi, Sermaye Azaltım ve Artırımları

Güler Yatırım Holding A.Ş. 20.10.2006 tarihinde 2.700.000 TL çıkarılmış sermaye ile kurulmuştur. Holding'in kuruluşundan itibaren yapılan sermaye azaltım ve artırımlarına ilişkin bilgi aşağıdaki gibidir.

Ek. DB.

Tablo 6: Güler Yatırım Holding A.Ş. Sermaye Azaltım ve Artırımları				
Tescil Tarihi	TTSG Tarih	TTSG No.	Eski Sermaye (TL)	Yeni Sermaye (TL)
20.1.2006	26.1.2006	6479	Kuruluş	2.700.000
11.6.2008	25.03.2008	7027	2.700.000	4.475.640,29
07.05.2010	13.05.2010	7563	4.475.640,29	6.000.000
15.12.2010	21.12.2010	7712	6.000.000	3.000.000 (Azaltım ile eş anlı artırım kararı)
28.1.2011	2.2.2011	7743	3.000.000	9.000.000
13.4.2016	19.4.2016	9057	9.000.000	16.000.000 (Murat Güler'e tahsisli satış)
19.1.2018	25.1.2018	9502	16.000.000	30.000.000
27.8.2021	27.8.2021	10397	30.000.000	120.000.000

Holding esas sözleşmesinin "Sermaye ve Paylar" başlıklı 7. maddesi uyarınca kayıtlı sermaye tavanı 360.000.000 TL'dir. Bu sermaye her biri 1-TL itibari değerinde 360.000.000 adet paya ayrılmıştır. Şirketin çıkarılmış sermayesi, 120.000.000 TL olup, söz konusu çıkarılmış sermayesi muvazaadan ari şekilde tamamen ödenmiştir. Holding'in 120.000.000 TL'lik çıkarılmış sermayesini temsil eden pay grupları, A grubu nama yazılı 75.000 adet pay karşılığı 75.000 TL'den ve B grubu hamiline yazılı 119.925.000 adet pay karşılığı 119.925.000 TL'den oluşmaktadır.

Nama yazılı pay devri kısıtlanamaz. Sermaye artırımlarında yeni pay alma hakkı kullanıldıktan sonra kalan paylar ile yeni pay alma hakkı kullanımının kısıtlandığı durumlarda yeni ihraç edilen tüm paylar piyasa fiyatı ile SPK düzenlemeleri çerçevesinde halka arz edilir. Yeni pay alma hakkını kısıtlama yetkisi, pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz. Çıkarılan paylar tamamen satılarak bedelleri, ödenmedikçe, yeni pay çıkarılamaz. Paylar TTK hükümleri dairesinde serbestçe devredilebilir.

3.1.5. Güncel Pay Sahipleri

Şirket beyanı uyarınca, Holding sermayesini temsil eden payların %99,75'i halka açık olup, "GLRYH" kodu ile Borsa İstanbul Ana Pazar'da işlem görmektedir. Şirket sermayesinin %44'ne sahip olan Güler Yatırım Holding A.Ş.'nin ortaklık yapısı, Holding paylarının halka açık ve borsada işlem görüyor olması sebebiyle farklı tarihlere göre farklılık gösterebilmekte olup, 03.01.2023 tarihli Şirket beyanı uyarınca aşağıdaki gibidir.

Tablo 7: Güler Yatırım Holding A.Ş. Ortaklık Yapısı		
Ortağın Ticaret Unvanı/Adı Soyadı	Sermayedeki Payı	
	Tutar (TL)	Oran (%)
Murat Güler	13.640.764,29	11,37
HEDEF PORTFÖY EGE HİSSE SENEDİ SERBEST FON (HİSSE SENEDİ YOĞUN FON)	6.900.000	5,75
Asiye Güler	6.820.075	5,68
HEDEF PORTFÖY BİRİNCİ HİSSE SENEDİ (TL) FONU (HİSSE SENEDİ YOĞUN FON)	6.650.000	5,54
Diğer/Halka Açık	85.989.160,71	71,66
TOPLAM	120.000.000	100,00

3.1.6. Pay Grupları ve İmtiyazlar

Holding esas sözleşmesinin "Sermaye ve Paylar" başlıklı 7. maddesi uyarınca Holding'in 120.000.000 TL'lik çıkarılmış sermayesini temsil eden pay grupları, A grubu nama yazılı 75.000 adet pay karşılığı 75.000 TL'den ve B grubu hamiline yazılı 119.925.000 adet pay karşılığı 119.925.000 TL'den

oluşmaktadır. Sermaye artırımlarında yeni A grubu pay ihdas edilemez.

Tablo 8: Güler Yatırım Holding A.Ş. Pay Gruplarına Tanınan İmtiyaz ve Haklar					
Grubu	Nama/ Hamiline	İmtiyazların Türü	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
A	Nama	Yönetim kurulu üye seçiminde aday gösterme imtiyazı bulunmaktadır.	1,00	75.000	0,0625
B	Hamiline	İmtiyazı bulunmamaktadır.	1,00	119.925.000	99,9375
			TOPLAM	120.000.000	100,00

Holding esas sözleşmesinin "Yönetim Kurulu" başlıklı 8. maddesi uyarınca, A grubu payların Yönetim Kuruluna aday göstermede imtiyazı mevcut olup, B grubu payların herhangi bir imtiyazı bulunmamaktadır. Yönetim Kurulu üyelerinin yarısı A grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilir.

Holding esas sözleşmesinin "Ana Sözleşme Değişikliği" başlıklı 26. maddesi uyarınca, genel kurulda ana sözleşmenin değiştirilmesine dair verilen karar, A grubu pay sahiplerinin haklarını ihlal edici mahiyette ise, bu karar A grubu pay sahiplerinin TTK çerçevesinde yapacakları hususi bir toplantıda verecekleri diğer bir kararla tasdik olunmadıkça infaz edilemez. TTK'nın 454/4. maddesi hükmü saklıdır.

Holding esas sözleşmesinin "Fesih ve Tasfiye" başlıklı 27. maddesi uyarınca, iflastan başka bir sebeple genel kurul tarafından tasfiye kararı alınması durumunda, bu karar A grubu pay sahiplerinin haklarını ihlal edecek mahiyette ise, A grubu pay sahiplerinin ayrıca yapacakları hususi bir toplantıda onaylanmadıkça geçerli olmaz.

3.1.7. Yönetim Kurulu

Holding esas sözleşmesinin "Yönetim Kurulu" başlıklı 8. maddesi uyarınca yönetim kurulu altı üyeden oluşur ve bu üyelerin yarısı (A) grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından genel kurulca oylanır ve içlerinden en fazla oy almış olan üyeler yönetim kurulu üyesi olarak seçilir. Yönetim kuruluna 2'den az olmamak üzere, SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtilen yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlığına ilişkin esaslar çerçevesinde yeterli sayıda bağımsız yönetim kurulu üyesi genel kurul tarafından seçilir. Yönetim kurulu üyelerinin çoğunluğu icrada görevli olmayan üyelerden oluşur. İcrada görevli olmayan yönetim kurulu üyesi, yönetim kurulu üyeliği haricinde şirkette başkaca herhangi bir idari görevi bulunmayan ve şirketin günlük iş akışına ve olağan faaliyetlerine müdahil olmayan kişidir.

Tablo 9: Güler Yatırım Holding A.Ş. Yönetim Kurulu Üyeleri		
Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi
Murat Güler	Yönetim Kurulu Başkanı	07.10.2023 tarihine kadar
Ayşe Terzi	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	07.10.2023 tarihine kadar
Mustafa Terzi	Yönetim Kurulu Üyesi	07.10.2023 tarihine kadar
Şaban Orçun Kalkan	Yönetim Kurulu Üyesi	07.10.2023 tarihine kadar
Dilek Sarman	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	07.10.2023 tarihine kadar
Ayşe Hümay Yıldız	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	07.10.2023 tarihine kadar

3.2. RTA Laboratuvarları Biyolojik Ürünler İlaç ve Makine Sanayi Ticaret A.Ş.

3.2.1. Kuruluş ve Unvan

RTA Laboratuvarları Biyolojik Ürünler İlaç ve Makine Sanayi Ticaret Anonim Şirketi ("RTA Laboratuvarları A.Ş."), RTA Laboratuvarları Biyolojik Ürünler İlaç Sanayi ve Ticaret Limited Şirketi unvanı ile 06.05.1996 tarihinde Kadıköy Ticaret Sicili Memurluğuna 25153 sicil numarası ile tescil edilerek 3.000.000.000 TL sermaye ile kurulmuş, kuruluşu ilişkin esas sözleşmesi 13.05.1996 tarih ve 4035 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Kurucular Reşat Ultav, Mehmet Tayyip Türkaslan ve Ali Taş'dır.

RTA Laboratuvarları A.Ş., ticari merkezini taşıması nedeniyle Gebze Ticaret Sicili Memurluğu'na 6873 sicil numarası ile kaydolmuştur. Daha sonra ticaret unvanı RTA Laboratuvarları Biyolojik Ürünler İlaç ve Makine Sanayi Ticaret Limited Şirketi şeklinde değişmiş, değişikliğe ilişkin esas sözleşmesi 29.06.2011 tarihinde ticaret siciline tescil; 06.07.2011 tarih ve 7852 sayılı TTSG'nde ilan edilmiştir. Daha sonra tür değiştirmek suretiyle ticaret unvanı RTA Laboratuvarları Biyolojik Ürünler İlaç ve Makine Sanayi Ticaret A.Ş. olarak değişmiş, değişikliğe ilişkin esas sözleşmesi 06.11.2013 tarihinde ticaret siciline tescil; 13.11.2013 tarih ve 8442 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Bu defa kuruluş sermayesi 4.800.000 TL olup, sermayenin tamamı tür değiştiren limited şirketin özvarlığı içerisinde yer alan ödenmiş sermayesinden karşılanmıştır.

RTA Laboratuvarları A.Ş. 02.06.2014 tarihinden itibaren halka açık ve payları "RTALB" kodu ile Borsa İstanbul Ana Pazar'da işlem görmektedir. RTA Laboratuvarları A.Ş. halka açık ve payları Borsada işlem gören bir şirket olarak SPK'nın denetim ve gözetimine tabi olduğundan, sermaye piyasası ve Borsa mevzuatı uyarınca kamuya açıklanması gerekli bildirimlerin elektronik imzalı olarak kamuya duyurulduğu elektronik bir sistem olan Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'nda RTA Laboratuvarları A.Ş.'e ilişkin tüm bildirimlere ulaşılabilir.

3.2.2. Faaliyet Konusu

RTA Laboratuvarları A.Ş. esas sözleşmesinin "Şirket'in Maksat ve Konusu" başlıklı 3. Maddesi uyarınca faaliyet konusu şunlardır.

1. Beşeri veteriner tababette kullanılan her türlü aşı serum antijen mikrobiyolojik test kitleri ve genetik ürünler gibi biyolojik ürünler ile kimyasal maddelerin imalatı, ithalatı, ihracatı, ticareti ve pazarlaması,
2. Beşeri veteriner ve diş hekimliğinde kullanılan her türlü tıbbi malzeme ve cihaz, biyolojik ve biyo teknolojik ürünler ile ham yarı mamul veya mamul her türlü ilaç, vitamin, mineral, premiks, yem ve yem katkı maddelerinin, imalatı, ithalatı, ihracatı, ticareti ve pazarlaması,
3. Şirket konusu ile ilgili üretime yönelik makine ve teçhizat yatırımlarını yapar. Bu makinaları yurt içi veya yurt dışı kaynaklardan satın alır veya kiralar kurulu tesislerin satın alır, kiralar veya işletir.
4. Şirket faaliyetlerinin yürütülebilmesi için gayrimenkul iktisap veya inşa edebilir, bunları kısmen veya tamamen kiralayabilir, üzerlerinde her türlü hukuki tasarrufta bulunabilir. Borçları için teminat olmak üzere kendi gayrimenkulleri üzerinde ipotek tesis edebilir.
5. Şirket konusu ile ilgili olarak yurt içinde veya yurt dışında resmi ve özel ihalelere katılabilir, mümessillikler bayilikler, acentelikler verebilir, alabilir, devredebilir, kiralayabilir.
6. Şirket konusu ile ilgili bu faaliyetleri için faydalı know how, royalti, izin, ruhsatname, ihtira beratı, lisans, imtiyaz, alameti farika, patent, telif, tercüme hakları, marka, model, ticaret ve işletme unvanı gibi diğer gayri maddi hakları istihsal ve iktisap edebilir, satabilir, mübadele edebilir, kiralayabilir, devredebilir, devralabilir, teminat olarak gösterebilir.
7. Şirket konusu ile ilgili her türlü hava, deniz ve kara taşıtlarını iktisap edebilir, kiralayabilir, kiraya verebilir, alıp satabilir, bunlar üzerinde her türlü tasarrufta bulunabilir.
8. Şirket konusu ile ilgili SPKn'nun örtülü kazanç aktarımına ilişkin düzenlemeleri saklı kalmak

kaydıyla, yurt içinde veya yurt dışında şirket kurabilir, kurulmuş olan şirketlere ortak olabilir, konusu ile ilgili alanlarda bu ortakları ile birlikte faaliyette bulunabilir.

9. Şirket amaçlarını gerçekleştirebilmek için, yurt içi ve yurt dışı finans kaynaklarından kredi kullanabilir.

10. Şirket Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uyulması koşuluyla ve özel durumların açıklanması yükümlülüğü kapsamında gerekli açıklamaların yapılması koşuluyla, amaçlarını gerçekleştirebilmek için iş ortaklıkları kurabilir, amacını gerçekleştirebilmek için her türlü gayrimenkul alabilir, satabilir, kiralar, kiraya verir, bunlar üzerinde ayni ve şahsi her türlü hakları tesis edebilir, ipotek alabilir, ipotek verebilir, ve ipotekleri fek edebilir, şirket gayrimenkulleri üzerinde irtifak, intifa, süknâ, gayrimenkul mükellefiyeti, kat irtifakı, kat mülkiyeti tesis edebilir. Her türlü gayrimenkullerle ilgili olarak tapu daireleri nezdinde cins tashihi, ifraz, tevhid, taksim, parselasyon ile ilgili her nevi muamele ve tasarrufları gerçekleştirebilir.

Yatırım hizmetleri ve faaliyetleri niteliğinde olmamak kaydıyla her türlü şirket hisselerini ve tahvilleri satın alabilir ve satabilir.

Şirket yurt içinde ve yurt dışında gerçek ve tüzel kişilere satılmak üzere TTK, SPKn ve yürürlükteki sair mevzuat hükümlerine uygun olarak her türlü sermaye piyasası aracını ihraç edebilir.

Şirket yönetim kurulu, SPKn'nun ilgili maddesi ve ilgili Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde borçlanma aracı niteliğindeki sermaye piyasası araçları ile SPK tarafından borçlanma aracı kapsamında olduğu belirlenen diğer sermaye piyasası araçlarını ihraç yetkisine sahiptir.

Yukarıda belirtilen konulardan başka şirket için faydalı ve lüzumlu görülecek esas sözleşme değişikliği niteliğinde olan kararın uygulanması için SPK ve T.C. Ticaret Bakanlığından gereken izin alınacaktır.

3.2.3. Sermayesi, Sermaye Artırımları

RTA Laboratuvarları A.Ş., 06.05.1996 tarihinde 3.000.000.000 TL sermaye ile limited şirket olarak kurulmuştur. RTA Laboratuvarları A.Ş.'nin kuruluşundan itibaren yapılan sermaye artırımlarına ilişkin bilgi aşağıdaki gibidir.

Tablo 10: RTA Laboratuvarları Biyolojik Ürünler İlaç ve Makine Sanayi Ticaret A.Ş. Sermaye Artırımları				
Tescil Tarihi	TTSG Tarih	TTSG Sayı	Eski Sermaye (TL)	Yeni Sermaye (TL)
6.5.1996	13.5.1996	4035	Kuruluş	3.000.000.000
24.3.1998	15.4.1998	4520	3.000.000.000	45.000.000.000
12.10.2001	19.10.2001	5407	45.000.000.000	1.050.000.000.000
28.8.2002	5.9.2002	5628	1.050.000.000.000	2.175.000.000.000
6.11.2013	13.11.2013	8442	2.175.000	4.800.000
26.8.2014	3.9.2014	8645	4.800.000	5.900.000
23.6.2017	5.7.2017	9360	5.900.000	23.600.000
02.10.2019	14.10.2019	9929	23.600.000	36.100.000
21.2.2020	3.3.2020	10028	36.100.000	41.000.000
17.11.2021	19.11.2021	10455	41.000.000	42.970.214 (Güler Yatırım Holding A.Ş. ve İCG Finansal Danışmanlık A.Ş.'ye tahsisli satış)
6.7.2022	19.7.2022	10620	42.970.214	100.000.000

RTA Laboratuvarları A.Ş. esas sözleşmesinin "Sermaye ve Pay Senetlerinin Türü" başlıklı 6. maddesi uyarınca, çıkarılmış sermayesi 100.000.000 TL olup, her biri 1 TL nominal değerde 13.404.634,20 adet

A grubu, 86.595.365,80 adet B grubu olmak üzere toplam 100.000.000 adet paydan oluşmaktadır. A grubu paylar nama, B grubu paylar hamiline yazılıdır.

Borsada işlem görmeyen A grubu nama yazılı pay sahiplerinden payını devretmek isteyen paydaş yönetim kuruluna başvurur. Yönetim kurulu devre konu A grubu payı önce SPK tarafından yetkilendirilmiş bir kuruluşa yaptıracakı değerlendirme raporu sonucunda bulunacak değer üzerinden A grubu pay sahiplerine teklif eder. Tekliften itibaren bir ay içerisinde paydaşlar arasından talip çıkmadığı takdirde paydaş payını devredebilir ve bu durumda yönetim kurulu onay vermektan ve pay defterine kayıttan imtina edemez. A grubu payların Borsa dışında bu maddedeki hükümlere aykırı olarak devri halinde yönetim kurulu onayı olmadıkça pay sahibi hiçbir surette değışmiş olmaz ve payların mülkiyeti ile paylara bağli tüm haklar devredende kalır. A grubu nama yazılı payların Borsada işlem görmesi durumunda; A grubu payların Borsada gerçekleştirilen işlemler neticesinde gerçekleşecek devirlerinde pay defterine kayıttan imtina edilemez.

B grubu hamiline yazılı paylar ise TTK ve Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde serbestçe devredilebilir.

3.2.4. Güncel Pay Sahipleri

Şirket beyanı uyarınca, RTA Laboratuvarları A.Ş. sermayesini temsil eden payların %77,95'i halka açık olup, "RTALB" kodu ile Borsa İstanbul Ana Pazar'da işlem görmektedir. RTA Laboratuvarları A.Ş.'nin ortaklık yapısı, paylarının halka açık ve borsada işlem görüyor olması sebebiyle farklı tarihlere göre farklılık gösterebilmekte olup, 03.01.2023 tarihli Şirket beyanı uyarınca aşağıdaki gibidir.

Tablo 11: RTA Laboratuvarları Biyolojik Ürünler İlaç ve Makine Sanayi Ticaret A.Ş. Ortaklık Yapısı		
Ortağın Ticaret Unvanı/Adı Soyadı	Sermayedeki Payı	
	Tutar (TL)	Oran (%)
Güler Yatırım Holding A.Ş.	10.851.449,71	10,85
İCG Finansal Danışmanlık A.Ş.	11.203.369,00	11,20
Diğer/Halka Açık	77.945.181,29	77,95
TOPLAM	100.000.000,00	100,00

3.2.5. Pay Grupları ve İmtiyazlar

RTA Laboratuvarları A.Ş. esas sözleşmesinin "Yönetim Kurulu ve Süresi" başlıklı 7. maddesi uyarınca, 5 üyeden oluşan yönetim kurulunun 2 üyesi A grubu pay sahipleri tarafından gösterilecek adaylar arasından genel kurul tarafından seçilmektedir. Ayrıca esas sözleşmenin 9. maddesi uyarınca, A grubu payların 15 oy hakkı bulunmaktadır. B grubu payların ise genel kurul toplantılarında 1 oy hakkı bulunmaktadır.

Yapılacak sermaye artırımlarında aksi kararlaştırılmadıkça A grubu paylar karşılığında A grubu, B grubu paylar karşılığında B grubu paylar ihraç edilir. Sermaye artırımlarında yeni pay alma haklarının kısıtlanması durumunda A grubu pay ihraç edilmez, sadece B grubu hamiline yazılı paylar ihraç edilir. Sermaye artırımlarında yeni pay alma hakları kısıtlanmaksızın yapılacak bedelli sermaye artırımlarında sadece B grubu pay ihraç edilmesine karar verilmesi durumunda A grubu pay sahiplerine sermayedeki payları oranında B grubu pay alma hakkı verilir.

3.2.6. Yönetim Kurulu

RTA Laboratuvarları A.Ş. esas sözleşmesinin "Yönetim Kurulu ve Süresi" başlıklı 7. maddesi uyarınca şirketin işleri ve yönetimi, TTK'nın ilgili hükümlerine göre genel kurul tarafından seçilecek 5 üyeden oluşacak bir yönetim kurulu tarafından yürütülür. Yönetim kurulunun iki üyesi A grubu pay sahiplerinin çoğunluğunun göstereceği adaylar arasından seçilir. Yönetim kurulunda icrada görevli olan ve olmayan

üyeler bulunur. İcrada görevli olmayan yönetim kurulu üyeleri arasında SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkelerine göre seçilen bağımsız üyeler bulunur.

Tablo 12: RTA Laboratuvarları Biyolojik Ürünler İlaç ve Makine Sanayi Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Üyeleri		
Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi
Murat Güler	Yönetim Kurulu Başkanı	11.04.2025 tarihine kadar
Ayşe Terzi	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	11.04.2025 tarihine kadar
Şaban Orçun Kalkan	Yönetim Kurulu Üyesi	11.04.2025 tarihine kadar
Zeliha Ege	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	11.04.2025 tarihine kadar
İkbal Agah İnce	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	11.04.2025 tarihine kadar

3.3. İCG Finansal Danışmanlık A.Ş.

3.3.1. Kuruluş ve Unvan

İCG Finansal Danışmanlık A.Ş. ("İCG A.Ş."), Beyoğlu 60. Noterliğinin 02.02.2018 tarih ve 4075 yevmiye numarası ile onaylı esas sözleşme ile kurulmuş olup, kuruluş 12.02.2018 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğüne 124399-5 numara ile tescil; 16.02.2018 tarih ve 9518 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Kuruluş sermayesi 20.000.000 TL ve kurucular A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş., Güler Yatırım Holding A.Ş. ve Murat Güler'dir.

3.3.2. Faaliyet Konusu

İCG A.Ş. esas sözleşmesinin "Amaç ve Konu" başlıklı 5. maddesi uyarınca, amacı; kurulmuş veya kurulacak şirketlerin sermaye ve idarelerine iştirak etmek, vereceği yatırım kararları doğrultusunda şirket kaynaklarını değerlendirmek, finansal, pazarlama, organizasyon ve yönetim konularında danışmanlık yapmaktır.

İCG A.Ş. yukarıda yazılı amaçları gerçekleştirmek için aşağıda yazılı işlemleri yapabilir.

- Şirket, aracılık faaliyeti ve portföy yöneticiliği faaliyeti niteliğinde olmamak üzere her türlü şirkete ortak olabilir.
- Şirket, aracılık faaliyeti ve portföy yöneticiliği faaliyeti niteliğinde olmamak üzere, atıl fonlarını değerlendirmek veya yasal zorunlulukları yerine getirmek amacıyla; şirketler tarafından ihraç edilmiş her türlü menkul kıymeti satın alabilir.
- Şirket, aracılık faaliyeti ve portföy yöneticiliği faaliyeti niteliğinde olmamak üzere, kendisinde mevcut menkul kıymetleri gerektiğinde peşin veya vadeli satabilir ve/veya başka menkul kıymetler ile değiştirebilir, rehin edebilir.
- Şirket, ancak amaç ve çalışma konularının gerçekleştirilmesi ve faaliyetlerinin yürütülmesi için gerekli ölçüde taşınmaz ve taşınırları, Türk Medeni Kanunu hükümlerine uygun olarak iktisap edebilir; bunlar üzerinde lehte ve aleyhte her türlü borçlandırıcı, ayni ve tasarrufi işlemlerde bulunabilir.
- Şirket, amaç ve konusu ile ilgili olarak taşınır, taşınmaz ve işletme rehinleri veya diğer teminatlar karşılığında veya teminatsız olarak bankalar ve diğer finansman kuruluşlarından ödünç alabilir, üçüncü kişiler lehine garanti, kefalet verebilir, taşınır ve taşınmaz mallarını rehin edebilir.
- Şirket, hak ve alacaklarının tahsili veya temini için ayni veya şahsi her çeşit teminatı alabilir veya verebilir, bunlarla ilgili olarak tapuda tescil, fek ve terkin işlemlerinde bulunabilir. Şirket, bir hak ve

alacağının tahsili için kendisine teminat olarak gösterilen taşınmaz ve taşınırları iktisap etmek durumunda kaldığı takdirde iktisap edebilir, bu malları dilerse de satabilir.

g) Şirket faaliyetleri ile ilgili olarak veya bircümle nedenlerle yerli ve yabancı teknik yardım, bilgi, patent, ihtira beratı, lisans, marka, ruhsatname, alamet-i farika, know how, imtiyaz ve sair bilumum gayri maddi haklarla ilgili her türlü tasarrufla bulunmak; bu hakları kiralamak, kiraya vermek, almak, satmak, bunlar üzerinde yeni haklar kurmak ve yeni haklar almak,

h) Şirket; finansal, organizasyon, pazarlama ve yönetim konularında danışmanlık yapabilir.

i) Sosyal amaçlı kuruluş olan vakıflara, derneklere, üniversitelere ve benzeri kuruluşlara SPK tarafından belirlenen esaslar dahilinde yardım ve bağışta bulunabilir.

j) Şirket, yukarıda sayılan tüm faaliyetleri ve fonksiyonları başta TTK ve ilgili mevzuatın izin verdiği ölçülerde gerçekleştirir.

3.3.3. Sermayesi, Sermaye Artırımları

İCG A.Ş., 02.02.2018 tarihinde 20.000.000 TL sermaye ile kurulmuştur. İCG A.Ş. sermayesi, beheri 1,00 TL değerinde 62.000 adet A grubu, 5.890.000 adet B grubu, 124.000 adet C grubu, 124.000 adet D grubu ve 55.800.000 adet E grubu paya ayrılmış toplam 62.000.000 adet olmak üzere 62.000.000 TL değerindedir. Bu payların 6.200.000 adedi nama ve 55.800.000 adedi hamiline yazılıdır.

İCG A.Ş.'nin kuruluşundan itibaren yapılan sermaye artırımlarına ilişkin bilgi aşağıdaki gibidir.

Tablo 13: İCG Finansal Danışmanlık A.Ş. Sermaye Artırımları				
Tescil Tarihi	TTSG Tarih	TTSG Sayı	Eski Sermaye (TL)	Yeni Sermaye (TL)
12.02.2018	16.02.2018	9518	Kuruluş	20.000.000
29.09.2022	29.09.2022	10671	20.000.000	62.000.000*

*İCG A.Ş.'nin 20.000.000 TL tutarındaki eski sermayesinin tamamı ödenmiştir. Artırılan sermayenin; beheri 1,00 TL değerinde 42.000 adet A grubu, 3.990.000 adet B grubu, 84.000 adet C grubu ve 84.000 adet D grubu paya karşılık gelen toplam 4.200.000 TL Murat Güler tarafından muvazaadan ari ve nakdi olarak taahhüt edilmiştir. Murat Güler tarafından nakden taahhüt edilen payları itibari değerlerinin 1/4'üne karşılık gelen 1.050.000 TL tescilden önce ödenmiş olup, geri kalan kısmı ise yönetim kurulunun alacağı kararlara göre tescili izleyen 24 ay içinde ödenecektir. Beheri 1,00 TL değerinde 37.800.000 adet E grubuna karşılık gelen 37.800.000 TL'nin 37.646.724,28 TL'si Güler Yatırım Holding A.Ş. tarafından Şirket'e nakit olarak verilmiş ve Şirket'in "Ortaklara Borçlar hesabında izlenen tutardan karşılanmış olup, kalan 153.275,72 TL'si ise Güler Yatırım Holding A.Ş. tarafından muvazaadan ari ve nakden taahhüt edilmiştir. Güler Yatırım Holding A.Ş. tarafından nakden taahhüt edilen payların itibari değerlerinin 1/4'üne karşılık gelen 38.318,93 TL tescilden önce ödenmiş olup, geri kalan kısmı ise yönetim kurulunun alacağı kararlara göre tescili izleyen 24 ay içinde ödenecektir.

3.3.4. Pay Grupları, İmtiyazlar ve Önalım Hakkı

Şirketin 62.000.000 TL tutarındaki esas sermayesini temsil eden paylar; A Grubu nama yazılı 62.000 adet pay karşılığı 62.000 TL, B Grubu nama yazılı 5.890.000 adet pay karşılığı 5.890.000 TL, C Grubu nama yazılı 124.000 adet pay karşılığı 124.000 TL, D Grubu nama yazılı 124.000 adet pay karşılığı 124.000 TL, E Grubu hamiline yazılı 55.800.000 adet pay karşılığı 55.800.000-TL'den oluşmaktadır.

Yapılacak sermaye artırımlarında A grubu paylar karşılığı A grubu, B grubu paylar karşılığı B grubu, C grubu paylar karşılığı C grubu, D grubu paylar karşılığı D grubu, E grubu paylar karşılığı E grubu pay verilecektir. Ancak imtiyazlı pay sahiplerinin yazılı, açık muvafakatinin bulunması ve yapılacak Genel Kurulda bu değişikliğe onay vermeleri halinde yapılacak sermaye artırımlarında tüm paylar E grubu hamiline çıkartılabilecektir.

İCG A.Ş. esas sözleşmesinin "Sermaye" başlıklı 7. maddesi uyarınca Şirket'in 1 veya 3 üyeden oluşan yönetim kurulu üyelerinin tamamı A grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilmektedir. Esas sözleşmenin 11. maddesi uyarınca B Grubu payların genel kurul toplantılarında 15 oy hakkı imtiyazı; 14. maddesi uyarınca C Grubu payların dönem net karından %5 kanuni yedek akçe ayrıldıktan sonra kalan toplam karın %15'ini, karın dağıtılması halinde kardan pay alma imtiyazı; esas sözleşmenin 17. maddesi uyarınca D Grubu payların şirketin iflastan başka bir sebeple genel kurul tarafından tasfiye kararı alınması halinde, D Grubu pay sahiplerinin özel kurulu tarafından yapılacak toplantıda fesih ve tasfiye kararını onaylaması halinde geçerli olması yönünde imtiyazı bulunmaktadır. E Grubu payların ise herhangi bir imtiyazı yoktur.

Ortaklardan herhangi biri paylarını 3. kişilere devretmek isterse öncelikle diğer ortaklara teklifte bulunmak zorundadır. Ortaklardan herhangi birinin payları devralmak istememesi halinde, paylarını devretmek isteyen ortak, paylarını TTK hükümleri dairesinde devredebilir. Payları devretmek isteyen ortak öncelikle 3. kişi ile yapmış olduğu anlaşma neticesinde belirlenmiş olan pay bedelini öncelikle ortaklara bildirmek ve bu fiyat üzerinden teklifte bulunmak zorundadır. Aksine yapılan devirler geçersiz olup, pay defterine işlenemez.

3.3.5. Güncel Pay Sahipleri

Şirket sermayesinin %10'una sahip olan İCG A.Ş.'nin ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir.

Tablo 14: İCG Finansal Danışmanlık A.Ş. Ortaklık Yapısı			
Ortağın Ticaret Unvanı/Adı Soyadı	Sermayedeki Payı		
	Grubu	Tutar (TL)	Oran (%)
Güler Yatırım Holding A.Ş.	E	55.800.000	90,0
Murat Güler	A	62.000	0,1
	B	5.890.000	9,5
	C	124.000	0,2
	D	124.000	0,2
TOPLAM		62.000.000	100,0

3.3.6. Yönetim Kurulu

İCG A.Ş. esas sözleşmesinin 7. ve 8. maddeleri uyarınca Şirket'in 1 veya 3 üyeden oluşan yönetim kurulu üyelerinin tamamı A grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilmektedir. İCG A.Ş. yönetim kurulu üyeleri, 12.08.2022 tarihli genel kurul toplantısında seçilmiş olup, aşağıdaki gibidir.

Tablo 15: İCG Finansal Danışmanlık A.Ş. Yönetim Kurulu Üyeleri		
Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi
Murat Güler	Yönetim Kurulu Başkanı	12.08.2025 tarihine kadar
Ayşe Terzi	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	12.08.2025 tarihine kadar
Mehmet Selim Tunçbilek	Yönetim Kurulu Üyesi	12.08.2025 tarihine kadar

4. ŞİRKET YÖNETİMİ

4.1.Yönetim Kurulu

4.1.1. Yönetim Kurulunun Oluşumu, Görev ve Yetkileri

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu ve Süresi" başlıklı 8.maddesi uyarınca, Şirket'in işleri ve idaresi TTK ve SPKn hükümleri çerçevesinde seçilecek 6 üyeden oluşan Yönetim Kurulu tarafından yürütülür. Yönetim Kurulu, her bir yıl bir başkan ve en az bir başkan vekili seçer. Yönetim Kurulu'nun 3 üyesi A grubu pay sahiplerinin çoğunluğu tarafından belirlenecek adaylar arasından Genel Kurul tarafından seçilir. A grubu pay sahipleri tarafından aday gösterilecek üyelerin tamamı bağımsız üyeler dışındaki üyelerden oluşur. Diğer Yönetim Kurulu üyeleri ise Genel Kurul tarafından genel hükümlere göre belirlenir. Yönetim kurulunda alınacak kararlara ilişkin olarak SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtilen düzenlemeleri saklıdır.

Yönetim kurulu üyelerinin çoğunluğu icrada görevli olmayan üyelerden oluşur. Yönetim Kurulu'na 2'den az olmamak üzere, SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtilen yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlığına ilişkin esaslar çerçevesinde yeterli sayıda bağımsız yönetim kurulu üyesi Genel Kurul tarafından seçilir. Yönetim kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri SPK'nın kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir. Yönetim Kurulu üyelerine verilecek ücret ve diğer mali haklar, TTK, SPKn ve ilgili diğer mevzuat hükümleri ile SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkeleri dikkate alınarak Genel Kurulca belirlenir.

Yönetim kurulu üyeleri en çok 3 yıl için seçilebilir. Görev süresi sona eren Yönetim kurulu üyeleri yeniden seçilebilirler. Yönetim Kurulu üyeleri, esas sözleşmeyle atanmış olsalar dahi, gündemde ilgili bir maddenin bulunması veya madde bulunmasa bile haklı bir sebebin varlığı halinde, Genel Kurul kararıyla her zaman görevden alınabilir.

Yönetim kurulu üyeliklerinden birinin herhangi bir sebeple boşalması veya bağımsız yönetim kurulu üyesinin bağımsızlığını kaybetmesi halinde TTK hükümleri ile Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak Yönetim Kurulu tarafından geçici olarak atama yapılır ve müteakip ilk Genel Kurulu onayına sunulur. Genel Kurul tarafından seçimi onaylanan üye, yerine seçildiği üyenin kalan görev süresini tamamlar.

Tüzel kişiler Yönetim Kurulu'na üye seçilebilir. Bir tüzel kişi yönetim kurulu üyesi olarak seçildiği takdirde bu tüzel kişi ile birlikte, tüzel kişi adına, tüzel kişi tarafından belirlenen, sadece bir gerçek kişi de tescil ve ilan olunur. Ayrıca tescil ve ilanın yapılmış olduğu Şirket'in internet sitesinde hemen açıklanır. Tüzel kişi Yönetim Kurulu üyesi adına sadece tescil edilmiş gerçek kişi toplantılara katılıp oy kullanabilir. Yönetim Kurulu üyesi olan tüzel kişi kendi adına tescil edilmiş bulunan kişiyi her zaman değiştirebilir.

20.01.2023 tarihli olağan genel kurul toplantısında Ayşe Terzi, Mehmet Serkan Esenpak, Fatma Karagözlü ve Mehmet Selim Tunçbilek 3 yıl süre ile yönetim kurulu üyesi; Kemal Şahin ve Hakan Güçlü 3 yıl süre ile bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak seçilmiştir.

Tablo 16: Yönetim Kurulu Üyeleri		
Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi
Ayşe Terzi	Yönetim Kurulu Başkanı	20.01.2026 tarihine kadar
Mehmet Serkan Esenpak	Yönetim Kurulu Üyesi	20.01.2026 tarihine kadar
Fatma Karagözlü	Yönetim Kurulu Üyesi	20.01.2026 tarihine kadar
Mehmet Selim Tunçbilek	Yönetim Kurulu Üyesi / Genel Müdür	20.01.2026 tarihine kadar
Kemal Şahin	Yönetim Kurulu Üyesi	20.01.2026 tarihine kadar
Hakan Güçlü	Yönetim Kurulu Üyesi	20.01.2026 tarihine kadar

II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği EK-1'de yer alan SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri 4.3. "Yönetim Kurulunun Yapısı" ilkesi uyarınca, icrada görevli olmayan yönetim kurulu üyeleri içerisinde, görevlerini hiçbir etki altında kalmaksızın yapabilme niteliğine sahip bağımsız üyeler bulunur. 20.01.2023 tarihli olağan genel kurul toplantısında Kemal Şahin ve Hakan Güçlü 20.01.2026 tarihine karar bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak seçilmiştir.

Yönetim kurulu üyelerine TTK hükümleri uyarınca huzur hakkı verilebilir. Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin ücretlendirilmesinde şirket performansına dayalı ödeme planları uygulanmaz. Yönetim kurulu üyelerine ödenecek ücretler genel kurul tarafından belirlenir. 20.01.2023 tarihli olağan genel kurul toplantısında; yönetim kurulu üyelerine ücret ödenmemesine, bağımsız yönetim kurulu üyelerine ise aylık 10.000 TL huzur hakkı ödenmesine karar verilmiştir.

4.1.2. Yönetim Kurulu Toplantıları

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu Toplantıları ve Kararları" başlıklı 10. maddesi uyarınca, Yönetim Kurulu üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve kararlarını toplantıda hazır bulunan üyelerin çoğunluğu ile alır. Bu kural Yönetim Kurulu'nun elektronik ortamda yapılması halinde de uygulanır.

Şirket'in Yönetim Kurulu toplantısına katılma hakkına sahip olanlar bu toplantılara, TTK'nın 1527'nci maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilirler. Şirket, Ticaret Şirketlerinde Anonim Şirket Genel Kurulları Dışında Elektronik Ortamda Yapılacak Kurullar Hakkında Tebliğ hükümleri uyarınca hak sahiplerinin bu toplantılara elektronik ortamda katılmalarına ve oy vermelerine imkân tanıyacak Elektronik Toplantı Sistemi kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak toplantılarda Şirket esas sözleşmesinin bu hükmü uyarınca kurulmuş olan sistem üzerinden veya destek hizmeti alınacak sistem üzerinden hak sahiplerinin ilgili mevzuatta belirtilen haklarını Tebliğ hükümlerinde belirtilen çerçevede kullanabilmesi sağlanır.

TTK hükümleri uyarınca, Yönetim Kurulu üyelerinden hiçbiri toplantı yapılması isteminde bulunmadığı takdirde, TTK, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve işbu esas sözleşmede öngörülen yeterli sayıda Yönetim Kurulu üyesinin, Yönetim Kurulu üyelerinden birinin belirli bir konuda yaptığı karar şeklinde yazılmış önerisine yazılı onayının alınması kaydıyla Yönetim kurulu karar alabilir. Aynı önerinin tüm Yönetim Kurulu üyelerine yapılmış olması bu yolla alınacak kararın geçerlilik şartıdır. Onayların aynı kağıtta bulunması şart değildir; ancak onay imzalarının bulunduğu kağıtların tümünün Yönetim kurulu karar defterine yapıştırılması veya kabul edenlerin imzalarını içeren bir karara dönüştürülüp karar defterine geçirilmesi kararın geçerliliği için gereklidir.

Yönetim Kurulunca alınacak kararlara ilişkin olarak SPK'nın kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerinde yer alan hükümler saklıdır.

4.1.3 Yönetim Kurulu Kararları

İncelememiz için tarafımıza ibraz edilen 2019, 2020, 2021, 2022 ve 2023 yıllarına ilişkin Yönetim Kurulu kararları genel olarak Şirket'in olağan işlerine ve yönetimine ilişkin olup, tarafımızca önemli olarak mütalaa edilen kararlara aşağıda yer verilmiştir.

T.C. Beyoğlu 60. Noterliği 15.01.2019 tarihli 01498 yevmiye numarası ile ara onaylı 2019 hesap dönemine ilişkin Yönetim Kurulu Karar Defteri, T.C. Beyoğlu 60. Noterliği 16.01.2020 tarihli 02059 yevmiye numarası ile ara onaylı 2020 hesap dönemine ilişkin Yönetim Kurulu Karar Defteri ve 2020 hesap dönemine ilişkin defterin bitimi sebebiyle T.C. Beyoğlu 60. Noterliği 02.06.2020 tarihli 20361 yevmiye numaralı tasdik yazılı 2020 hesap dönemine ilişkin ek Yönetim Kurulu Karar Defteri, T.C. Beyoğlu 60. Noterliği 01.02.2021 tarih ve 03686 yevmiye numarası ile ara onaylı 2021 dönemine ilişkin Yönetim Kurulu Karar Defteri, T.C. Beyoğlu 60. Noterliği 12.01.2022 tarihli 00874 yevmiye numarası ile ara onaylı 2022 hesap dönemine ilişkin Yönetim Kurulu Karar Defteri ve T.C. Beyoğlu 60. Noterliği

13.09.2022 tarihli 33813 yevmiye numaralı ek defter onaylı 2022 hesap dönemine ilişkin Yönetim Kurulu Karar Defteri incelenmiştir.

Yönetim Kurulu'nun 18.04.2019 tarih ve 2019/36 sayılı kararı ile Şirketin tüzel kişi ortaklarından Güler Yatırım Holding A.Ş.'nin sahip olduğu 10.750.000 TL nominal değerli paylarının ve RTA Laboratuvarları Biyolojik Ürünler İlaç ve Makine Sanayi Ticaret A.Ş.'nin 2.500.000 TL nominal değerli paylarının İCG Finansal Danışmanlık A.Ş.'ne devrine onay verilmesine ve pay devrinin, ortaklar pay defterine işlenmesine oy birliği ile karar verilmiştir.

Yönetim Kurulu'nun 06.12.2019 tarih ve 2019/113 sayılı kararı ile Şirket'in ödenmiş sermayesinin 25.000.000 TL arttırılarak, 25.000.000 TL'den 50.000.000 TL'ye çıkartılmasına ve SPK'dan gerekli izinlerin alınmasına oy birliği ile karar verilmiştir.

Yönetim Kurulu'nun 28.02.2020 tarih ve 2020/17 sayılı kararı ile kurulması planlanan 30.000.000 TL başlangıç sermayeli, A1 Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş.'ne 5.000.000 adet B grubu pay karşılığı 5.000.000 TL ile iştirakte bulunulmasına oy birliği ile karar verilmiştir. Karar iptal edilmemekle birlikte uygulanmamış olup, Şirketten A1 GSYO'ya iştirakte bulunacağına ilişkin alınmış olan bu kararın uygulanmadığına dair 03.01.2023 tarihli yazılı beyan alınmıştır.

Yönetim Kurulu'nun 20.07.2022 tarih ve 2022/39 sayılı karar ile Şirketin halka açık hale gelmesi ile paylarının Borsa İstanbul A.Ş. nezdinde işlem görebilmesini, Şirketin kayıtlı sermaye sistemine geçmesini ve ödenmiş sermayesinin tamamı iç kaynaklardan/geçmiş yıllar karların karşılanmak suretiyle 100.000.000 TL'den 75.000.000 TL artırılarak 175.000.000 TL'ye artırılmasına, şirket esas sözleşmesinin sermaye piyasası mevzuatına uyumu için tadil edilmesine oy birliğiyle karar verilmiştir. Bununla birlikte, T.C. Sermaye Piyasası Kurulu Başkanlığı Ortaklıklar Finansmanı Dairesi Başkanlığı tarafından 14.12.2022 tarih ve E-29833736-110.03.03-30141 sayılı esas sözleşme değişikliğini uygun görüş yazısında; *"6'ncı maddede yer alan sermaye tutarının mevcut durumu yansıtacak şekilde 100.000.000 TL olarak güncellenmesine"* onay verilmiş olup, Şirket'in sermayesinin 175.000.000 TL'ye artırılması talebine bu aşamada uygunluk verilmemiştir.

Belirtilen hususlar dışında Şirket Yönetim Kurulu'nun 2019, 2020, 2021 ve 2022 yılına ilişkin incelenen kararlarında aktarılması gereken başkaca bir hususa rastlanılmamıştır. Şirket'e ait incelenen yönetim kurulu kararlarının herhangi birisi için çekimser oy kullanan ya da muhalefet şerhi bulunan bir üye bulunmamakta olup, söz konusu kararlar TTK ve Esas Sözleşme kapsamında nisaplara uygun şekilde alınmıştır.

4.1.4 Temsil ve İlam

Esas Sözleşme'nin "Şirket'in Yönetimi, Temsil ve İlamı" başlıklı 9. maddesi uyarınca; Yönetim Kurulu, Genel Kurul'un görev ve yetkileri dışında kalan ve Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, işbu esas sözleşme ve ilgili diğer mevzuatla ve Genel Kurulca kendisine verilen işlerin yürütülmesinde ve Şirket'in idaresinde yetkilidir.

Yönetim Kurulu üyelerinin, Şirket'in işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendi veya başkası hesabına yapması, aynı tür ticari işlemlerle uğraşan bir şirkete sorumluluğu sınırsız ortak sıfatıyla girebilmesi için Genel Kurul'dan izin alması zorunludur. Bu konuda TTK'nın 396. maddesi ve ilgili diğer mevzuat hükümleri uygulanır.

Yönetim Kurulu, TTK'nın 367. maddesi ile III-39.1 sayılı Yatırım kuruluşlarının Kuruluş ve Faaliyet Esasları Hakkında Tebliğ'in 15. maddesinin üçüncü fıkrası çerçevesinde, düzenleyeceği bir iç yönergeye göre yönetim yetkisini kısmen veya tamamen en az iki yönetim kurulu üyesine devredebilir. Bu durumda düzenlenecek iç yönergede, yönetim yetkisi devredilen üyelerin her birinin yetki ve sorumluluk alanları tereddüde yer bırakmayacak şekilde açıkça belirlenecektir.

Yönetim Kurulu'nun alacağı karar üzerine, TTK'nın 375. maddesinde yer alan devredilemez görev ve yetkileri saklı kalmak üzere, TTK'nın 370. maddesi hükümleri uyarınca, Şirket'in temsil yetkisi tek imza ile Yönetim Kurulu'nun bir veya birden fazla üyesine ya da bir veya daha fazla murahhas üyeye veya müdür olarak üçüncü kişilere devredebilir. En az bir Yönetim Kurulu üyesinin temsil yetkisini haiz olması şarttır.

Temsile yetkili kişileri ve bunların temsil şekillerini gösterir noterce onaylanmış sureti ticaret siciline tescil ve ilan edilmedikçe, temsil yetkisinin sınırlandırılması, iyi niyet sahibi üçüncü kişilere karşı hüküm ifade etmez; ancak, temsil yetkisinin sadece merkezin veya bir şubenin işlerine özgü olduğuna veya birlikte kullanılmasına ilişkin tescil ve ilan edilen sınırlamalar geçerlidir. TTK'nın 371, 374 ve 375. maddesi hükümleri saklıdır.

Yönetim Kurulunun 20.01.2023 tarih ve 2023/16 sayılı kararı ile TTK 367 kapsamında Yönetim İç Yönergesi kabul edilmiştir. İç Yönerge 24.01.2023 tarihinde ticaret siciline tescil edilmiştir.

Şirket'in T.C. Beyoğlu 60.Noterliği tarafından 24.01.2023 tarih ve 03866 yevmiye numaralı ve T.C. Beyoğlu 60.Noterliği tarafından 07.09.2021 tarih ve 30018 yevmiye numaralı güncel imza sirküleri mevcuttur. İmza sirkülerine göre, yetkinin kullanım şekline ilişkin bilgiler aşağıda yer alan tablodaki gibidir.

Tablo 17: İmza Yetkileri			
Yetkili Kılınan Kişi	Grup İmza Yetkileri	Müştereken Temsile Yetkili Olan	Süre
Ayşe Terzi	A Grubu	Mehmet Serkan Esenpak, Adem Karatepe, Aysun Kandemir, Fatma Karagözlüden herhangi birisi ile	20.01.2026 yılına kadar
Fatma Karagözlü	A Grubu	Mehmet Serkan Esenpak, Adem Karatepe, Aysun Kandemir, Ayşe Terzi'den herhangi birisi ile	20.01.2026 yılına kadar
Adem Karatepe	A Grubu	Fatma Karagözlü, Ayşe Terzi, Mehmet Serkan Esenpak, Adem Karatepe, Aysun Kandemir'den herhangi birisi ile	20.01.2026 yılına kadar
Aysun Kandemir	A Grubu	Mehmet Serkan Esenpak, Adem Karatepe, Ayşe Terzi Fatma Karagözlü'den herhangi birisi ile	20.01.2026 yılına kadar
Mehmet Serkan Esenpak Tunçbilek	A Grubu	Aysun Kandemir, Adem Karatepe, Ayşe Terzi Fatma Karagözlü'den herhangi birisi ile	20.01.2026 yılına kadar

Mehmet Murat Dönmez	B Grubu	Sınırlı Yetki (İç Yönergede belirtildiği şekilde)	Aksi karar alınıncaya kadar
Sertan Kargın	B Grubu	Sınırlı Yetki (İç Yönergede belirtildiği şekilde)	Aksi karar alınıncaya kadar
Selen Derin	B Grubu	Sınırlı Yetki (İç Yönergede belirtildiği şekilde)	Aksi karar alınıncaya kadar
Ahmet Hulusi Konuk	B Grubu	Sınırlı Yetki (İç Yönergede belirtildiği şekilde)	Aksi karar alınıncaya kadar

4.1.5. Yönetim Kurulu Komiteleri

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Şirket'in Yönetimi, Temsili ve İlzamu" başlıklı 9. maddesi uyarınca, Yönetim Kurulu işlerin yürütülmesi için komite ve komisyonlar kurulabilir. Yönetim Kurulu'nun SPKn, Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetim ilkelerine ilişkin düzenlemeleri ile TTK ve ilgili mevzuat kapsamında kurmakla yükümlü olduğu komitelerin oluşumu, görev ve çalışma esasları ile Yönetim Kurulu ile ilişkileri hakkında, ilgili mevzuat hükümleri uygulanır.

Halihazırda ilgili komiteler kurulmamış olmakla birlikte, halka arzı takiben alınacak olan yönetim kurulu kararı ile mevzuata uygun bir şekilde komitelere kurularak gerekli atamalar gerçekleştirilecektir.

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

Kotasyon Yönergesi'nin 7. maddesinin beşinci fıkrası kapsamında tarafımıza sunulan adli sicil ve adli sicil arşiv kayıtları çerçevesinde yapılan inceleme sonucunda A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin yönetim kurulu üyeleri Ayşe Terzi, Fatma Karagözlü, Mehmet Selim Tunçbilek, Mehmet Serkan Esenpark, Kemal Şahin, Hakan Güçlü; yönetimde söz sahibi Adam Karatepe, Ahmed Yıldırım, Ahmet Hulusi Konuk, Hasan Yazıcı, Murat Dönmez, Murat Güler, Selen Derin ve Ümit Tahmaz ile Şirket'in tüzel kişi ortağı Güler Yatırım Holding A.Ş. yönetim kurulu üyeleri Murat Güler, Ayşe Terzi, Mustafa Terzi, ve Şaban Orçun Kalkan ile İCG Finansal Danışmanlık A.Ş.'nin yönetim kurulu üyeleri Murat Güler, Ayşe Terzi ve Mehmet Selim Tunçbilek ve RTA Laboratuvarları Biyolojik Ürünler İlaç ve Makine Sanayi Ticaret A.Ş.'nin Yönetim Kurulu üyeleri Murat Güler, Ayşe Terzi, Mustafa Terzi, Şaban Orçun Kalkan ve Dilek Şarman hakkında sermaye piyasası mevzuatı, 19/10/2005 tarih ve 5411 sayılı Bankacılık Kanunu'nda yer alan suçlar, 26/09/2004 tarih ve 5237 sayılı Türk Ceza Kanunu'nun 282. 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 şartını sağladıkları, ayrıca Türk Ceza Kanunu'nun 53. Maddesinde belirtilen süreler geçmiş olsa bile kasten işlenen bir suçtan dolayı beş yıl veya daha fazla süreyle hapis cezasına çarptırılmış olmadıkları yahut burada sayılan suçlardan dolayı açılmış ve devam eden bir dava yahut kesinleşmiş hüküm bulunmadığı tespit edilmiştir.

Yönetim kurulu üyelerinden haklarında halka açılmaya engel olacak nitelikte Kotasyon Yönergesinin 7. maddesinin beşinci fıkrası kapsamındaki suçlarla ilgili idari işlem, devam eden dava, tahkim, takip

veya sair bir idari takip olmadığı hususunda her bir yönetim kurulu üyesi ve yönetimde söz sahibi kişilerden UYAP Vatandaş Sorgulama sisteminden ilgili belgeler alınmıştır.

4.2 Genel Kurul

4.2.1 Genel Kurul Oluşumu

Esas Sözleşme'nin "Genel Kurul" başlıklı 12. maddesi uyarınca; genel kurullar olağan ve olağanüstü toplanır. Olağan genel kurul toplantıları, Şirket'in ilgili hesap dönemi sonundan itibaren üç ay içinde ve yılda en az bir defa yapılır. Olağanüstü genel kurullar ise Şirket'in işlerinin gerektiği hallerde ve zamanlarda toplanır. Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında, A grubu her bir payın 5 oy hakkı, B grubu her bir payın ise 1 oy hakkı vardır. Vekaleten temsil konusunda Sermaye Piyasası Mevzuatının ilgili hükümleri uygulanır.

Genel Kurul, Şirket'in merkez adresinde veya toplantıya ilişkin çağrıda belirtmek kaydıyla, Şirket'in merkez adresinin bulunduğu şehrin elverişli diğer bir yerinde toplanır.

Davet Şekli: Toplantılara davet, toplantıların teşkili ve icrası hususunda TTK, SPKn hükümleri, Genel Kurul İç Yönergesi ve ilgili mevzuat hükümleri uygulanır. Genel Kurul, Şirket'in internet sitesinde, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ve Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinde yayımlanan ilanla toplantıya çağırılır. Bu çağrı, ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere toplantı tarihinden en az üç hafta önce yapılır. Şirket'in internet sitesinde, Genel Kurul toplantı ilanı ile birlikte, Şirket'in ilgili mevzuat gereği yapması gereken bildirim ve açıklamaların yanı sıra, Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetim ilkelerine ilişkin düzenlemeleri ile belirlenen hususlar dikkat çekecek şekilde pay sahiplerine duyurulur.

Genel Kurul toplantılarına aşağıdaki kurallar uygulanır:

- Toplantı Karar ve Yeter Sayıları: Genel Kurul toplantılarında aranacak toplantı ve karar yeter sayıları hakkında SPKn ve TTK'nın ilgili düzenlemeleri uygulanır.
- Elektronik Genel Kurul: Şirket Genel Kurul toplantılarına katılma hakkı bulunan hak sahipleri bu toplantılara, TTK'nın 1527'nci maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilirler. Şirket, Anonim Şirketler Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin Yönetmelik hükümleri uyarınca hak sahiplerinin Genel Kurul toplantılarına elektronik ortamda katılmalarına, görüş açıklamalarına, öneride bulunmalarına ve oy kullanmalarına imkan tanıyacak elektronik genel kurul sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak tüm Genel Kurul toplantılarında esas sözleşmenin bu hükmü uyarınca, kurulmuş olan sistem üzerinden hak sahiplerinin ve temsilcilerinin anılan Yönetmelik hükümlerinde belirtilen haklarını kullanabilmesi sağlanır. SPKn ve ilgili mevzuatın konuya ilişkin düzenlemeleri saklıdır. Şirket Genel Kuruluna elektronik ortamda katılım, Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. tarafından sağlanan elektronik ortam üzerinden gerçekleştirilir.
- Toplantıların İşleyişi ve İç Yönerge: Genel Kurul toplantılarının işleyiş şekli, bir iç yönerge ile düzenlenir. Genel kurul toplantılarında, TTK, Sermaye Piyasası Mevzuat hükümleri ile işbu esas sözleşme ve Şirket'in Genel Kurul Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönergesi düzenlemeleri uygulanır.

Şirket Genel Kurulunun Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönergesi³, 19.03.2013 tarih ve 2013/42 sayılı Yönetim Kurulu kararı ve Genel Kurul'un 19.04.2013 tarihli olağan genel kurul toplantısında kabul edilmiş, 06.05.2013 tarihinde ticaret siciline tescil; 10.05.2013 tarih ve 8317 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

4.2.2 Genel Kurul Kararları

Şirket 2019, 2020, 2021 ve 2022 mali yıllarına ilişkin olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarını gerçekleştirmiştir. Şirket'in T.C. Beyoğlu 60.Noterliği 19.12.2014 tarih ve 11460 yevmiye numarası ile tasdik edilmiş olan Genel Kurul Toplantı ve Müzakere Defterinde yer alan 2019, 2020, 2021 ve 2022 yıllarına ait genel kurul toplantı tutanakları incelenmiş olup, burada belirtilenlerden başkaca aktarılması gereken bir hususa rastlanılmamıştır. Şirket'e ait incelenen genel kurul kararlarının TTK ve Şirket Esas Sözleşmesine uygun nisaplarla alındığı, pay sahiplerinin kararlara ilişkin çekimser kalma, şerh vb. durumlarının olmadığı tespit edilmiştir.

27.12.2019 tarihinde gerçekleştirilen olağanüstü genel kurul toplantısında, Sermaye Piyasası Kurulunun 18.12.2019 tarih ve 15746 sayılı yazıları ile Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'nın 26.12.2019 tarih ve 50035491/431.02 sayılı izinleri neticesinde Şirket ana sözleşmesinin 6. maddesinin değiştirilmesine ve Şirket ödenmiş sermayesinin 25.000.000 TL'den 50.000.000 TL'ye arttırılmasına oy birliği ile karar verilmiştir.

19.06.2020 tarihinde gerçekleştirilen 2019 yılına ait olağan genel kurul toplantısında, 2019 yılına ilişkin Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu, denetçi raporu ve bağımsız denetim raporu ile 2019 yılı bilanço ve kar/zarar hesapları, 2019 yılı karının Yönetim Kurulu teklifi doğrultusunda dağıtılmamasına ve olağanüstü yedek akçelere aktarılmasına, yönetim kurulu üyelerinin 2019 yılı muamele, fiil ve işlerinde ötürü ayrı ayrı ibra edilmelerine karar verilmiştir. Yönetim hakimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin, üst düzey yöneticilerin ve bunları eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri yakınlarının, şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlem yapabilmesi ve rekabet edebilmesi için TTK'nın 395 ve 396'nci maddeleri kapsamına giren hususlarda yetkili kılınmaları hakkında gerekli izin verilmesine oy birliği ile karar verilmiştir.

01.06.2021 tarihinde gerçekleştirilen 2020 yılına ait olağan genel kurul toplantısında, 2020 yılına ilişkin Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu, denetçi raporu ve bağımsız denetim raporu ile 2020 yılı bilanço ve kar/zarar hesapları, 2020 yılı karının Yönetim Kurulu teklifi doğrultusunda dağıtılmamasına ve olağanüstü yedek akçelere aktarılmasına, yönetim kurulu üyelerinin 2020 yılı muamele, fiil ve işlerinde ötürü ayrı ayrı ibra edilmelerine karar verilmiştir. Sermaye Piyasası Kurulunun 30.04.2021 tarih ve 5754 sayılı izin yazısı neticesinde Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün 06.06.2021 tarih ve 63848513 sayılı izin yazılarına istinaden Şirket sermayesinin 50.000.000 TL'den 100.000.000 TL'ye artırılması ve bu kapsamda şirket ana sözleşmesinin 6.maddesinin tadili Bakanlıktan izin alındığı şekliyle kabul edilmesine oy birliği ile karar verilmiştir.

30.05.2022 tarihinde gerçekleştirilen olağan genel kurul toplantısında, 2021 yılına ilişkin Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu, denetçi raporu ve bağımsız denetim raporu ile 2021 yılı bilanço ve kar/zarar hesapları, 2021 yılı karının Yönetim Kurulu teklif doğrultusunda dağıtılmamasına ve olağanüstü yedek akçelere aktarılmasına, yönetim kurulu üyelerinin 2021 yılı muamele, fiil ve işlerinde ötürü ayrı ayrı

³ Genel Kurulun Çalışma ve Usulleri Hakkında İç Yönerge; Şirket'in 06.05.2013 tarihindeki unvan değişikliğinden önceki unvanı olan Credit Agricole Cheuvreux Menkul Değerler Anonim Şirketi adına olup, gerçekleştirilmiş olan esas sözleşme değişikliği ile Şirket tarafından kullanılmaya başlanmıştır.

ibra edilmelerine karar verilmiştir. Bağımlı Yönetim Kurulu üyelerine 2022 yılı için ücret ve huzur hakkı ödenmemesine oy birliği ile karar verilmiştir.

20.01.2023 tarihinde gerçekleştirilen olağan genel kurul toplantısında, Şirket yönetim kurulu üyeliğine 3 yıl süre ile Ayşe Terzi, Mehmet Serkan Esenapak, Fatma Karagözlü ve Mehmet Selim Tunçbilek'in seçilmesine, bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak Hakan Güçlü ve Kemal Şahin'in atanmasına karar verilmiştir. Bağımlı Yönetim Kurulu Üyelerine 2023 yılı için ücret ve huzur hakkı ödenmemesine, bağımsız yönetim kurulu üyelerine ise 10.000 TL ödenmesine karar verilmiştir. Kurumsal Yönetim İlkeleri Kapsamında hazırlanan Bağış Politikası, Kar Dağıtım Politikası, Yönetim Kurulu ve Üst Düzey Yöneticiler için Ücret Politikası ve Bilgilendirme Politikası hakkında Genel Kurul'a bilgi verilmiş ve görüşülmüş olup, Bağış Politikası ve Kar Dağıtım Politikası oy birliği ile kabul edilmiştir.

5. ŞİRKET'İN BAĞIMSIZ DENETİMİ

Esas Sözleşme'nin "Bağımsız Denetim" başlıklı 11. maddesi uyarınca; Şirket'in ve mevzuatta öngörülen diğer hususların denetimi hakkında SPKn ve TTK'nın ilgili maddeleri uygulanır. Bağımsız denetim kuruluşu ve bağımsız denetim kuruluşuna ilişkin değişiklikler, III-39.1 sayılı Yatırım Kuruluşlarının Kuruluş ve Faaliyet Esasları Hakkındaki Tebliğ'in 38. maddesinin sekizinci fıkrası uyarınca Türkiye Sermaye Piyasaları Birliği'ne bildirilir.

Şirket, 26.03.2018 tarih ve 30432 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanan 2018/11597 Sayılı Bağımsız Denetime Tabi Şirketlerin Belirlenmesine Dair Bakanlar Kurulu Kararı'na⁴ göre bağımsız denetim kapsamındadır. Bu bağlamda 01.06.2021 tarihli olağan genel kurulda 2021 yılı finansal tablolarının denetimi ve 30.05.2022 tarihli olağan genel kurulda 2022 yılı finansal tablolarının bağımsız denetimi için Aday Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. seçilmiştir. Şirket ile PFK Aday Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. arasında 30.05.2022 tarihli Bağımsız Denetim Sözleşmesi akdedilmiştir. Denetçi seçimi 02.06.2022 tarihinde ticaret siciline tescil; 02.06.2022 tarih ve 10590 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. Şirket'in halka arza ilişkin izahnamesinde yer alan finansal tablolar Aday Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından denetlenmiştir.

6. MEVZUAT, RUHSAT, BELGE VE İZİNLER

6.1. Şirketin Tabi Olduğu Mevzuat

Şirket'in Esas Sözleşme'nin "Amaç ve Konu" başlıklı 3. maddesi uyarınca, SPKn ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak menkul kıymetler ve diğer sermaye piyasası araçları üzerinde birincil ve ikinci el piyasası kapsamına giren aracılık faaliyetlerinde bulunmaktadır. Şirket SPKn m.35 hükmünde sermaye piyasası kurumları arasında sayılan yatırım kuruluşudur. SPKn m.3, v hükmünde, yatırım kuruluşları; aracı kurumlar, diğer sermaye piyasası kurumları ve bankalar olarak üç ana başlıkta sayılmıştır. Bu kapsamda Şirket, Kuruldan izin alınarak kurulmuş bir aracı kurumdur. Şirket'in tabi olduğu başlıca mevzuat hükümleri; SPKn başta olmak üzere, III-39.1 sayılı Yatırım Kuruluşlarının Kuruluş ve Faaliyet Esasları Hakkında Tebliğ, III-37.1 sayılı Yatırım Hizmetleri ve Faaliyetleri ile Yan Hizmetlere İlişkin Esaslar Hakkında Tebliğ, Seri:V-No:34 sayılı Aracı Kurumların Sermayelerine ve Sermaye Yeterliliğine İlişkin Esaslar Tebliği, Seri:V-No:77 sayılı Aracı Kuruluşların Kamuyu Aydınlatma Esaslarına İlişkin Tebliğ, III-62.2 sayılı Bilgi Sistemleri Bağımsız Denetim Tebliği başta olmak üzere SPKn'nun verdiği yetki ile SPK tarafından çıkarılan yönetmelik, tebliğ, ilke kararları; Borsa İstanbul A.Ş. tarafından çıkarılan genelge, yönerge ve prosedürlerdir. Bunun yanı sıra, aracı

⁴ Söz konusu karar, 30/11/2022 tarihli ve 32029 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanan 29.11.2022 tarih ve 6434 sayılı "Bağımsız Denetime Tabi Olacak Şirketlerin Belirlenmesine İlişkin Cumhurbaşkanlığı Kararı ile yürürlükten kaldırılmıştır. 29.11.2022 tarih ve 6434 sayılı Cumhurbaşkanlığı Kararı, 01.01.2023 tarihinde yürürlüğe girmiştir.

kurumlar Türkiye Sermaye Piyasaları Birliğine üye olmak ve Yatırımcı Tazmin Merkezi'ne katılmak zorunda olduklarından Şirket adı geçen kurumların düzenlemelerine de uymakla yükümlüdür.

Aracı kurumların kuruluş ve faaliyet esasları, SPKn'nun verdiği yetki ile SPK tarafından belirlenmiştir. Sermaye piyasalarının temel kurumu olan aracı kurumların mali yapılarının güçlü olması ve bunun takibi elzem olup, anılan kurumlar için getirilen düzenlemeler arasında en önemli olan konu aracı kurumların mali yeterliğidir. Bu kapsamda, sermaye piyasası faaliyetlerinin gerektirdiği mali güce sahip olması ve yatırımcıların güvenliğinin sağlanabilmesi için Kurul'un sermaye yeterliliği düzenlemelerinde öngörülen asgari özsermaye yükümlülükleri bulunmaktadır. Seri:V, No:34 sayılı Aracı Kurumların Sermayelerine ve Sermaye Yeterliliğine İlişkin Esaslar Tebliği m.7 uyarınca, 2023 yılı için dar yetkili aracı kurumların 10.000.000 TL, kısmi yetkili aracı kurumların 40.000.000 TL ve geniş yetkili aracı kurumların 80.000.000 TL asgari özsermayeye sahip olması gerekir⁵. Aracı kurumlar, belirlenen yeni özsermaye tutarlarını ilgili yılın en geç altıncı ayının sonu itibarıyla sağlamak zorundadır. Öte yandan, sermaye piyasası kurumlarının mali durumlarının bozulması halinde uygulanacak tedbirler SPKn'nun 97. maddesinde düzenlenmiştir.

Şirket 1990 yılından bu yana SPK tarafından yetkilendirilmiş aracı kurum olarak sermaye piyasası faaliyeti göstermektedir. Aracı kurumların faaliyette bulunabilmeleri için SPK'dan yetki belgesi ve Borsa İstanbul'da işlem yapabilmeleri için Borsa Üyelik Belgesi almaları gereklidir.

Şirket, Mülga 2499 sayılı SPKn uyarınca verilmiş olan önceki yetki belgelerinin 6362 sayılı SPKn m.40 hükmü uyarınca yenilenmesine ilişkin olarak SPK'ya yapılan başvuru neticesinde, SPK tarafından 01.01.2016 tarihi itibarıyla;

- İşlem aracılığı faaliyeti,
- Portföy aracılığı faaliyeti,
- Bireysel portföy yöneticiliği faaliyeti,
- Yatırım danışmanlığı faaliyeti,
- Halka arza aracılık faaliyeti (Aracılık Yüklenimi ve En İyi Gayret Aracılığı),
- Sınırlı saklama hizmetinde

bulunmak üzere "Geniş Yetkili Aracı Kurum" olarak yetkilendirilmiştir. Bu çerçevede, Şirket 26.01.2016 tarih ve G038(412) sayılı Geniş Yetkili Aracı Kurum Yetki Belgesi ile yatırım hizmet ve faaliyetlerini yerine getirmeye yetkilidir.

A) YATIRIM HİZMET VE FAALİYET İZİNLERİ	Yurt İçinde	Yurt Dışında
A.1 – Paylar	-	-
A.2 – Diğer Menkul Kıymetler	-	-
A.3 – Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri	-	-
A.4 – Paya Dayalı Türev Araçlar	-	-
A.5 – Pay Endekslerine Dayalı Türev Araçlar	-	-
A.6- Emir İletimine Aracılık	-	-
A.7 – Diğer Türev Araçlar	-	-

⁵ III-37.1 sayılı Tebliğ'in 8. maddesi uyarınca, aracı kurumlardan;

a) Emir iletimine aracılık ve yatırım danışmanlığı faaliyetlerinden herhangi birini veya tamamını yürütecek olanlar "dar yetkili",

b) İşlem aracılığı, en iyi gayret aracılığı faaliyeti, sınırlı saklama hizmeti ve portföy yöneticiliği faaliyetinden herhangi birini veya tamamını yürütecek olanlar "kısmi yetkili",

c) Portföy aracılığı faaliyeti, genel saklama hizmeti ve aracılık yüklenimi faaliyetinden herhangi birini veya tamamını yürütecek olanlar "geniş yetkili" olarak adlandırılır.

B) İŞLEM ARACILIĞI FAALİYETİ	Yurt İçinde	Yurt Dışında
B.1 – Paylar	İzni Var	İzni Var
B.2 – Diğer Menkul Kıymetler	İzni Var	İzni Var
B.3 – Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri	İzni Var	-
B.4 – Paya Dayalı Türev Araçlar	İzni Var	İzni Var
B.5 – Pay Endekslerine Dayalı Türev Araçlar	İzni Var	İzni Var
B.6 – Diğer Türev Araçlar	İzni Var	İzni Var
C) PORTFÖY ARACILIĞI FAALİYETİ	Yurt İçinde	
C.1 – Paylar	İzni Var	
C.2 – Diğer Menkul Kıymetler	İzni Var	
C.3 – Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri	İzni Var	
C.4 – Paya Dayalı Türev Araçlar	İzni Var	
C.5 – Pay Endekslerine Dayalı Türev Araçlar	İzni Var	
C.6 – Diğer Türev Araçlar	İzni Var	
D) BİREYSEL PORTFÖY YÖNETİCİLİĞİ FAALİYETİ	İzni Var	
E) YATIRIM DANIŞMANLIĞI FAALİYETİ	İzni Var	
F) HALKA ARZA ARACILIK FAALİYETİ		
F.1 – En İyi Gayret Aracılığı Faaliyetleri	İzni Var	
F.2 – Aracılık Yüklenimi Faaliyeti	İzni Var	
G) SAKLAMA HİZMETİ		
G.1 – Sınırlı Saklama	İzni Var	
G.2 – Genel Saklama	-	

Şirket yukarıda belirtilen yatırım hizmet ve faaliyetlerinin yanı sıra SPKn m.38 hükmünde yan hizmet olarak sayılan; (i) sermaye piyasaları ile ilgili danışmanlık hizmetleri sunulması, (ii) proje finansmanı dâhil olmak üzere Kurulca belirlenecek hizmet ve faaliyetlerde, kambyo düzenlemeleri saklı kalmak kaydıyla, kredi ya da ödünç verilmesi ve döviz hizmetleri sunulması (iii) aracılık yüklenimi yürütülmesi ile ilgili hizmetlerin sunulması, (iv) borçlanma veya başka yollardan finansman sağlanmasında aracılık hizmeti sunulması, (v) servet yönetimi ve finansal planlama hizmetlerini de sunabilmektedir.

Şirket 7.3.1991 tarihinde Borsa İstanbul A.Ş. üyesi olmuştur ve halen (i) Pay Piyasası, (ii) Borçlanma Araçları Piyasası ile (iii) Vadeli İşlem ve Opsiyon Piyasasında faaliyet göstermektedir. Şirket Kaldıraçlı Alım Satım İşlemlerinde de aracılık hizmeti vermektedir.

6.2. Mevzuata Aykırılık Gerekçesiyle Şirket Hakkında Uygulanan İdari Para Cezaları

Şirket beyanı ve Seri:V, No:77 sayılı Aracı Kuruluşların Kamuyu Aydınlatma Esaslarına İlişkin Tebliğin 5. Maddesi uyarınca kamuya açıklanan 30.09.2022 tarihli Şirket'in Kamuyu Aydınlatma Formu⁶

⁶ 30.09.2022 tarihli Kamuyu Aydınlatma Formu, x nolu tablosu hariç olmak üzere Sermaye Piyasası Kurulu'nun 30.01.2014 tarih ve 25362 sayılı Resmi Gazete 'de yayımlanan Seri:V, No:77 sayılı Aracı Kuruluşların Kamuyu Aydınlatma Esaslarına İlişkin Tebliğinin 5 inci maddesinin ikinci fıkrasının (a) bendi uyarınca 21.10.2022 tarihinde A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş. tarafından düzenlenmiştir. 30.09.2022 tarihli Kamuyu Aydınlatma Formu, x nolu tablosu da doldurulmak suretiyle Sermaye Piyasası Kurulu'nun 30.01.2014 tarih ve 25362 sayılı Resmi Gazete 'de yayımlanan Seri:V, No:77 sayılı

("KAF") uyarınca son iki yıl içerisinde SPK, Borsa İstanbul ve Türkiye Sermaye Piyasaları Birliği ("TSPB") tarafından Şirket'e uygulanan idari para cezaları bulunmaktadır.

Şirket hakkında SPK Karar Organı'nın;

- 29.04.2021 tarih ve 23/711 sayılı kararı ile 1.760,970 TL (29.04.2021, 2021/22 SPK Bülteni),
- 29.07.2021 tarih ve 38/1156 sayılı kararı ile 1.161.027 TL (29.04.2021, 2021/37 SPK Bülteni),
- 03.03.2022 tarih ve 11/340 sayılı kararı ile 2.934.845 TL (03.03.2022, 2022/11 SPK Bülteni)
- 23.06.2022 tarih ve 34/968 sayılı kararı ile 600.000 TL (23.06.2022, 2022/32 SPK Bülteni),
- 09.12.2022 tarih ve 73/1777 sayılı kararı ile 24.645.743,12 TL (09.12.2022, 2022/69 SPK Bülteni)

idari para cezası uygulanmıştır. 30.9.2022 tarihli KAF uyarınca, form tarihinden itibaren son iki yıl zarfında Şirket'e Borsa İstanbul ve TSPB tarafından herhangi bir disiplin cezası uygulanmamıştır.

6.3. Ortaklık Hakkı Vermeyen Sermaye Piyasası Araçları (İhraç Belgeleri)

Borçlanma aracı ihracının usul ve esasları, VII-128.8 sayılı Borçlanma Araçları Tebliği'nde düzenlenmiştir. Anılan Tebliğ'in 3. Maddesinde borçlanma araçları; ihraççıların borçlu sıfatıyla düzenleyerek ihraç ettikleri tahviller, paya dönüştürülebilir tahviller, değiştirilebilir tahviller, finansman bonoları, kıymetli maden bonoları ve niteliği itibari ile borçlanma aracı olduğu Kurulca kabul edilecek sermaye piyasası araçları olarak tanımlanmıştır. Anılan Tebliğ hükümleri kapsamında Şirket tarafından "ihraççı" sıfatıyla 21 adet borçlanma aracı ihracı gerçekleştirilmiştir.

Yukarıda belirtilen borçlanma aracı ihracı izinlerine ilişkin olarak Şirket tarafından yapılan ihraç tutarları, geri ödemelerin hangi tarihte gerçekleştirildiği ve tamamlanıp tamamlanmadığı, borçluluk durumu ile ilgili olarak işbu Hukukçu Raporu kapsamında bir inceleme yapılmamıştır. Borçlanma aracı ihraç izinleri ve bu kapsamda yapılmış olan ihraç işlemlerine ilişkin bilgilerin Kamuyu Aydınlatma Platformunda kamuya duyurulması gerekli olup, bu husustaki bilgilere <https://www.kap.org.tr/tr/sirket-bilgileri/genel/1303-a1-capital-yatirim-menkul-degerler-a-s> sayfasından erişilmesi gerekmektedir.

Pay sahibinin bilgi alma ve inceleme hakkı TTK m.437 hükmünde düzenlenmiştir. TTK m.437 hükmü uyarınca şirketin ticari defterleriyle yazışmalarının, pay sahibinin sorusunu ilgilendiren kısımlarının incelenbilmesi için, genel kurulun açık izni veya yönetim kurulunun bu hususta kararı gerekir. İzin alındığı takdirde inceleme bir uzman aracılığıyla da yapılabilir. Anılan hüküm çerçevesinde, bilgi alma hakkı kural olarak genel kurulda kullanılacak bir hak olup, bilgi alma hakkının genel kurul içinde ve dışında inceleme hakkına dönüşebilmesi için genel kurulun izni veya yönetim kurulunun onayı gereklidir.

II-5.1 İzahname ve İhraç Belgesi Tebliği 4.maddesinin 3. bendi uyarınca; "İhraç Belgesi: Sermaye piyasası araçlarının halka arz edilmeksizin ihraç edilmesi durumunda, yurt dışında gerçekleştirilecek ihraçlarda veya bu Tebliğ hükümleri çerçevesinde duyuru metni hazırlanan sermaye piyasası aracı ihraçları hariç olmak üzere ihraççıların izahname hazırlanmaksızın gerçekleştireceği her türlü sermaye piyasası aracı ihracında, çıkarılacak sermaye piyasası araçlarını niteliği ve satış şartları hakkında bilgileri belgeyi ifade etmektedir" hükmü yer almaktadır.

Şirket'in yurt içinde halka arz edilmeksizin ortaklık hakkı vermeyen sermaye piyasası araçlarına ilişkin tarafımıza sunmuş olduğu ihraç belgesine ait bilgiler aşağıda yer almaktadır.

Tablo 18: Şirket'in Sahip Olduğu İhraç Belgeleri					
Sermaye Piyasası	İhraç Türü	İhraç Tavan Tutarı (TL)	İhraç Tavanı Başlangıç Tarihi	İhraç Tavanı Bitiş Tarihi	Yurtiçi / Yurtdışı

Araç Kuruluşların Kamuyu Aydınlatma Esaslarına İlişkin Tebliğinin 5 inci maddesinin ikinci fıkrasının (b) bendi uyarınca 14.11.2022 tarihinde A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş. tarafından düzenlenmiştir.

Aracının Niteliği					
Borçlanma Aracı	Tahsisli-Nitelikli Yatırımcıya Satış	750.000.000*	23.09.2022	23.09.2023	Yurtiçi

*Şirket beyanı uyarınca işbu ihraç belgesinde 100.000 TL'lik kota kalmıştır.

6.4. İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatı

10/08/2005 tarih ve 25902 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanan İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmelik uyarınca yetkili idarelerden usulüne uygun olarak işyeri açma ve çalışma ruhsatı alınmadan işyeri açılmaz ve çalıştırılmaz. İşyeri açma ve çalışma ruhsatı alınmadan açılan işyerleri yetkili idareler tarafından kapatılır. İlgili Yönetmelik uyarınca işyeri açma ve çalışma ruhsatının verilebilmesi işyerlerinin birtakım fiziki şartları taşımasına ve gerekli kira sözleşmesi yahut itfaiye raporu gibi bazı belgelerin yetkili merciiine sunulmasına bağlıdır. Şirket'in T.C. İstanbul İli Sarıyer Belediye Başkanlığı tarafından düzenlenmiş 10.10.2016 tarih ve 652 sayılı İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatı bulunmaktadır.

6.5. Faaliyet Belgesi (Sicil Kayıt Sureti)

12/09/2005 tarih ve 25934 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanan Oda Muamelat Yönetmeliği'nin 5. Maddesi uyarınca, 5174 sayılı Türkiye Odalar ve Borsalar Birliği ile Odalar ve Borsalar Kanunu'nun 9. Maddesine göre odalara kayıt zorunluluğu bulunanlar işe başladıkları tarihten itibaren 1 ay içinde bulundukları yerdeki odaya kaydolmak zorundadır.

Şirket'in İstanbul Ticaret Odası tarafından düzenlenen 10.01.2023 tarihli Faaliyet Belgesi bulunmaktadır. Faaliyet Belgesine göre Şirket'in Nace Kodu 66.12.08 olup, meslek grubu finans kuruluşlarıdır. İşbu belgenin geçerlilik süresi 60 gündür.

6.6. İş Sağlığı ve Güvenliğine İlişkin Mevzuat

6331 sayılı İş Sağlığı ve Güvenliği Kanunu'nun amacı; kamu ve özel sektöre ait bütün işyerlerinde iş sağlığı ve güvenliğinin sağlanması ve mevcut sağlık ve güvenlik şartlarının iyileştirilmesi için işveren ve çalışanların görev, yetki, sorumluluk, hak ve yükümlülüklerini düzenlemektedir. İşveren, çalışanların işle ilgili sağlık ve güvenliğini sağlamakla yükümlü olup; bu çerçevede, mesleki risklerin tespiti, değerlendirilmesi ve önlenmesi dahil her türlü tedbirin alınması, gerekli araç ve gereçlerin sağlanması, sağlık ve güvenlik tedbirlerinin değişen şartlara uygun hale getirilmesi ve mevcut durumun iyileştirilmesi için çalışmalar yapmalıdır.

Şirket'in İş Sağlığı ve Güvenliği Kanunu uyarınca tabi olduğu sınıf az tehlikeli sınıftır. Bu kapsamda Şirket bünyesindeki çalışanlara işletmenin tehlike sınıfına uygun olarak İş Güvenliği Uzmanı ve İşyeri Hekimi ile İş Sağlığı ve Güvenliği hizmeti verilmesi konusunda Avrupa Teknik İş Sağlığı ve Güvenliği Hizmetleri Ticaret Ltd. Şti ile 4.3.2019 tarihinde İş Sağlığı ve Güvenliği Hizmet Sözleşmesi akdedilmiş olup, sözleşme en az iki ay önceden feshedilmediği sürece birer yıllık süreler ile yenilenmeye devam etmektedir.

7. TAŞINIR ve TAŞINMAZLAR

7.1. Taşınırılar

Şirket'in mülkiyetinde toplam 6 araç bulunmaktadır. Maliki olunan bu araçlara ilişkin yapılan trafik poliçesi ve kasko bilgileri "Sigorta" başlıklı 11. maddede yer almakta olup, Şirketten işbu araçların üzerinde herhangi bir takyidat bulunmadığına dair 03.01.2023 tarihli yazılı beyan alınmıştır.

7.2. Taşınmazlar

Şirket'in kendi mülkiyetinde dört adet taşınmaz bulunmaktadır. Şirket'in merkez ofisi, genel müdürlüğü, depo alanı olarak kullanılan taşınmazları ve irtibat büroları kendi mülkiyetinde olmayıp buna ilişkin imza altına alınmış olan kira sözleşmeleri işbu Hukukçu Raporu'nun 9. maddesinde yer alan "Sözleşmeler" başlığında ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. Şirket'in mülkiyetinde bulunan taşınmazların üzerindeki şerh bilgileri 26.12.2022 tarihi itibarıyla WebTapu Kayıt bilgilerine göre aşağıdaki listede yer almaktadır.

Tablo 19: Şirket'in Mülkiyetindeki Taşınmazlar

İli/İlçesi	Köyü/ Mah.	Ada /Parsel	Sahip Olunan Konut/Arsa Payı m ²	Niteliği	Şerhler
İstanbul, Şişli	Mecidiyeköy	1946/135	195/8519 m ²	Kargir İş Hanı (Büro)	İrtifak: -Bu parsel lehine 134 parsel aleyhine 6.27 m ² lik kısımda irtifak hakkı (27.08.1990 tarih, 4931 yevmiye no.) Şerh: Boğaziçi Elektrik Dağıtım A.Ş. lehine kira şerhi (15.11.1999 tarih ve 7050 yevmiye) İpotek: QNB Finansbank A.Ş. lehine 1. Dereceden %90 faiz ile 100.000.000 TL ipotek bulunmaktadır. (15584 yevmiye no.)
İstanbul, Eyüpsultan	5. Levent	1043/11 A1/10/149 (blok/kat/giriş)	58848/ 226554208 m ²	Konut	İpotek: -Türkiye Garanti Bankası A.Ş. lehine

İstanbul, Eyüpsultan	5. Levent	1043/11 A1/10/150 (blok/kat/giriş)	58848/ 226554208 m ²	Konut	1.dereceden %32 faiz ile 4.000.000 TL ipoteke bulunmaktadır. (05.11.2019 tarih, 25601 yevmiye no.) -Türkiye Garanti Bankası A.Ş. lehine 2.dereceden yıllık %48 faiz ile 12.000.000 TL ipotek bulunmaktadır. (17.06.2022 tarih, 20783 yevmiye no.)
İstanbul, Eyüpsultan	5. Levent	1043/11 A1/10/162 (blok/kat/giriş)	58848/ 226554208 m ²	Konut	

8. TEMİNAT, REHİN, İPOTEK VE KEFALETLER**8.1 Teminat Mektupları**

Şirket lehine garanti eden 6 farklı banka tarafından Türk Lirası olmak üzere düzenlenmiş teminat mektuplarına ilişkin açıklayıcı bilgiler aşağıdaki gibidir. Aynı zamanda Şirketten teminat, rehin, ipotek ve kefalet bilgilerinin yer aldığı beyan yazısı alınmıştır.

Tablo 20: Teminat Mektupları							
Banka	Mektup No	Tarih	Tutar (TL)	Muhatap	Konu	Türü	Vade
T. Vakıflar Bankası T.A.O	2019111 8001511 02537	18.11.2019	2.500.000	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	Takasbank Pay Piyasası işlemlerine ilişkin verilmiştir.	Kesin	Vadesiz
T. Vakıflar Bankası T.A. O	2019121 2001511 03227	12.12.2019	5.000.000	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	Takasbank Pay Piyasası işlemlerine ilişkin verilmiştir.	Kesin	Vadesiz
T. Vakıflar Bankası T.A.O	2020030 3001511 05314	03.03.2020	2.000.000	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	Takasbank Pay Piyasası işlemlerine ilişkin verilmiştir.	Kesin	Vadesiz
T. Vakıflar Bankası T.A.O	2021120 3001511 35743	03.12.2021	8.000.000	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	Takasbank Pay Piyasası işlemlerine ilişkin verilmiştir.	Kesin	Vadesiz

T. Vakıflar Bankası T.A.O	2022060100151149443	01.06.2022	20.000.000	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	Takasbank Pay Piyasası işlemlerine ilişkin verilmiştir.	Kesin	Vadesiz
T. Vakıflar Bankası T.A.O	2022102000151161541	20.10.2022	2.500.000	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	Takasbank Pay Piyasası işlemlerine ilişkin verilmiştir.	Kesin	Vadesiz
Akbank T.A.Ş.	2021091500461000019	15.09.2021	3.000.000	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	Takasbank Pay Piyasası işlemlerine ilişkin verilmiştir.	Kesin	Vadesiz
Akbank T.A.Ş.	2022031000461000042	10.03.2022	5.000.000	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	Takasbank Pay Piyasası işlemlerine ilişkin verilmiştir.	Kesin	10.03.2023
Akbank T.A.Ş.	2022102700461000072	27.10.2022	2.000.000	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	Takasbank Pay Piyasası işlemlerine ilişkin verilmiştir.	Kesin	27.10.2023
T. Garanti Bankası A.Ş.	2022010500621000165	05.01.2022	3.000.000	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	Takasbank Pay Piyasası işlemlerine ilişkin verilmiştir.	Kesin	05.01.2024
T. Garanti Bankası A.Ş.	2022062200621008086	22.06.2022	7.000.000	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	Takasbank Pay Piyasası işlemlerine ilişkin verilmiştir.	Kesin	22.06.2023
T. Garanti Bankası A.Ş.	2022062300621008232	23.06.2022	5.000.000	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	Takasbank Pay Piyasası işlemlerine ilişkin verilmiştir.	Kesin	23.06.2023
T. Garanti Bankası A.Ş.	2022090100621011266	12.09.2022	3.000.000	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	Takasbank Pay Piyasası işlemlerine ilişkin verilmiştir.	Kesin	12.09.2023
T. Garanti Bankası A.Ş.	2022101100621013492	11.10.2022	10.000.000	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	Takasbank Pay Piyasası işlemlerine ilişkin verilmiştir.	Kesin	11.10.2023
T. Halk Bankası A.Ş.	2021111600121024173	16.11.2021	5.000.000	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	Takasbank Pay Piyasası işlemlerine ilişkin verilmiştir.	Kesin	16.11.2023

					ilişkin verilmiştir.		
T. Halk Bankası A.Ş.	2022062 7001210 36184	27.06.2022	9.000.000	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	Takasbank Pay Piyasası işlemlerine ilişkin verilmiştir.	Kesin	27.06.2023
T. Halk Bankası A.Ş.	2022062 8001210 36246	28.06.2022	5.000.000	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	Takasbank Pay Piyasası işlemlerine ilişkin verilmiştir.	Kesin	27.06.2023
T. Halk Bankası A.Ş.	2022062 8001210 36281	28.06.2022	6.000.000	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	Takasbank Pay Piyasası işlemlerine ilişkin verilmiştir.	Kesin	27.06.2023
T. Halk Bankası A.Ş.	2021080 9001210 19797	09.08.2022	10.000.000	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	Takasbank Pay Piyasası işlemlerine ilişkin verilmiştir.	Kesin	09.08.2023
QNB Finansbank A.Ş.	2021062 3011111 28422	23.06.2021	7.000.000	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	Takasbank Pay Piyasası işlemlerine ilişkin verilmiştir.	Kesin	Vadesiz
QNB Finansbank A.Ş.	2022062 2011112 17702	22.06.2022	20.000.000	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	Takasbank Pay Piyasası işlemlerine ilişkin verilmiştir.	Kesin	Vadesiz
QNB Finansbank A.Ş.	2022102 5011112 49222	25.10.2022	13.000.000	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	Takasbank Pay Piyasası işlemlerine ilişkin verilmiştir.	Kesin	Vadesiz
QNB Finansbank A.Ş.	2022112 2011112 57943	22.11.2022	25.000.000	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	Takasbank Pay Piyasası işlemlerine ilişkin verilmiştir.	Kesin	Vadesiz
Denizbank A.Ş.	2021080 5013410 00010	05.08.2021	10.000.000	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	Takasbank Pay Piyasası işlemlerine ilişkin verilmiştir.	Kesin	Vadesiz
T. İş Bankası A.Ş.	2022012 7006410 55149	27.01.2022	10.700.000	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	Takasbank Pay Piyasası işlemlerine ilişkin verilmiştir.	Kesin	Vadesiz

T. İş Bankası A.Ş.	2022040 5006410 63724	05.04.2022	10.200.000	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	Takasbank Pay Piyasası işlemlerine ilişkin verilmiştir.	Kesin	Vadesiz
Toplam Teminat Mektubu Tutarı:			208.900.000 TL				

8.2 İpotekler

26.12.2022 tarihli WebTapu kayıtlarına göre; Şirket'in ipoteklerine ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir.

Tablo 21: İpotekler					
İpotek tutarı (TL)	Tarih	Muhatap	İpotek	İli, İlçesi	Ada/Parsel
4.000.000 TL	05.11.2019	T. Garanti Bankası A.Ş.	1	İstanbul, Eyüpsultan,	1043 Ada 11 Parsel (149,150 ve 162.No.lu meskenler)
12.000.000 TL	17.06.2022	T. Garanti Bankası A.Ş.	2	İstanbul, Eyüpsultan,	1043 Ada 11 Parsel (149,150 ve 162.No.lu meskenler)
100.000.000 TL	06.07.2022	QNB Finansbank A.Ş. Ataşehir Şube	1	İstanbul, Şişli	1946 Ada 135 Parsel

8.3. Kefaletler

Şirket'in Tüzel Kişi Ortakları lehine vermiş olduğu kefalet bilgileri aşağıdaki gibidir.

Tablo 22: Şirket'in Kredi Kefaletleri				
Banka	Lehine Kefalet Verilen Tüzel Kişi Ortak	Sözleşme Tarihi	Kefalet Tutarı (TL)	Teminat Türü
QNB Finansbank A.Ş.	RTA Laboratuvarları A.Ş.	18.12.2019 12.08.2020 16.11.2020 10.12.2020	45.600.000 (toplam)	Müteselsil

		14.01.2021		
Ziraat Bankası A.Ş.	RTA Laboratuvarları A.Ş.	08.02.2022	22.000.000	Müteselsil
QNB Finansbank A.Ş.	ASY Yenilenebilir Enerji Üretim A.Ş.	01.12.2022	6.000.000	Müteselsil

9. FİKRİ MÜLKİYET HAKLARI

Şirket'in tarafımıza iletmış olduğu fikri mülkiyet haklarına ilişkin liste uyarınca; Türk Patent ve Marka Kurumu nezdinde tescil edilmiş 9 adet tescilli markası bulunmaktadır. Şirket'e ait fikri mülkiyet haklarına ilişkin bilgileri içerir tablo aşağıda yer almaktadır. Şirket tarafından verilen 03.01.2023 tarihli beyan uyarınca ve Türk Patent ve Marka Kurumu resmî sitesinde (<https://www.turkpatent.gov.tr/arastirma-yap?form=trademark>) yapılan marka sorgulama sonucunda Şirket'in fikri mülkiyet hakları üzerinde herhangi bir rehin veya takyidat yahut üçüncü kişiler lehine tescilli bir lisans veya başkaca bir hak bulunmadığı anlaşılmıştır.

Tablo 23: Şirket'in Markaları

Başvuru Tarihi	Başvuru Numarası	Tescil Tarihi	Sını fı	Logo	Niteliği	Durumu
10.04.2020	2020/40313	10.10.2020	36		al capital prime	Marka 10.10.2020 tarihinde tescil edilmiştir. Koruma geçerlilik tarihi 10.04.2030'dur
12.03.2019	2019/25134	26.02.2020	36, 42		al trader	Marka 26.02.2020 tarihinde tescil edilmiştir. Koruma geçerlilik tarihi 12.03.2029'dur
18.05.2017	2017/45857	05.12.2017	36		hissekoçu	Marka 05.12.2017 tarihinde tescil edilmiştir. Koruma geçerlilik tarihi 18.05.2027'dir.

28.09.2016	2016/76523	24.05.2017	36		hisse koçu	Marka 24.05.2017 tarihinde tescil edilmiştir. Koruma geçerlilik tarihi 28.09.2026'dır.
28.09.2016	2016/76519	17.08.2017	36		al capital	Marka 17.08.2017 tarihinde tescil edilmiştir. Koruma geçerlilik tarihi 28.09.2016'dır.
19.11.2015	2015/94342	29.06.2016	36	FXANALİST	fxanalist	Marka 29.06.2016 tarihinde tescil edilmiştir. Koruma geçerlilik tarihi 19.11.2025'tir.
03.11.2015	2015/88367	29.06.2016	36		forex koçu	Marka 29.06.2016 tarihinde tescil edilmiştir. Koruma geçerlilik tarihi 03.11.2025'tir.
27.02.2014	2014/16717	12.02.2015	36		a 1 fx capital	Marka 12.02.2015 tarihinde tescil edilmiştir. Koruma geçerlilik tarihi 27.02.2024'tür.
27.02.2014	2014/16716	12.02.2015	36		döviz destek by al capital	Marka 12.02.2015 tarihinde tescil edilmiştir. Koruma geçerlilik tarihi 27.02.2024'tür.

*29.02.2016 tarihinde Şirket tarafından "trendfx" markasının tescil edilmesi için başvuru yapılmış olup, 01.09.2016 tarihinde işbu marka tescil edilmiştir. Daha sonra şirket 19.10.2018 tarihinde markanın iptali için başvurmuş olup, 16.11.2018 tarihinde markadan feragat edilmiştir.

*04.07.2014 tarihinde Şirket tarafından “d.epository” markasının tescil edilmesi için başvuru yapılmış olup, Türk Patent ve Marka Kurumu tarafından 30.09.2020 tarihinde başvuru gerekli olan eksikliklerin zamanından tamamlanmaması sebebiyle reddedilmiştir. Reddedilmiş olan başvuruya süresi içerisinde itiraz edilmemesi sonucunda yeniden inceleme ve değerlendirme kurulu başvurunun/tescilin geçersiz olduğuna karar vermiştir.

*27.02.2014 tarihinde Şirket tarafından “forex koçu” markasının tescil edilmesi için başvuru yapılmış olup, Türk Patent ve Marka Kurumu tarafından 07.07.2020 tarihinde başvuru gerekli olan eksikliklerin zamanından tamamlanmaması sebebiyle reddedilmiştir. Reddedilmiş olan başvuruya süresi içerisinde itiraz edilmemesi sonucunda yeniden inceleme ve değerlendirme kurulu başvurunun/tescilin geçersiz olduğuna karar vermiştir. Yukarıda tescil edilmiş olan markalar tablosunda “forex koçu” markası yer almakla birlikte, tescil işlemi geçersiz olarak karar verilen işbu “forex koçu” markasının logosu tescil edilmiş olan “forex koçu” markasının logosundan farklıdır. Bu sebeple iki marka arasında bir benzerlik bulunmamaktadır.

10. ÖNEMLİ SÖZLEŞMELER

Şirket’in SPKn ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak gerçekleştirdiği aracılık faaliyetleri kapsamında imzalamış olduğu birçok sözleşme bulunmaktadır. Bu sözleşmeler neticesinde halka arz aracılık faaliyetleri, sermaye artırımını, portföy saklama, türev araç alım satımı, sponsorluk, şirket iç işleyiş ve işyeri kapsamında Şirket’in faaliyetlerini kolaylaştırıcı kira sözleşmeleri vb. imza altına alınmıştır. Bu kapsamda akdedilen başlıca sözleşmeler şunlardır;

- (i) Finansman Sözleşmeleri,
- (ii) Halka Arz Aracılık ve Finansal Danışmanlık Sözleşmeleri,
- (iii) Nakit Sermaye Artırımına İlişkin Sözleşmesi,
- (iv) Hesap Açılışına İlişkin Sözleşmeleri,
- (v) Alım Satım Aracılık Sözleşmesi,
- (vi) Türev Araçların Alım Satımı Sözleşmesi,
- (vii) Repo Ters Repo Çerçeve Sözleşmesi,
- (viii) Kira Sözleşmeleri,
- (ix) Danışmanlık Sözleşmeleri,
- (x) Halka Arza Aracılık sözleşmesi,
- (xi) Sigorta sözleşmeleri ve diğer sözleşmelerdir.

Tarafımıza ibraz edilen sözleşmelerin incelenmesi sonucunda Şirket’in aracılık faaliyetlerini yürütülmesi nedeniyle akdedilen sözleşmelerde, aşağıda finansman sözleşmelere ilişkin açıklamalarımız saklı kalmak üzere payların halka arzına ve Borsa İstanbul’da işlem görmesine engel teşkil edebilecek herhangi bir hüküm olmadığı anlaşılmıştır.

10.1 Finansman Sözleşmeleri

Şirket tarafından 8 adet farklı banka ile akdedilen 20 adet Genel Kredi Sözleşmesi tarafımızca incelenmiştir. İncelenen Genel Kredi Sözleşmelerinde müteselsil kefaletler yer almaktadır. İşbu sözleşmelerde müteselsil kefil sıfatına haiz olanlar ve finansman sözleşmelerine ilişkin bilgiler aşağıda yer alan tablodaki gibidir. Şirket’in 03.01.2023 tarihli beyanı uyarınca, Şirket’in Finansman Sözleşmeleri kapsamında imza altına almış olduğu herhangi bir Finansal Kiralama Sözleşmesi ve Faktoring Sözleşmesi bulunmamaktadır.

Şirket'in 10.01.2023 tarihi itibarıyla genel kredi sözleşmelerinden kaynaklanan borç tutarları aşağıdaki gibidir.

Tablo 24: Şirket'e Ait Genel Kredi Sözleşmeleri			
Banka Adı	GKS Tarihi/ Sayısı	GKS Tutarı (TL)	Kefalet Bilgileri
Akbank A.Ş. Doğu Kurumsal Şube	31.08.2015	5.000.000	Müteselsil kefil sıfatıyla; -Güler Yatırım Holding - Murat Güler
Akbank A.Ş. Doğu Kurumsal Şube	14.09.2021	1.250.000	Müteselsil kefil sıfatıyla; -Güler Yatırım Holding - Murat Güler
Akbank A.Ş. Doğu Kurumsal Şube	07.03.2022	6.250.000	Müteselsil kefil sıfatıyla; -Güler Yatırım Holding - Murat Güler
Denizbank A.Ş. Yeditepe B. İşletmeler Şube	17.01.2017 K2-324780	7.500.000	Müteselsil kefil sıfatıyla; -Güler Yatırım Holding - Murat Güler
Denizbank A.Ş. Yeditepe B. İşletmeler Şube	04.08.2021 K4-103668	30.000.000	Müteselsil kefil sıfatıyla; -Güler Yatırım Holding - Murat Güler
T. Garanti Bankası A.Ş. I.Levent Ticari Şube	21.04.2017 T00286650	3.000.000	Müteselsil kefil sıfatıyla; -Güler Yatırım Holding - Murat Güler
T. Garanti Bankası A.Ş. I.Levent Ticari Şube	25.09.2017 T00281595	20.000	Müteselsil kefil sıfatıyla; -Güler Yatırım Holding - Murat Güler
T. Garanti Bankası A.Ş. I.Levent Ticari Şube	08.11.2019 T418563	3.000.000	Müteselsil kefil sıfatıyla; -Güler Yatırım Holding - Murat Güler
T. Garanti Bankası A.Ş. I.Levent Ticari Şube	10.06.2022 T0547132	12.000.000	Müteselsil kefil sıfatıyla; - Güler Yatırım Holding - Murat Güler
T. Garanti Bankası A.Ş. I.Levent Ticari Şube	07.10.2022 T0561100	10.100.000	Müteselsil kefil sıfatıyla; -Güler Yatırım Holding - Murat Güler
T. Halkbank A.Ş. Kurumsal Şube	15.11.2021 4021	20.000.000	Müteselsil kefil sıfatıyla; -Güler Yatırım Holding - Murat Güler - ICG Finansal Danışmanlık
T. Halkbank A.Ş. Kurumsal Şube	10.06.2022	15.000.000	Müteselsil kefil sıfatıyla; -Güler Yatırım Holding - Murat Güler -ICG Finansal Danışmanlık
T. Halkbank A.Ş. Kurumsal Şube	28.06.2022	7.000.000	Müteselsil kefil sıfatıyla; - Güler Yatırım Holding - Murat Güler - ICG Finansal Danışmanlık
T. İş Bankası A.Ş. Maslak Şube	01.04.2022	21.000.000	Müteselsil kefil sıfatıyla; - Güler Yatırım Holding - Murat Güler

QNB Finansbank A.Ş. Ataşehir Şube	12.12.2022	92.000.000	Müteselsil kefil sıfatıyla; - Güler Yatırım Holding - Murat Güler - RTA Laboratuvarları
Şekerbank A.Ş. Üsküdar Şube	01.11.2016	3.000.000	-
Şekerbank A.Ş. Üsküdar Şube	22.11.2016	7.000.000	-
Şekerbank A.Ş. Üsküdar Şube	20.12.2016	10.000.000	-
T. Vakıflar Bankası T.A.O. Okmeydanı Şube	14.11.2019 G0153205	82.000.000	Müteselsil kefil sıfatıyla; -Güler Yatırım Holding - Murat Güler - ICG Finansal Danışmanlık
T. Vakıflar Bankası T.A.O Okmeydanı Şube	07.06.2021 G0151899	1.050.000	-Güler Yatırım Holding - Murat Güler - ICG Finansal Danışmanlık -RTA Laboratuvarları

Genel Kredi Sözleşmeleri

Şirket tarafından çeşitli bankalarla faaliyetlerini yürütebilmek ve işletme sermayesinin ihtiyaçlarını karşılamak amacıyla genel şartları haiz genel kredi sözleşmeleri akdedilmiştir. Bankalarla akdedilen Genel Kredi Sözleşmeleri kapsamında kullanılan krediler Türk Lirası (TL) cinsindendir.

Akdedilen genel kredi sözleşmeleri ilgili bankaların genel işlem şartları niteliğindeki kredi sözleşmeleri olup, matbu formda taraflara sunulmaktadır. İşbu sözleşmelerde tarafın kredi limiti olarak belirlenen tutarın sözleşme akdi devamınca artırımını talep etmek, mali yapı ve mevcut koşulların değişmesi sebebiyle limit iptali veya limitin azalmasını bankadan talep etme hakları mevcuttur.

Genel Kredi Sözleşmelerinde, kredi geri ödemesinin vadeye bağlandığı durumlarda vade tarihinde Banka alacakları muaccel hale gelmektedir. Şirket sözleşme ve ekleri kapsamındaki borçlarını kararlaştırılan vade tarihinde eksiksiz olarak ödemediği takdirde Banka tarafından protesto keşidesine, ihtarname gönderilmesine, mehil tayinine yani kısaca hiçbir kanuni takip ve teşebbüs icrasına mahal kalmaksızın temerrüde düşeceğini, muaccel hale gelen tüm borçlarını faiz ve diğer masrafları derhal ödeyeceğini kabul eder. Şirketin finansal durumunun olumsuz yönde değişmesi, ilgili şirketlerce üçüncü kişiler lehine kefalet ve garantiler verilmesi, ilgili şirketin malvarlığı üzerinde önemli ölçüde tasarruflarda bulunulması ve takyidatlar yaratılması, önemli ölçüde malvarlığı satışı, şirketlerin borçluluğunun artırılması gibi hallerde tüm kredileri muaccel hale getirme, alacaklarını tahsil ve talebe teminat mektubu ve sair garanti taahhütlerinin iadesini veya bedellerinin bloke edilmesini istemeye, geri ödeme talep etme, temerrüt faizi işletme gibi geniş hak ve yetkiler tanınmaktadır.

İşbu Hukukçu Raporu tarihi itibarıyla İncelenen Beyan ve Belgeler kapsamında Şirket'in yukarıda yer alan tabloda ele alınmış başkaca bir genel kredi sözleşmesi bulunmadığı tespit edilmiştir.

Şirket tarafından akdedilen genel kredi sözleşmeleri hükümlerine aykırılık oluşturabilecek herhangi bir durum bulunmadığı, bankalardan sözleşmelere aykırılık veya temerrüt hali teşkil edebilecek bir duruma istinaden bildirim yahut temerrüt ihtarı yapılmadığı konusunda 03.01.2023 tarihinde Şirket'ten yazılı beyan alınmıştır.

Banka Onayları

Şirket'in taraf olduğu finansman sözleşmeleri ortaklık yapısındaki değişiklikleri kredi veren banka ve finans kurumlarının onayına tabi kılan hükümler içermektedir. Söz konusu banka onayları alınmadan Şirket'in ortaklık yapısında değişiklik olması halinde, ilgili bankaların kullandırılan kredilerin vadelerinden önce geri ödemesini talep etme imkânı bulunmaktadır. Sözleşmeler kapsamında bankalara verilen bu yetki, piyasa uygulamasını yansıtmaktadır. Şirket tarafından halka arz nedeniyle ortaklık yapısının değişeceği ilgili bankalara bildirilmiş ve ilgili bankalardan gerekli muvafakat yazıları alınmıştır. Alınmış olan banka onay yazıları ile Şirket'in halka arz ve ortaklık yapısındaki değişikliğin finansal sözleşmeler açısından bir muacceliyet ve temerrüt hali yaratmayacaktır. Bu kapsamda A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'ye ilişkin banka onayları aşağıdaki gibidir:

- Akbank T.A.Ş. Doğu Kurumsal Şubesi, 11.01.2023 tarihli banka onay yazısı,
- Denizbank A.Ş. Maslak Şubesi, 05.01.2023 tarihli banka onay yazısı,
- T. Garanti Bankası A.Ş. 1.Levent Ticari Şubesi, 10.01.2023 tarihli banka onay yazısı,
- T. Halk Bankası A.Ş. Avrupa Kurumsal Şubesi, 05.01.2023 tarihli 002 sayılı banka onay yazısı,
- T. İş Bankası A.Ş. Maslak Şubesi, 16.02.2023 tarihli banka onay yazısı
- QNB Finansbank A.Ş. Ataşehir Şubesi, 06.01.2023 tarihli banka onay yazısı,
- Şekerbank Üsküdar Şubesi, 11.01.2023 tarihli banka onay yazısı
- T.Vakıflar Bankası T.A.O. Okmeydanı Şubesi, 03.01.2023 tarihli 1 sayılı banka onay yazısı.

Mevduat Rehin Sözleşmeleri

Mevduat rehin sözleşmesi; rehin alan ve rehin veren, rehin alan tarafından mevduat sahibi lehine açılmış/açılacak asaleten ve/veya kefaleten krediler kapsamında doğmuş veya doğacak her türlü nitelikteki borçlarının her türlü ferileri ile anılan hesapta bulunabilecek muadili diğer para cinslerinden tutarların tüm ferileriyle birlikte banka lehine rehnedilmesidir. Şirket'in 10.01.2023 tarihli yazılı beyanı uyarınca, Mevduat Rehin Sözleşmelerine ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir;

Tablo 25: Şirket'in Mevduat Rehin Sözleşmeleri		
Banka Adı	Tarih/ Numara	Tutar (TL/ \$ /GBP)
Akbank A.Ş. Doğu Kurumsal Şube	10.09.2021	750.000 TL
Akbank A.Ş. Doğu Kurumsal Şube	09.03.2022	1.250.000 TL
Akbank A.Ş. Doğu Kurumsal Şube	26.10.2022	500.000 TL
Denizbank Yeditepe B. İşletmeler Şube	18.01.2022	250.000 USD
T. Garanti Bankası 1.Levent Ticari Şube	23.06.2022 5315755-20	1.250.000 TL
T. Garanti Bankası 1.Levent Ticari Şube	11.10.2022 5315755-23	2.500.000 TL
T. Halkbank A.Ş. Avrupa Kurumsal Şube	29.12.2021	325.000 USD
T. İş Bankası A.Ş. Maslak Şube	17.10.2022	201.000 USD 99.000 USD
QNB Finansbank A.Ş. Ataşehir Şube	18.06.2019	2.500.000 TL
QNB Finansbank A.Ş. Ataşehir Şube	03.09.2019	750.000 TL

QNB Finansbank A.Ş. Ataşehir Şube	09.10.2019	1.750.000 TL
QNB Finansbank A.Ş. Ataşehir Şube	23.11.2022	6.250.000 TL
Şekerbank A.Ş. Üsküdar Şube	20.12.2022 67035	500.000 GBP
T. Vakıflar Bankası T.A.O Okmeydanı Şube	24.12.2021	50.000 USD
T. Vakıflar Bankası T.A.O Okmeydanı Şube	04.01.2022	170.000 USD
T. Vakıflar Bankası T.A.O Okmeydanı Şube	10.01.2022	210.000 USD
T. Vakıflar Bankası T.A.O Okmeydanı Şube	30.05.2022	245.000 USD
T. Vakıflar Bankası T.A.O Okmeydanı Şube	05.12.2022	2.794.425 TL

10.2 Faaliyetlere İlişkin Akdedilen Sözleşmeler

Halka Arza Aracılık ve Finansal Danışmanlık Sözleşmeleri

Şirket işbu halka arz aracılık ve finansal danışmanlık sözleşmeleri ile mevcut payların sermaye artırımını, mevcut ortakların paylarının satışı ve ek satış yolu ile çıkartılacak payların halka arzı yolu ile satımına ilişkin olarak danışmanlık verilmesi ve aracılık faaliyetlerini yerine getirmektedir. Halka arz aracılık sözleşmesinde yetkili kuruluşun ve paylarını halka arz edecek ortaklık ile paylarını halka arz edecek şirket hissedarların hakları, yükümlülükleri ve taahhütleri yer almaktadır. Sözleşmesinin sona ermesi ve fesih kapsamında ise yükümlülüklerini ve taahhütlerini yerine getirmeyen taraflara karşı diğer tarafın sözleşmeyi feshetme hakkı bulunduğu gibi her sözleşmede ayrıca ele alınan özel sona erme ve fesih sebepleri de bulunmaktadır.

Nakit Sermaye Artırımına Aracılık Sözleşmeleri

İşbu sözleşmeler ile Şirket müşterilerinin tahsisli sermaye artımına danışmanlık, aracılık, gişe hizmetleri, sermaye artırımına katılım bedellerinin tahsil edilmesi ve payların Borsa'da Birincil Piyasa'da satışına aracılık edilmesi vb. faaliyetlerini gerçekleştirmektedir. İşbu sözleşmelerde yetkili kuruluşun ve aracılık hizmeti verilecek ortaklığın yükümlülükleri ayrı ayrı kalem altına alınmıştır. Aynı zamanda sözleşme kapsamına giren yükümlülüklerin karşılıklı olarak yerine getirilmemesi veya belirtilen nedenlerle feshedilmiş olması halinde sözleşme kendiliğinden o tarihte sona ermektedir.

Alım Satım Aracılık Sözleşmesi

Şirket, Türkiye Elektronik Fon Dağıtım Platformu'nda İşlem Görmeyen Yatırım Fonları Katılma Paylarının Alım Satımına Aracılık kapsamında birçok aracılık sözleşmesi akdetmiştir. Taraflar arasında süresiz olarak imza altına alınan işbu sözleşmelerin konusu; sözleşmelerin ek listesinde yer alan Türkiye Elektronik Fon Dağıtım Platformu'nda işlem görmeyen yatırım fonlarının katılma paylarının alım satımına Şirket'in aracılık hizmeti sunmasıdır. Sözleşmenin sona ermesi ve feshi kapsamında, taraflardan herhangi birinin gizlilik yükümlülüklerine uymaması veya aykırı davranması, ya da Sermaye Piyasası Kanunu'na ve ilgili mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalarda bulunulduğunun tespiti halinde karşı taraf, bu sözleşmeyi feshetme hakkına sahiptir.

Türev Araçların Alım Satımına İlişkin Çerçeve Sözleşmeleri

Şirket müşterinin türev araçlarının alım satımına aracılık yapmasına ve bununla ilgili diğer hizmetlerin verilmesine ilişkin olarak tarafların hak ve yükümlülüklerini belirlemektedir. İşbu sözleşmeler süresizdir.

Repo ve Ters Repo Çerçeve Sözleşmesi

Çerçeve sözleşme, Bir menkul kıymetin başlangıç valöründe geri alım vaadiyle satılması, bitiş valöründe ise menkul kıymetin geri alınması işlemi ile bir menkul kıymetin başlangıç valöründe geri satım vaadiyle alınması, bitiş valöründe ise menkul kıymetin geri satılması işlemi kapsamayı içermektedir.

İşbu sözleşme BİAŞ veya BİAŞ dışında yapılacak repo veya ters repo işlemleri ile ilgili olarak tarafların hak ve yükümlülüklerini belirlemektedir.

Ortak Sorumluluk Taahhütnamesi

Şirket ve A1 Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş. arasında İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.'nin 19.10.2012 tarih ve 1092 sayılı Genel Mektubu ile duyurduğu üye yetkilendirme sistemi uyarınca İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş. nezdindeki işlemlerini sürekli ve dolaylı olarak başka üye üzerinden yürütecek olan üye ve kendi adına işlem yapılacak olan üye olmak üzere işbu taahhütname ekinde belirtilen işlemler için aralarında bir vekalet ilişkisi kurulduğu imza altına almıştır.

Şirket'in faaliyetlerine ilişkin imza altına alınmış olan yukarıdaki sözleşmelerin hiçbirinde Şirketin halka arzına ve pay devrine engel olabilecek bir hüküm bulunmamaktadır.

10.3. Diğer Sözleşmeler

Kira Sözleşmeleri

Şirket faaliyetlerini gerçekleştirebilmek adına merkez ofisleri, genel müdürlük ofisleri ve depo alanlarını kiracı sıfatıyla kullanmaktadır. Bunun yanı sıra yatırım hizmet ve faaliyetlerini tanıtmak amacıyla açılmış olan irtibat bürolarına ilişkin 20 adet kira sözleşmesi bulunmaktadır. İşbu kira sözleşmelerine ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir.

Merkez, Genel Müdürlük ve Depo

- ➔ Kiralayan ile Şirket arasında, Meydan Sokak Beybi Giz Plaza No:98 Kat:25 Maslak, Sarıyer, İstanbul adresinde merkez ofis olarak kullanılacak taşınmaz için 08.01.2021 tarihinde kira sözleşmesi imza altına alınmıştır. Kira sözleşmesinin başlangıç tarihi 07.02.2021 tarihidir. Güncel kira bedeli aylık 28.193 TL + Stopaj olarak kararlaştırılmıştır.
- ➔ Kiralayan ile Şirket arasında, Meydan Sokak Beybi Giz Plaza No:1 Kat:2 bağımsız bölüm 5-6 Maslak, Sarıyer, İstanbul adresinde genel müdürlük olarak kullanılacak taşınmaz için 01.01.2018 tarihinde 1 yıl süre ile kira sözleşmesi akdedilmiştir. Güncel kira bedeli aylık net 51.700 TL'+ Stopajdır.
- ➔ Kiralayan ile Şirket arasında, Meydan Sokak Beybi Giz Plaza No:1 Kat:15 Maslak, Sarıyer, İstanbul adresinde iş yeri olarak kullanılacak taşınmaz için 01.01.2019 tarihinde 15.10.2019 tarihinden itibaren geçerli olmak üzere 1 yıl süre ile akdedilmiştir. Güncel kira bedeli aylık 21.800 TL + KDV'dir. (İşbu genel müdürlük olan taşınmazın malikleri mülke paylı şekilde sahip olduklarından her bir malik için kira bedeli 10.900 TL'dir)
- ➔ Kiralayan ile Şirket arasında Ceylan Sokak Reşitpaşa Mah. No:11/1 Sarıyer, İstanbul adresinde depo alanı olarak kullanılacak taşınmaz için 15.11.2021 tarihinde 1 yıl süre kira sözleşmesi imzalanmıştır. Güncel kira bedeli 6 aylık net 51.000 TL + Stopaj'dır.

- Kiralayan ile Şirket arasında, Oruçreis Mah. Tekstil Kent Cad. Tekstil Kent Site Kat:3 Blok No: 10-AO Kapı No:303 Esenler, İstanbul adresinde depo alanı olarak kullanılacak taşınmaz için 10.11.2022 tarihinde 14 ay süre ile kiralanmıştır. Güncel kira bedeli aylık net 5.000 TL +Stopaj'dır.
- Kiralayan ile Şirket arasında, Tunus Cad. 3.Kat No:14/5 Çankaya, Ankara adresinde işyeri olarak kullanılacak taşınmaz için 01.06.2020 tarihinde 1 yıl süre ile kira sözleşmesi imzalanmıştır. Güncel kira bedeli aylık net 7.000 TL' +Stopaj'dır.
- Kiralayan ile Şirket arasında, Tunus Cad. No:81/3 Kavaklıdere, Ankara adresinde işyeri olarak kullanılacak taşınmaz için 03.06.2021 tarihinde 07.06.2021 tarihinden itibaren geçerli olmak üzere 1 yıl süre ile kira sözleşmesi imzalanmıştır. Güncel kira bedeli aylık 4.180 TL +Stopaj'dır.

Şirket'in taraf olduğu işbu kira sözleşmelerinde Şirketin halka arzına ve pay devrine engel olabilecek bir hüküm bulunmamaktadır.

İrtibat Büroları

Tablo 26: Şirket'in İrtibat Büroları İçin İmzaladığı Kira Sözleşmeleri				
Taşınmazın Ne Amaçla Kullanıldığı	Kiraya Veren	Taşınmaz (Niteliği ve Adresi)	Kira Başlangıç Tarihi/ Kira Süresi*	Kira Tutarı (Güncel)
Ankara İrtibat Bürosu	N* G*	İşyeri/ Tunus Cad. 2.Kat No:14/4 Çankaya, Ankara	01.08.2017 1 yıl	Aylık net 7.500 TL+ Stopaj
Ankara Çankaya İrtibat Bürosu	C* S*	İşyeri / Mustafa Kemal Mah. Dumlupınar Bulv. No:266 Tepe Prime İş Merkezi B Blok No:62 Çankaya, Ankara	01.03.2021 1 yıl	Yıllık net 98.280 TL+ Stopaj
Ankara Dumlupınar İrtibat Bürosu **	Z* T*	İşyeri / Mustafa Kemal Mah. Dumlupınar Bulv. No:266 Tepe Prime İş Merkezi C Blok 5.Kat Ofis No:69 Çankaya, Ankara	01.06.2022 1 yıl	Aylık net 6.250 TL + Stopaj
Antalya İrtibat Bürosu	İ* T*	İşyeri / Şirinyalı Mah. Lara Cad. No:100 Ayseli Göksoy Apartmanı Kat:1 D:4 Muratpaşa, Antalya	01.11.2019 1 yıl	Aylık net 10.750 TL + Stopaj
Ataşehir İrtibat Bürosu	A* Y*	İşyeri / Babaros Mah. Gelincik Sok. Uphill Court C Ada C.3 D.1 Ataşehir, İstanbul	15.07.2018 1 yıl	Aylık net 13.245,60 TL + Stopaj
Beylikdüzü İrtibat Bürosu	E* K*	Home- ofis / Barbaros Hayrettin Paşa Mah. 1997. Sk. Phuket Life Residence No:12 K:5 D:41 Esenyurt, Beylikdüzü, İstanbul	01.11.2018 1 yıl	Aylık net 7.450 TL + Stopaj
Bursa İrtibat Bürosu	E* S*	İşyeri / Kükürtlü Mah. Başaran Sok. No:6 Osmangazi, Bursa	01.01.2015 1 yıl	Aylık net 7.500 TL + Stopaj
Çanakkale İrtibat Bürosu	K* S* P* ve A* N* San. ve Tic. Ltd.Şti.	İşyeri/ Barbaros Mah. Atatürk Cad. Kıyı AVM No:25 Merkez, Çanakkale	01.03.2021 1 yıl	Aylık net 6.000 + KDV
Denizli İrtibat Bürosu ***	İ* T* San. ve Tic. Ltd.Şti.	İşyeri / Sky City Kat:17 Bağımsız bölüm 149-150 Merkezefendi, Denizli	01.07.2020 5 yıl	Aylık net 9.250,56 TL + KDV

Edremit İrtibat Bürosu	Ö* K*	İşyeri / Soğanyemez Mah. Sıtkıpaşa Cad. Cumhuriyet Plaza Kat:4 D:21 Edremit, Balıkesir	01.10.2021 1 yıl	Aylık net 3.200 TL + Stopaj
Eskişehir İrtibat Bürosu	H* Y*	İşyeri / Hoşnudiye Mah. İsmet İnönü 1 Cad. No:13 Yalçın Kılıçoğlu Plaza K:5 D:508 Tepebaşı, Eskişehir	01.03.2021 1 yıl	Aylık net 3.465 TL + Stopaj
Göztepe İrtibat Bürosu	H* S* G*	İşyeri / Bağdat Cad. Pamir Apt. No:251/10 Caddebostan, Kadıköy, İstanbul	01.04.2015 1 yıl	6 aylık net 79.876,20 TL + Stopaj
İzmir İrtibat Bürosu	A* A* T* S* Ş*	İşyeri / Akdeniz Mah. Cumhuriyet Bulvarı No:69 Anadolu Sigorta İşhanı ½ 3.kat Konak, İzmir	01.02.2021 3 yıl	Yıllık net 264.773,34 + BSMV
		İşyeri / Akdeniz Mah. Cumhuriyet Bulvarı No:69 Anadolu Sigorta İşhanı ½ 4.kat Konak, İzmir		
Kadıköy İrtibat Bürosu	F* E* B*	İşyeri /Osmanağa Mah. Osmancık Sk. Emin Han No:12/105 Kadıköy, İstanbul	01.01.2019 1 yıl	Aylık net 3.450 TL + Stopaj
Kayseri İrtibat Bürosu	Sema Beşer	İşyeri / Nish Kayseri İş Merkezi 10. Kat No:19 Tacettin Veli, Melikgazi, Kayseri	01.02.2020 1 yıl	Yıllık net 41.677,20 TL + Stopaj
Kırkkale İrtibat Bürosu	E* Ş*	İşyeri / Yenidoğan Mah. İstanbul Cad. 608. Sk. No:7 D:1 Merkez, Kırkkale	01.04.2021 1 yıl	Aylık net 1.400 TL + Stopaj
Konya İrtibat Bürosu	İ* Ç*	İşyeri / Karacıhan Mah. Ali Ulvi Kurucu Cad. Enn Tepe Mall Office K:9 No:911 Karatay, Konya	01.02.2022 1 yıl	Yıllık net 60.000 TL
Mersin İrtibat Bürosu	A* K*	İşyeri / Çankaya Mah. Atatürk Cad. 4701 Sk. No:13 Kat:5 Daire No:17-18 Akdeniz, Mersin	01.06.2018 3 yıl	Aylık net 5.225 TL + Stopaj
Tekirdağ İrtibat Bürosu	H* İ* M* T* San. Tic. Ltd. Şti.	İşyeri / Çınarlı Mah. Kemal Sunal Sk. Bina No:1 K:1 Bağımsız Bölüm No:3Tekirdağ	01.12.2022 1 yıl	Aylık net 12.000 TL + KDV
Zorlu İrtibat Bürosu	M* Ç* – A* K* B*	İşyeri / Levazım Mah. Kuru Sokağı Zorlu Center No:2 R3 Kule T242 Beşiktaş, İstanbul	01.03.2021 1 yıl	Yıllık net 529.116 TL + Stopaj

*Bütün kira sözleşmelerinin süresi kapsamında; “Taraflardan biri, 1 yıllık akdi sürenin sona ermesinden en az 1 ay öncesine kadar sözleşmenin yenilenmeyeceği hususunu diğer tarafa yazılı olarak bildirmediği takdirde sözleşmenin aynı koşullar ile uzadığı kabul edilecektir” hükmü uygulanmaktadır.

**Ankara Dumlupınar İrtibat Bürosu kira sözleşmesinin 20.maddesine göre; “Kiracı, kira sözleşmesinin imzalandığı tarihteki tüzel kişiliğin yönetim, denetim ya da genel kurulundaki çoğunluğun değişmesi veya tüzel kişiliğin bir başka tüzel kişilikle birleşmesi, nevi değiştirmesi veya tüzel kişiliğe hâkim olan kişi veya kişilerin değişmesi halinde bu durumu değişikliğin meydana geldiği tarihten itibaren en geç 7

(yedi) gün içinde kiraya verene bildirmekle yükümlüdür” hükmü sebebiyle, Şirket tarafından Ankara Dumlupınar İrtibat Bürosu malikine Şirket’in halka arz edileceği ve pay devrinin gerçekleşeceğine ilişkin yazılı bildirim yapılmıştır. Bu bildirim yazısına ilaveten Şirket tarafından kiralayandan halka arz ile gerçekleşecek olan ortaklık yapısı değişikliği için 09.01.2023 tarihli onay yazısı alınmıştır.

***Denizli İrtibat Bürosu kira sözleşmesinin 3.3.maddesi; “Kıracı tüzel kişi, bu Sözleşme’nin imzası sırasında şirketin hissedarları ile hisse miktarlarını gösteren resmi belgeleri kiraya verene ibraz edecektir. Bu listede isimleri yazılı hissedarların birbirine hisse devri mümkündür. Bu listede ismi yazılı olmayan üçüncü bir gerçek veya tüzel kişiye doğrudan ve/veya dolaylı olarak %49’dan fazla hisse devredilmesi veya hisse oranından bağımsız olarak yönetim haklarının devri veya yönetim üzerinde herhangi bir kontrolünü sağlayacak olanakların verilmesi halinde bu durum kiralanan yerin devri olarak kabul edilecek ve borca aykırılık teşkil edecektir” şeklindedir. Ancak şirketin ortaklık yapısındaki değişiklik bu madde de ifade edildiği oranda olmadığından, herhangi bir borca aykırılık veya kiralananın devri gibi bir durum söz konusu olmayıp Şirket’in malikten herhangi bir yazılı izin alması gerekmemektedir.

Yukarıda açıklanan hususlar dışında Şirket’in taraf olduğu işbu kira sözleşmelerinde Şirketin halka arzına ve pay devrine engel olabilecek bir hüküm bulunmamaktadır.

Layer Studio Hizmet Sözleşmesi

Şirket ile Ayyüce Dalkılıç Layer Studio (“Layer Studio”) arasında 17.02.2022 tarihinde imza altına alınmış olan 01.02.2022 yürürlük tarihli hizmet sözleşmesi akdedilmiştir. İşbu hizmet sözleşmesinde Layer Studio online canlı yayınların yürütülmesi hizmeti üstlenmektedir. Yayın başı ücret 1.400 TL + KDV olarak belirlenmiş olup, aylık olarak fatura edileceği kararlaştırılmıştır. İşbu hizmet sözleşmesinde Layer Studio sahip olduğu medya sektöründe var olan tüm müşterilerini Şirket’e yazılı olarak açıkladığını ve Şirket ile rekabet içerisinde olan yeni müşterilerini doğrudan Şirket’e bildireceğini taahhüt eder. Bu kapsamda da Sözleşmede münhasır olmama hükmü yer almaktadır.

CYCLE Hizmet Sözleşmesi

Şirket ile CYCLE Marketing Dijital Strateji Danışmanlığı A.Ş. (“CYCLE”) 20.10.2022 tarihinde sosyal medya yönetimi, internet reklamları yönetimi hizmeti ve arama motoru optimizasyonu (SEO) danışmanlığı çalışmalarına ilişkin ürün ve hizmetlerin sadece Şirket markası A1 Capital ile sınırlı olmak üzere yerine getirilmesi amacıyla imza altına alınmıştır. Sözleşme süresi 6 aylık olup, Şirket’in almış olduğu hizmet karşılığında KDV hariç hizmet bedeli 50.000 TL olarak belirlenmiştir. Sözleşme altı ayın sonunda herhangi bir ihbar veya ihtara gerek kalmaksızın kendiliğinden sona erer.

Değerleme Hizmeti ve Fiyat Tespit Raporunun Hazırlanması Sözleşmesi

VII-128.1 Pay Tebliği’nin 29. Maddesinin 1.fıkrasına göre; “Halka arzda satışa aracılık eden yetkili kuruluşun halka açılacak ortaklığın Kurulun ilgili düzenlemelerinde tanımlanan ilişkili tarafı olması halinde, fiyat tespit raporu başka bir yetkili kuruluş tarafından hazırlanır.” İşbu madde neticesinde, Şirket’in istediği halka arz kapsamında aracı kuruluş sıfatıyla kendisi yer almakla birlikte, değerlendirme hizmeti ve fiyat tespit raporunun hazırlanması kapsamında 06.01.2023 tarihinde Vakıf Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ile sözleşme akdetmiştir.

İşbu hizmet sözleşmelerinde Şirketin halka arzına ve pay devrine engel olabilecek bir hüküm bulunmamaktadır.

11. SİGORTA

Şirket mülkiyetinde bulunan taşınmazlara ilişkin, ev paket poliçeleri ve Dask poliçeleri ile bina, yangın, deprem gibi vb. riskler güvence altına alınmıştır. Bunlara ek olarak; şirket kendine ait araçlara ilişkin trafik ve kasko poliçelerine, kiralamış olduğu araçlara ilişkin ise trafik poliçelerine sahiptir. Tüm bu sigorta poliçeleri genellikle yıllık yapılmaktadır. Ayrıca Şirket'in Maslak Beybi Giz Plaza Sarıyer, İstanbul adresinde kiracı olduğu taşınmazlara ilişkin Zorunlu Deprem Sigorta Poliçeleri ("DASK") malikler tarafından yaptırılmıştır. Şirket'in akdetmiş olduğu öngörülemez riskler için imza altına alınan sigorta poliçelerinin 1 yıl sonunda yenileme dönemine geçmesi halinde Şirket'e aşağıda yazan prim tutarlarına yakın meblağların ödenmesinin söz konusu olacağı kanaatindeyiz. İşbu Hukukçu Raporu kapsamında incelenen sigorta poliçelerine ilişkin bilgi aşağıda yer almaktadır.

Tablo 27: Sigorta Poliçeleri						
Sigorta Şirketi	Sigorta Türü	Sigorta Kapsamı	Sigorta Net Primi (TL)	Poliçe No	Başlangıç Tarihi	Bitiş Tarihi
Axa Sigorta A.Ş.	İşyerim Paket Sigorta Poliçesi (Maslak Mah. Meydan Sk. Beybi Giz Plaza Dış Kapı:1 İç Kapı No:5 Sarıyer, İstanbul)	Yangın, Elektrik Hasarları, İç Çökme, İşveren Mali Sorumluluk, 3.Şahıs Mali Sorumluluk	11.765,83	374260406	08.12.2022	08.12.2023
Axa Sigorta A.Ş.	Lüks Evim Paket Poliçesi (5.Levent Mah. 15Temmuz Şehitler Cad. A1 Blok Sit. A1 Blok Apt. Dış Kapı No:10 İç Kapı No:149 Eyüp, İstanbul)	Bina, Yangın, Deprem, Cam Kırılması, Kombi Klima Bakım	1.407,58	375556771	15.12.2022	15.12.2023
Axa Sigorta A.Ş.	Lüks Evim Paket Poliçesi (5.Levent Mah. 15Temmuz Şehitler Cad. A1 Blok Sit. A1 Blok	Bina, Yangın, Deprem, Cam Kırılması, Kombi Klima Bakım	1.407,58	375555848	15.12.2022	15.12.2023

	Apt. Dış Kapı No:10 İç Kapı No:150 Eyüp, İstanbul)					
Axa Sigorta A.Ş.	Lüks Evim Paket Poliçesi (5.Levent Mah. 15Temmuz Şehitler Cad. A1 Blok Sit. A1 Blok Apt. Dış Kapı No:10 İç Kapı No:162 Eyüp, İstanbul)	Bina, Yangın, Deprem, Cam Kırılması, Kombi Klima Bakım	1.407,99	375557132	15.12.2022	15.12.2023
HDI Sigorta A.Ş.	Zorunlu Deprem Sigortası Poliçesi (5.Levent Mah. 15Temmuz Şehitler Cad. A1 Blok Sit. A1 Blok Apt. Dış Kapı No:10 İç Kapı No:149 Eyüp, İstanbul)	Deprem Sigortası	153,70	148505808	26.05.2022	26.05.2023
HDI Sigorta A.Ş.	Zorunlu Deprem Sigortası Poliçesi (5.Levent Mah. 15 Temmuz Şehitler Cad. A1 Blok Sit. A1 Blok Apt. Dış Kapı No:10 İç Kapı No:150	Deprem Sigortası	153,70	148506513	26.05.2022	26.05.2023

	Eyüp, İstanbul)					
HDI Sigorta A.Ş.	Zorunlu Deprem Sigortası Poliçesi (5.Levent Mah. 15 Temmuz Şehitler Cad. A1 Blok Sit. A1 Blok Apt. Dış Kapı No:10 İç Kapı No:162 Eyüp, İstanbul)	Deprem Sigortası	153,70	148505607	26.05.2022	26.05.2023
Axa Sigorta A.Ş.	Trafik Sigortası Poliçesi (34 CHS 153)	Zorunlu Mali Sorumluluk (1 kişi)	3.814,22	359037376	09.09.2022	09.09.2023
Doğa Sigorta A.Ş.	Genişletilmiş Kasko Poliçesi (34 CHS 153)	Kasko, Çarpma, Devrilme, Sel, Yol Yardımlı, Kişisel Eşya Teminatı	11.424,00	113355468	09.09.2022	09.09.2023
Ankara Anonim Türk Sigorta A.Ş.	Karayolları Motorlu Araçlar Zorunlu Mali Sorumluluk Trafik Sigorta Poliçesi (34 ECB 257)	Kişi Başı Sakat ve Ölüm, Kişi Başına Sağlık Gider, Kazan Başına Maddi ve Manevi Tazminat	1.885,27	64021878	01.06.2022	01.06.2023
Doğa Sigorta A.Ş.	Genişletilmiş Kasko Poliçesi (34 ECB 257)	Kasko, Çarpma, Devrilme, Sel, Yol Yardımlı, Kişisel Eşya Teminatı	3.842,16	108954571	01.06.2022	01.06.2023
Türkiye Sigorta A.Ş.	Karayolları Motorlu Araçlar Zorunlu	Araç ve Kazan Başına Maddi	1.267,00	395302536/0	28.04.2022	28.04.2023

	Mali Sorumluluk Trafik Sigorta Poliçesi (34 PY 0798)	Tazminat, Araç ve Kazan Başına Sağlık Gideri, Araç ve Kaza Başına Sakatlanma ve Ölüm				
Ray Sigorta A.Ş.	Genişletilmiş Kasko Poliçesi (34 PY 0798)	Kasko, Çarpma, Devrilme, Sel, Yol Yardımı, Kişisel Eşya Teminatı, Hırsızlık, İhtiyari Mali Mesuliyet	4.564,02	671084479/0	28.04.2022	28.04.2023
Anadolu Anonim Türk Sigorta Şirketi	Karayolları Motorlu Araçlar Zorunlu Mali Sorumluluk Trafik Sigorta Poliçesi (34 EKV 492)	Zorunlu Mali Sorumluluk, Maddi Hasar, Ölüm ve Sürekli Sakatlık	3.817,36	1425808422	01.09.2022	01.09.2023
Doğa Sigorta A.Ş.	Genişletilmiş Kasko Poliçesi (34 EKV 492)	Kasko, Çarpma, Devrilme, Sel, Yol Yardımı, Kişisel Eşya Teminatı, Hırsızlık, İhtiyari Mali Mesuliyet	11.424,11	113316653	03.09.2022	03.09.2023
Anadolu Anonim Türk Sigorta Şirketi	Karayolları Motorlu Araçlar Zorunlu Mali Sorumluluk Trafik Sigorta Poliçesi (34 EKV 493)	Zorunlu Mali Sorumluluk, Maddi Hasar, Ölüm ve Sürekli Sakatlık	3.817,36	1425808772	01.09.2022	01.09.2023

Doğa Sigorta A.Ş	Genişletilmiş Kasko Poliçesi (34 EKV 493)	Kasko, Çarpma, Devrilme, Sel, Yol Yardımı, Kişisel Eşya Teminatı, Hırsızlık, İhtiyari Mali Mesuliyet	11.419,49	113317223	03.09.2022	03.09.2023
Neova Katılım Sigorta A.Ş.	Karayolları Motorlu Araçlar Zorunlu Mali Sorumluluk Trafik Sigorta Poliçesi (34 EMB 028)	Zorunlu Mali Sorumluluk, Maddi Hasar, Ölüm ve Sürekli Sakatlık	2.724,21	182236516	22.09.2022	22.09.2023
Doğa Sigorta A.Ş.	Genişletilmiş Kasko Poliçesi (34 EMB 028)	Kasko, Çarpma, Devrilme, Sel, Yol Yardımı, Kişisel Eşya Teminatı, Hırsızlık, İhtiyari Mali Mesuliyet	11.374,82	113538957	22.09.2022	22.09.2023
Unico Sigorta A.Ş.	Karayolları Motorlu Araçlar Zorunlu Mali Sorumluluk Trafik Sigorta Poliçesi (34 ELN 964)	Zorunlu Mali Sorumluluk, Maddi Hasar, Ölüm ve Sürekli Sakatlık	4.224,12	137386455/0	16.09.2022	16.09.2023
Doğa Sigorta A.Ş	Genişletilmiş Kasko Poliçesi (34 ELN 964)	Kasko, Çarpma, Devrilme, Sel, Yol Yardımı, Kişisel Eşya Teminatı, Hırsızlık, İhtiyari Mali Mesuliyet	11.418,06	113361074	16.09.2022	16.09.2023

Anadolu Anonim Türk Sigorta Şirketi	Karayolları Motorlu Araçlar Zorunlu Mali Sorumluluk Trafik Sigorta Poliçesi (34 BKM 920)	Zorunlu Mali Sorumluluk, Maddi Hasar, Ölüm ve Sürekli Sakatlık	1.361,61	1304774322	02.07.2022	02.07.2023
-------------------------------------	--	--	----------	------------	------------	------------

12. DAVALAR

Şirket'in taraf olduğu dava ve icra takiplerine ilişkin incelememiz ve değerlendirmemiz Şirket'in Hukuk Birimi tarafından 24.03.2023 tarihinde hazırlanıp, Şirket tarafından tarafımıza sunulan dava ve icra avukat mektubu uyarınca yapılmıştır. Yapılan inceleme uyarınca Şirket'in faaliyeti veya finansal durumu üzerinde veya finansal durumu üzerinde önemli derecede olumsuz etkisi olabilecek bir idari işlem, dava, tahkim, takip veya sair idari takip bulunmamaktadır; bu kapsamda Şirketten 24.03.2023 tarihli beyan alınmıştır. Şirket'in taraf olduğu derdest davaların ve icra takiplerinin listesi ekte sunulmuştur.

Tablo 28: Şirket Tarafından Açılmış Davalar

Davalı Taraf	Mahkeme Dosya No Yıl	Konusu	Dava Tutarı (TL)	Gelinen Aşama
*	*	Toplam 1 adet alacak davası	100.000	Derdest
*	*	Toplam 19 adet vergi iade davası	627.232,55	Derdest
*	*	Toplam 6 adet idari dava	31.104.345,12	Derdest
Toplam Dava Tutarı:			31.831.577,67	

Tablo 29: Şirket Tarafından Başlatılan İcra Takipleri

Borçlu Taraf	Dosya No Yıl	Konusu	Takip Tutarı (TL)	Gelinen Aşama
*	*	Toplam 4 adet icra takibi	420.012,63	Derdest
Toplam Dava Tutarı:			420.012,63	

Tablo 30: Şirket Aleyhine Açılmış Davalar

Davacı Taraf / Alacaklı	Mahkeme Dosya No Yıl	Konusu	Dava Tutarı	Gelinen Aşama
*	*	Toplam 3 adet alacak davası	56.100 USD	Derdest
*	*	Toplam 2 adet kira uyuşmazlığından kaynaklanan dava	-	Derdest
*	*	Toplam 4 adet iş hukuku davası	118.151,61 TL	Derdest
Toplam Dava Tutarı:			56.100 USD + 118.151,61 TL	

12.1. Dava Raporu

24.03.2023 tarihi itibarıyla, Şirket tarafından açılmış toplam 26 adet dava bulunmaktadır. Bu davaların toplam dava tutarı, mevzuat çerçevesinde her bir dosya özelinde ayrıca hesaplanması gereken işleyecek faiz tutarları hariç olmak üzere 31.831.577,67 TL'dir. 24.03.2023 tarihi itibarıyla, Şirket aleyhine açılmış toplam 9 adet dava bulunmaktadır. Bu davalar için işleyecek faiz tutarı hariç olmak üzere toplam dava tutarı 56.100 USD + 118.151,61 TL'dir. Şirket'in taraf olduğu dava ve takip toplam tutarlarına aşağıda yer verilmiş olmakla birlikte, devam eden derdest davalarda dava konusu tutarları ıslah yoluyla artırma veya dava tutarlarına faiz ve yargılama giderlerinin eklenmesi sonucunda risk tutarlarının artması imkan dahilindedir. İşbu lehe ve aleyhe açılmış olan davalara ilişkin önemli bilgiler aşağıdaki gibidir.

12.1.1 Alacak Davası

24.03.2023 tarihi itibarıyla Şirket tarafından açılmış 1 adet alacak davası bulunmaktadır. Şirket tarafından İstanbul 45. Asliye Hukuk Mahkemesi'nin E.2022/219 sayılı dosya numarası ile * aleyhine 100.000 TL tutarında manevi tazminat davası açılmıştır. Davanın konusu; davalının sosyal medya ve sair mecralardan yatırımcıları Şirket'e karşı kışkırtarak, Şirket'in ticari itibarını zedelemesi sebebiyle uğranılan manevi zararın tazminidir. Yargılama devam etmekte olup, bir sonraki celse 26.01.2023 tarihine bırakılmıştır.

Şirket aleyhine açılmış 3 adet alacak davası bulunmaktadır. Bu davalardan ilki; Davacı * tarafından İstanbul 21. Asliye Ticaret Mahkemesi'nin E.2021/614 sayılı dosya numarası ile Şirket nezdinde bulunan hesabında OILUSD pozisyonunda meydana gelen kayıp iddiası ile 55.000 USD tutarındaki maddi zararın tazminini içermektedir. Davanın reddine karar verilmiş olup, davacı tarafından istinaf kanun yoluna başvurulmuştur.

Şirket aleyhine açılmış olan ikinci dava ise; * tarafından İstanbul 1. Tüketici Mahkemesi'nin E.2022/523 sayılı dosya numarası ile Şirket nezdinde bulunan hesabında yapmış olduğu foreks işlemleri sonucu zarar edildiği iddiasına dayanarak fazlaya ilişkin hakları saklı kalmak kaydıyla 100 USD tutarındaki maddi zararın giderilmesi talebine ilişkindir. Şirket tarafından cevap dilekçesi sunulmuş olup, yargılama devam etmektedir.

Aleyhe açılmış üçüncü dava, portföy yönetimi hizmeti nedeniyle uğranıldığı iddiası ile yatırımcı tarafından İstanbul 6. Asliye Ticaret Mahkemesi nezdinde E.2023/3 sayılı dosyasından açılmış 1.000 USD tutarındaki zararın tazmini talebine ilişkindir. Yargılama devam etmektedir.

12.1.2 Kira Uyuşmazlığından Kaynaklanan Davalar

* tarafından İstanbul Anadolu 8. Sulh Hukuk Mahkemesi E.2022/887 sayılı dosya numarası ile Şirketin Göztepe İrtibat Bürosunun kira sözleşmesindeki kira bedelinin 40.000 TL olduğunun tespitine ilişkin açılmış olup, yargılama devam etmektedir.

Diğer dava Şirket'in Antalya İrtibat Bürosunun yer aldığı taşınmazdan tahliye edilmesine ilişkin olarak * tarafından Antalya 8. Sulh Hukuk Mahkemesi nezdinde E.2022/2425 sayılı dosya numarası ile açılmıştır. Davaya ilişkin bilgi ve belge toplayabilmek adına süre uzatım talebi sunulmuş olup, yargılama devam etmektedir.

12.1.3. Vergi Davası

24.03.2023 tarihi itibarıyla Şirket tarafından açılmış 19 adet vergi davası bulunmaktadır. Derdest durumda bulunan 19 adet vergi davasının toplam dava tutarı 262.809,02 TL'dir. Davaların tümü Maslak Vergi Dairesine karşı açılmıştır. İşbu dava konusu işlemlerde Davalı Maslak Vergi Dairesi tarafından 2020-2021 ve 2022 dönemlerine ait kaldıraçlı alım satım işlemleri sonucunda doğan Banka ve Sigorta Muameleleri Vergisi ("BSMV") Gelir İşleri Başkanlığı'nın genelgesi çerçevesinde %5'lik oran üzerinden hesaplanmıştır. Şirket tarafından Vergilerin Kanuniliği ilkesi gereğince kanunda öngörülen kambiyo

işlemlerindeki BSMV oranı olan %0,2 olarak uygulanması gerektiği iddiası ile tahakkuk ettirilen vergi tutarlarının iadesi talebiyle söz konusu davalar açılmıştır.

İlk derece mahkemelerince, Şirket'in davalı Maslak Vergi Dairesine karşı açtığı 19 adet vergi iadesi talepli davanın, 7 adedinin kabulüne ve 1 adedinin ise reddine karar verilmiş olup, 11 adet davanın yargılaması devam etmektedir. Şirket ilk derece mahkemesinde verilmiş olan ret kararına karşı; Davalı Maslak Vergi Dairesi ise; aleyhine kabul edilen davaya karşı istinaf kanun yoluna başvurmuşlardır.

12.1.4. İdari Davalar

Şirket'in davacı sıfatına haiz olduğu 6 adet idari dava bulunmaktadır. Bu davalardan ilki; Sermaye Piyasası Kurulu ve Borsa tarafından Şirket'in, Creditwest Faktoring A.Ş. ("CRDFA") payında getirilen internet üzerinden emir kabul edilmesi yasağına aykırı olarak ve bu yasağa ilişkin gerekli tedbirlerin alınmaması suretiyle yatırımcı emri gerçekleştirildiği iddiasıyla Seri:V No:68 sayılı Aracı Kurumlarda Uygulanacak İç Denetim Sistemine İlişkin Esaslar Hakkında Tebliğ'in 5. maddesinin üçüncü fıkrası; "Aracı kurumların iç kontrol faaliyetleri, tespit edilen risklerin de izlenmesine olanak verecek şekilde günlük faaliyetlerinin ayrılmaz bir parçası olarak düzenlenir ve sürdürülür" hükmüne aykırılık iddiasıyla Kurul tarafından 29.04.2021 tarihinde uygulanan 1.760.907 TL idari para cezasının iptaline ilişkindir. Sermaye Piyasası Kurulu tarafından uygulanan idari para cezasının iptali talepli olarak Şirket tarafından Ankara 23. İdare Mahkemesi'nin E.2021/1413 sayılı dosya numarasından iptal davası açılmıştır. 19.09.2022 tarihinde duruşması yapılmış olup, İdare Mahkemelerinde yapılan duruşmalarda duruşma esasında karar verilmemesi, duruşma akabinde idare mahkemesi heyetinin toplanarak görüşmesi sonucunda doğrudan gerekçeli karar ile hükmün yazılıp taraflara tebliğ edilmesi söz konusu olduğundan, karar hükmünün yazılması ve tebliğ edilmesi beklenmektedir.

Şirket'in açmış olduğu ikinci dava; Şirketin 2018 yılında Özderici Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş. (OZGYO) paylarında ve bazı müşteri hesaplarında gerçekleştirilen açığa satış işlemleri neticesinde temerrüde düşülerek takas borucunun tevdi edilmemesi nedeniyle payda alım yapan bazı müşterilerin takas alacaklarının gerçekleşmemesi ve bu müşterilere bilgi verilmemesi neticesinde Aracı Kurum ve Merkezi Kayıt Kuruluşu kayıtları arasında mutabakatsızlıkların ortaya çıkması iddiasıyla III-37.1 sayılı Yatırım Hizmetleri ve Faaliyetleri ile Yan Hizmetlere İlişkin Esaslar Hakkında Tebliğ'in 65. maddesinin birinci fıkrası doğrultusunda Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 29.07.2021 tarihinde uygulanan 1.161.027 TL tutarlı idari para cezasının iptaline ilişkindir. Şirket tarafından Ankara 2. İdare Mahkemesi nezdinde E.2021/2134 sayılı dosya numarası ile Sermaye Piyasası Kuruluna karşı söz konusu idari para cezasının iptali talebiyle dava açılmıştır. Dava aleyhe sonuçlanmış olup, Şirket tarafından istinaf kanun yoluna başvurulmuştur.

Şirket tarafından açılmış diğer dava; Şirket'in Kiler Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.'nin yeni pay alma hakkı sırası 11.11.2020- 19.11.2020 tarihleri arasında açık olan %400 oranındaki bedelli sermaye artırımını sürecinde, yeni pay alma haklarına ilişkin olarak bazı müşterilerin bakiyelerinin kontrol edilmemesi suretiyle usulsüz açığa satış işlemleri yapılmasına imkân tanındığı iddiasıyla Seri:V, No:68 sayılı Sermaye Piyasası Araçlarının Kredili Alım, Açığa Satış ve Ödünç Alma ve Verme İşlemleri Hakkında Tebliğ'in 24 ve 28. maddeleri ile Kurul Karar Organının 30.06.2020 tarih ve 39/798 sayılı kararına aykırılıktan Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 29.06.2022 tarihinde kesilen 600.000 TL tutarlı idari para cezasının iptaline ilişkindir. Şirket tarafından Ankara 20.İdare Mahkemesi nezdinde E.2022/682 sayılı dosya numarası ile Sermaye Piyasası Kuruluna karşı açılan davada yargılama devam etmekte olup, duruşma günü verilmesi beklenmektedir.

Şirket'in açmış olduğu diğer dava; Sermaye Piyasası Kurulu tarafından Aracı Kurumun bir müşterisinin öz kaynak koruma oranının %35'in altına düşmesine rağmen gerekli özkaynak tamamlama bildirimini yapmadığı, özkaynağının sürdürme oranının altında olmasına rağmen müşteriden alım emri kabul edildiği ve müşteriye teminat açığının kapatılması için verilen süre beklenmeksizin müşterinin

portföyünde bulunan 70.494 adet SELEC payının re'sen satılması ile Aracı Kurum'un müşterileriyle imzaladığı kredili menkul kıymetler çerçeve sözleşmelerinin Seri:V, No:65 sayılı Tebliğ'e aykırı hükümler içerdiği, Aracı Kurumun bir müşterisinin mali durumu, genel profili ve mesleği, tecrübesi, geçmiş yatırım karakteri ile teminat durumu dikkate alınmadan hesap açılarak işlem ve kredi limitleri tahsis edildiği gerekçeleriyle Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 07.03.2022 tarihinde kesilen 2.934.845 TL idari para cezasının iptaline ilişkindir. Şirket tarafından Ankara 10. İdare Mahkemesi nezdinde E.2022/1460 sayılı dosyasında Sermaye Piyasası Kuruluna karşı idari para cezasının iptali talebiyle açılan davada yargılama devam etmekte olup, duruşma 27.12.2022 tarihinde yapılmıştır. İdare Mahkemelerinde yapılan duruşmalarda duruşma esasında karar verilmemesi, duruşma akabinde idare mahkemesi heyetinin toplanarak görüşmesi sonucunda doğrudan gerekçeli karar ile hükmün yazılıp taraflara tebliğ edilmesi söz konusu olduğundan, dava nezdinde karar hükmünün yazılması ve tebliğ edilmesi beklenmektedir.

Şirket'in açmış olduğu diğer dava; RTA Laboratuvarları Biyolojik Ürünler İlaç ve Makine Sanayi Ticaret A.Ş. (RTALB) tarafından 13.03.2020 tarihinde saat 15:42:31'de KAP'da yapılan özel durum açıklamasının öncesinde ve sonrasında RTALB pay piyasasında gerçekleştirilen işlemler ile ilgili olarak yapılan inceleme sonucunda içsel veya sürekli bilgilerin kesinleşmesinden kamuya duyurulmasına kadar geçen süre içerisinde işlem yapıldığı gerekçesiyle VI-104.1 sayılı Piyasa Bozucu Eylemler Tebliği'nin 4. Maddesinin dördüncü fıkrası doğrultusunda Sermaye Piyasası Kurulu tarafından uygulanan 24.645.743,12 TL tutarındaki idari para cezasının iptaline ilişkindir. Şirket tarafından söz konusu idari para cezasının iptali talebiyle İstanbul 14. İdare Mahkemesi nezdinde E.2023/375 sayılı dosyasında Sermaye Piyasası Kuruluna karşı 17.02.2023 tarihinde açılan davada yargılama devam etmektedir.

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından Şirket aleyhine uygulanan idari para cezalarının iptali talebiyle açılmış olan 5 adet idari dava devam etmekte olduğundan, idari para cezaları kesinleşmemiş olup; Şirket tarafından ödeme işlemi gerçekleştirilmemiştir. Davaların aleyhe sonuçlanması halinde Şirket, kesinleşen karar doğrultusunda belirlenecek miktarı ödeme ile yükümlüdür. Şirket tarafından özellikle belirtmek gerekir ki, 24.645.743,12 TL olan dava tutarının tamamı ve SPK tarafından uygulanan idari para cezası tutarları için ilgili karşılıkların ayrıldığı beyan edilmiştir. Bu çerçevede, yapılan incelemede Şirket'in faaliyeti veya finansal durumu üzerinde tek başına veya hep birlikte önemli derecede olumsuz etkisi olabilecek bir idari işlem, dava, tahkim, takip veya sair idari takip bulunmadığı sonucuna ulaşılmıştır. Bu kapsamda Şirket'ten 24.03.2023 tarihli beyan alınmıştır.

Şirket tarafından açılmış olan son dava ise; Şirket aleyhine uygulanan trafik cezası kapsamında Maslak Vergi Dairesi Müdürlüğü tarafından gönderilen ödeme emrine ilişkindir. Şirket işbu ödeme emrin Maslak Vergi Dairesi Müdürlüğü aleyhine İstanbul 6.Vergi Dairesinin E.2022/2937 sayılı dosya numarası ile itiraz etmiştir. Ancak ilk derece mahkemesi görevsizlik kararı vermiş olup, görevli mahkemenin idare mahkemeleri olduğuna karar vermiştir. Dava İstanbul 11. İdare Mahkemesi nezdinde E.2022/3176 dosya numarası ile görülmekte ve yargılama devam etmektedir.

12.1.5. İş Hukuku Davaları

24.03.2023 tarihi itibarıyla Şirket aleyhine açılmış 4 adet iş hukuku davası bulunmaktadır. Bu davalar; iş hukukundan kaynaklı alacak (işçilik) davası (2), itibar zedelenmesi iddiasıyla maddi- manevi tazminat davası (1) ve işe iade (1) davasından oluşmaktadır. Şirket aleyhine derdest durumda bulunan 4 adet iş hukuku davasının toplam tutarı 118.151,61 TL'dir. Belirtmek gerekir ki, iş hukuku davaları fazlaya ilişkin hakların saklı tutulması veya belirsiz alacak davası şeklinde açılmakta ve tazminat talepleri yargılama esnasında belirlenmekte, özellikle bilirkişi marifetiyle yapılan hesaplamalar sonucunda bu tutarlarda önemli değişiklik ve artışlar olabilmektedir.

İstanbul 34. İş Mahkemesinin E. 2022/128 sayılı dosya numarası ile Şirket aleyhine açılmış olan dava; davacı *'in itibarının Şirket tarafından zedelendiği iddiasıyla 51.000 TL tutarlı maddi ve manevi

tazminat taleplidir. Davanın reddine karar verilmiş olup, davacı tarafından istinaf kanun yoluna başvurulmuştur.

12.2. İcra Takipleri

Şirket'in Hukuk Birimi tarafından 24.03.2023 tarihinde hazırlanmış olan icra takiplerinin yer aldığı avukat mektubunda yer alan bilgilere göre, Şirket'in alacaklı sıfatıyla taraf olduğu icra takipleri bulunmaktadır. Alacaklı sıfatıyla başlatılmış olan 4 adet derdest icra takibinde toplam alacak tutarı, işleyecek faiz hariç olmak üzere 420.012,63 TL'dir. Belirtilen toplam tutar, icra dosyaları kapsamında yapılacak kısmi ödemeler, itirazlar, kısmi itirazlar, bu itirazlar sonucu hükmolunabilecek kötüniyet tazminatları veya icra inkâr tazminatları sebebiyle değişiklik gösterebilir. Şirket'in borçlu sıfatıyla taraf olduğu herhangi bir icra takibi bulunmamaktadır.

13. KİŞİSEL VERİLERİN KORUNMASI

6698 sayılı Kişisel Verilerin Korunması Kanunu ("KVKK"), kişisel verilerin işlenmesinde başta özel hayatın gizliliği olmak üzere kişilerin temel hak ve özgürlüklerini korumak ve kişisel verileri işleyen gerçek ve tüzel kişilerin yükümlülükleri düzenlemek üzere çıkarılmış ve 07.04.2016 tarihinde yürürlüğe girmiştir. KVKK, 95/46/EC sayılı Avrupa Birliği Veri Koruma Direktifi doğrultusunda hazırlanmıştır ve kişisel verilerin hukuka aykırı şekilde toplanması, işlenmesi, silinmesi, anonim hale getirilmesi ve aktarılmasına ilişkin idari yaptırımlar öngörmektedir. Kişisel verileri işleyen gerçek ve tüzel kişiler, veri işlemeye başlamadan önce Veri Sorumluları Sicil Bilgi Sistemine ("VERBİS") kaydolmak zorundadır.

VERBİS'e kaydolma zorunluluğu Kişisel Verileri Koruma Kurulunun 11.03.2021 tarih ve 2021/238 sayılı kararı kapsamında ele alınmıştır.

- Gerçek ve tüzel kişi veri sorumlularının yıllık çalışan sayısı 50'den çok veya yıllık mali bilanço toplamı 25 milyon TL'den çok olması halinde,
- Gerçek ve tüzel kişi veri sorumlularının yıllık çalışan sayısı 50'den az ve yıllık mali bilanço toplamı 25 milyon TL'den az olup ana faaliyet konusu özel nitelikli kişisel veri işleme olması halinde,
- Kamu kurum ve kuruluşları ile kamu kurum niteliğindeki meslek kuruluşu veri sorumluları 31.12.2021 tarihine kadar VERBİS'e kaydolmak zorundadır.

Aksi takdirde Veri Sorumluları KVKK'da yer alan yaptırımlara katlanmak zorundadır. Şirket Kanundan kaynaklı olarak getirilen yükümlülüğünü yerine getirmiş olup, VERBİS'e 10007181 numara ile kaydolmuştur.

Şirket kişisel veri kategorilerinden; kimlik, iletişim, müşteri işlem, finans, pazarlama ve felsefi inanç, din, mezhep ve diğer inançlar vb. ilişkin bilgileri içeren kişisel verileri yurt dışındaki kimselere aktarmaktadır. KVKK'nın 9.maddesine göre; kişisel veriler ilgili kişinin açık rızası olmaksızın yurt dışına aktarılamaz. Yine 6698 Sayılı Kanun'un 5 inci maddesi ikinci fıkrasında ve 6 ncı maddesi 3 üncü fıkrasında belirtilen hükümler çerçevesinde ilgili kişinin açık rızası aranmaksızın kişisel verilerin ve özel nitelikli verilerin üçüncü kişilere aktarımı söz konusu olmaktadır. Şirket işbu kanun kapsamında yer alan şartlara uyararak ilgili kişilerden aldığı verileri yurt dışına aktarmaktadır.

Şirket tarafından 6698 sayılı KVKK ve ilgili mevzuat çerçevesinde kişisel veri içeren sistemlere yetkilere erişimi sınırlayan önlemler alır, erişim loglarını ve işlem logları kayıt altında tutar, düzenli sızma testi ile bilişim sistemlerindeki zafiyetlerin önüne geçer, veri maskeleyme yöntemi kullanır ve güçlü güvenlik duvarları kurmaktadır. Kişisel veri güvenliği politikaları belirlenmiş olup, çalışanlar bu konuda bilgilendirilir. Şirket tarafından kişisel verilerin korunması mevzuatına uyum içinde hareket edebilmek adına başta personel sözleşmeleri olmak üzere sözleşme süreçlerini güncellemiştir.

Şirket faaliyetlerini KVKK'ya uygun hale getirmek için; kişisel verilerin işlenmesine ilişkin aydınlatma beyanı, gizlilik politikası, açık rıza metni, çerez politikası, ticari ileti onay formu, saklama ve imha politikası ve kişisel veri envanteri hazırlamıştır. Bunun yanı sıra, kişisel verilerin elde edilmesi esnasında kullanılmak üzere, aydınlatma beyanı hazırlanmıştır. Şirket'in ilettiği bilgiye istinaden, Şirket'in KVKK yükümlülüklerini yerine getirme esnasında herhangi bir ihlal doğması ihtimalinde, uyum sürecinde aksaklıklar yaşanması ile Şirket'in herhangi bir idari yaptırıma veya cezaya konu olması durumları söz konusu olursa bunların Şirket'in faaliyetlerini sonlandırmayacağı ve Şirket faaliyetlerine önemli derecede olumsuz etki etmeyeceği anlaşılmıştır.

14. VERGİ

Şirket Maslak Vergi Dairesine kayıtlı olup Vergi Kimlik Numarası 3880043521'dir. 2021 yılı Vergi Levhasına göre Şirket 01.01.1990 tarihinde işe başlamıştır. T.C. Maliye Bakanlığı Gelir İdaresi Başkanlığı İnternet Vergi Dairesi'nden 16.01.2023 tarih ve saat: 13.47 itibarıyla alınan yazı uyarınca, 6138 sayılı Kanunun 22/A maddesi kapsamında vadesi geçmiş borcu bulunmamaktadır. Şirketten vadesi geçmiş borcu bulunmadığına ilişkin 16.01.2023 tarihli yazılı beyan alınmıştır.

15. SOSYAL GÜVENLİK

T.C. Sosyal Güvenlik Kurumu Başkanlığı Sosyal Sigortalar Genel Müdürlüğü'nden 24.01.2023 tarih ve saat 15.41 itibarıyla "Türkiye Genelindeki Sorgulama Sonucu E-Borcu Yoktur Belgesi" uyarınca Şirket'in Sosyal Güvenlik Kurumu'na muaccel hale gelmiş sigorta prim borcu bulunmamaktadır. Şirketten sigorta prim borcu bulunmadığına ilişkin 03.01.2023 tarihli yazılı beyan alınmıştır.

16. SONUÇ

Tarafımızca "İncelenen Beyan ve Belgeler"e dayanılarak yapılan hukuki inceleme sonucunda;

- Şirket'in yönetim kurulu üyeleri, genel müdürü ve yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakları ile imza yetkisi bulunan yöneticilerinin Kotasyon Yönergesi'nin 7. maddesinin beşinci fıkrasında sayılan suçlardan dolayı hapis cezasına çarptırılmamış oldukları, bu suçlara ilişkin devam eden bir soruşturma, dava, tahkim veya sair bir idari takiplerinin bulunmadığı, bu durumu kanıtlayan UYAP Vatandaş Sorgulama sisteminde yer alan belgelerin ilgili taraflardan temin edildiği,
- Şirket'in taraf olduğu ve aleyhe sonuçlanması durumunda, Şirket'in mevcut faaliyetini etkileyecek önemli hukuki uyuşmazlıklarının bulunmadığı;
- Şirket'in kuruluş ve faaliyet bakımından hukuki durumu ile Şirket paylarının hukuki durumunun tabi oldukları mevzuata uygun olduğu,
- Şirket'in ilgili mevzuat kapsamında temin edilmesi gereken yetki, izin, ruhsat, vb. belgelere sahip olduğu,
- Şirket Yönetim Kurulu ve Genel Kurul kararlarının Türk Ticaret Kanunu kapsamında toplantı ve karar nisaplarına uygun olarak alındığı, kararlarda üyelerden bir veya birkaçının çekimser kalma, şerh vb. durumlarının olmadığı,
- Şirket'in faaliyetlerin yürütülmesi için imzalanan sözleşmelerde Şirket paylarının halka arzına ve Borsada işlem görmesine engel teşkil edebilecek hükümlerin bulunmadığı,
- Halka arz edilecek payların devir ve tedavülünü kısıtlayıcı husus olmadığı

sonuçlarına ulaşılmıştır.

İşbu Hukukçu Raporu, Şirket'in talebi üzerine yazılı evrak ve Şirket tarafından temin edilen bilgi ve belge üzerinden ilgili mevzuat kapsamında yapılan inceleme sonucunda düzenlenmiş olup, sadece Şirket'in istifadesi için ve Şirket tarafından Borsa İstanbul'a ve talep edilmesi halinde Kurul'a ibraz

edilmek ve Şirket'in faaliyetini etkileyecek önemli hukuki uyumsuzluğun bulunup bulunmadığı; Şirket'in kuruluş ve faaliyeti bakımından hukuki durumu ile paylarının hukuki durumunun tabi oldukları mevzuata uygunluğu; Şirket'in faaliyetlerini yürütmesi için alması gereken tüm yetki, izin, ruhsat ve benzeri belgeye sahip olup olmadığı ve bu belgelerin alınmamış olmasının Şirket faaliyetlerine muhtemel etkisi ve halka arz edilecek payların devir ve tedavülünü kısıtlayıcı herhangi bir husus bulunup bulunmadığının genel olarak tespiti amacıyla hazırlanmıştır.

İşbu Hukukçu Raporu, Rapor'da aksi belirtilmediği takdirde Şirket'in Rapor tarihi itibarıyla mevcut hukuki durumunu yansıtmaktadır. Yatırımcıları yönlendirme veya teşvik amacıyla hazırlanmamış olan işbu Hukukçu Raporu'nun Şirket tarafından halka arz kapsamında hazırlanan İzahname'nin bir parçası olarak kullanılması durumunda, yatırımcılar yatırım kararlarını İzahname ve tüm eklerinin birlikte değerlendirilmesi sonucunda vermelidirler. 27/03/2023

Balioğlu Hukuk Bürosu adına
Av. Dilek BALIOĞLU
Ankara Barosu Sicil No:34217



Balioğlu Hukuk Bürosu adına
Av. Ekinso KAZANÇ
Ankara Barosu Sicil No:34686



EK DİZİNİ:

1. İncelenen Beyan ve Belgeler Listesi
2. Şirketin taraf olduğu dava ve takiplere ilişkin Hukuk Birimi tarafından 24.03.2023 tarihinde düzenlenmiş Dava ve Takip Raporu
3. Şirket payları üzerinde üçüncü bir kişi lehine tesis edilmiş herhangi bir rehin veya takyidat bulunmadığına ilişkin 03.01.2023 tarihli Şirket beyanı
4. TTK'nın 376. ve 377.maddeleri kapsamında incelenmesi sonucunda herhangi bir sermaye kaybı veya borca batıklık durumunun bulunmadığına ilişkin 03.01.2023 Şirket beyanı
5. Genel Kredi Sözleşmelerine ilişkin 10.01.2023 tarihli Şirket beyanı
6. Genel Kredi Sözleşmelerine ilişkin Banka Onay yazıları ve kira sözleşmesi muvafakat yazısı
7. Bağımsız Hukukçu Raporu kapsamında hazırlanan beyan
8. Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi 7/5, 8/1-e ve 8/1-ç hükümleri kapsamında Şirket Beyanı

Ek. DB.

EK 1: İncelenen Belge ve Beyanlar Listesi

Sıra No	Belge Türü	Açıklama
1.Şirket Hakkında Bilgiler		
1.1.	Esas Sözleşme	Şirketin esas sözleşmesi
1.2.	Yönetim Kurulu Kararları	Şirketin 2019, 2020, 2021, 2022 ve 2023 yılı Yönetim Kurulu Kararları
1.3.	Yönetim Kurulu Kararı	Şirket'in 27.03.2023 tarihli ve 2023/56 sayılı Halka Arzına İlişkin Yönetim Kurulu Kararı
1.4.	Genel Kurul ve Müzakere Defteri	T.C. Beyoğlu 60 .Noterliği tarafından 19.12.2014 tarih ve 11460 yevmiye no. ile onaylanan Genel Kurul Toplantı ve Müzakere Defteri
1.5.	Genel Kurul Kararları	Şirket'in 2019, 2020, 2021 ve 2022 yılı Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul Kararları
1.6.	Hazır Cetvelleri	Şirket genel kurulunun 2019, 2020,2021 ve 2022 yılına ait Hazır Bulunanlar Listesi
1.7.	TTSG ilgili sayfaları	Şirket'e ilişkin TTSG'lerin ilgili sayfaları
1.8.	Pay Defteri	T.C. Beyoğlu 28. Noterliği tarafından 25.12.1998 tarih ve 41254 sayılı yevmiye no. ile onaylanan Şirket pay defteri
1.9.	İmza Sirküleri	T.C. Beyoğlu 60.Noterliği tarafından 24.03.2023 tarih ve 03866 yevmiye numaralı ve T.C. Beyoğlu 60.Noterliği tarafından 07.09.2021 tarih ve 30018 yevmiye numaralı imza
1.10.	Genel Kurul İç Yönerge	Şirket Genel Kurulunun ve Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönerge
1.11	Yönetim İç Yönergesi	Şirket'in 20.01.2023 tarih ve 2023/16 sayılı Yönetim Kararı uyarınca kabul edilen TTK 367 Yönetim İç Yönergesi
1.12.	SPK'nın uygun görüşü	Sermaye Piyasası Kurulu'nun 14.02.2022 tarih ve E- E-29833736-110.03.03-30141 sayılı uygun görüşü
1.13.	T.C. Ticaret Bakanlığı izni	T.C. Ticaret Bakanlığı'nın 23.12.2022 tarih ve E- E-50035491-431.02-00081246686 sayılı izni
1.14.	Şirket Beyanı	Şirket kayıtlarında TTK 376 ve 377. maddeleri kapsamında herhangi bir sermaye kaybı veya borca batıklık durumunun olmadığına ilişkin 16.01.2023 tarihli Şirket beyanı
1.15.	Şirket Beyanı	Şirket payları üzerinde üçüncü bir kişi lehine tesis edilmiş herhangi bir rehin veya takyidat bulunmadığına ilişkin 16.01.2023 tarihli Şirket beyanı
1.16.	Şirket Beyanı	Şirket ortakları Güler Yatırım Holding A.Ş., RTA Laboratuvarları Biyolojik Ürünler İlaç ve Makine Sanayi Ticaret A.Ş ve İCG Finansal Danışmanlık A.Ş. tarafından verilen 16.01.2023 tarihli beyanlar uyarınca, Şirket'in halka arza konu payları üzerinde pay sahibinin haklarını kullanmasına engel olacak herhangi bir takyidat bulunmadığına ilişkin beyan
1.17.	Bağımsızlık Beyanı	Şirket Bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri Kemal Şahin ve Hakan Güçlüden alınan bağımsızlık beyanı

EK. DB.

1.18.	Borsa İstanbul Kotasyon Yönetmeliği m. 7 kapsamında alınan beyanlar	Şirket Yönetim Kurulu Üyeleri Ayşe Terzi, Mehmet Serkan Esenpak, Fatma Karagözlü, Mehmet Selim Tunçbilekten alınan 03.01.2023 tarihli ve Kemal Şahin ve Hakan Güçlü'den alınan 23.01.2023 tarihli imzalı beyanlar
1.19.	Şirket Beyanı	Şirket tarafından akdedilen Genel Kredi Sözleşmeleri ile ilgili 10.01.2023 tarihli beyan tablosu
1.20.	Şirket Beyanı	Şirketin mülkiyetinde bulunan taşınmazlara ilişkin 03.01.2023 tarihli takyidat beyanı
1.21.	Şirket Beyanı	Şirket'in para aynı, menkul mallar ve fikri mülkiyet haklarına ilişkin 16.01.2023 tarihli takyidat beyanı
1.22.	YMM Raporu	Serbest Muhasebeci Mali Müşavir Erdal Demirci tarafından düzenlenen 14.06.2021 tarih ve 2021/07 sayılı Sermayenin Ödendiğinin Tespitine ait Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Raporu
1.23.	Bağımsız Denetim Raporu	PKF Aday Bağımsız Denetim A.Ş. Sorumlu Denetçi Abdulkadir Sayıcı tarafından 19.01.2023 tarihli bağımsız denetçi raporu
1.24.	Bağımsız Denetim Raporu	PKF Aday Bağımsız Denetim A.Ş. Sorumlu Denetçi Abdulkadir Sayıcı tarafından 09.08.2022 Bağımsız Denetçi Raporu
1.25.	Faaliyet Belgesi	İstanbul Ticaret Odasından alınmış 10.01.2023 tarihli Faaliyet Belgesi
1.26.	İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatı	T.C. İstanbul İli Sarıyer Belediye Başkanlığı tarafından düzenlenen 10.10.2016 tarih ve 652 sayı no.lu İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatı
1.27.	Borsa Üyeliği ve Faaliyet Gösterdiğine İlişkin Belge	Borsa İstanbul A.Ş. Veri, Teknoloji ve Üye Hizmetleri Direktörlüğü tarafından 29.12.2022 tarih ve E-18454353-100.06-13841 sayılı belge
1.28.	Geniş Yetkili Aracı Kurum Yetki Belgesi	Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 26.01.2016 tarih ve G-038(412) numarası ile düzenlenen belge
1.29.	İhraç Belgesi	T.C. Sermaye Piyasası Kurulu Başkanlığı Ortaklıklar Finansmanı Dairesi Başkanlığı tarafından 18.03.2022 tarih ve E-29833736-105.02.02-18801 sayılı onay yazısı uyarınca kabul edilen 18.03.2022- 18.03.2023 tarihlerini kapsayan ihraç tavan tutarı 400.000.000 TL olan belge
1.30.	İhraç Belgesi	T.C. Sermaye Piyasası Kurulu Başkanlığı Ortaklıklar Finansmanı Dairesi Başkanlığı tarafından 22.06.2022 tarihinde onaylanan yazı uyarınca kabul edilen 22.06.2022- 22.06.2023 tarihlerini kapsayan ihraç tavan tutarı 450.000.000 TL olan belge
1.31.	İhraç Belgeleri	T.C. Sermaye Piyasası Kurulu Başkanlığı Ortaklıklar Finansmanı Dairesi Başkanlığı tarafından 23.09.2022 tarihinde onaylanan yazı uyarınca kabul edilen 23.09.2022- 29.09.2023 tarihlerini kapsayan ihraç tavan tutarı 750.000.000 TL olan belge
1.32.	SPK Bülteni	Şirket tarafından 2019-2020-2021 ve 2022 yılı rapor tarihine kadar SPK ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'na yapılmış olan bildirimler
1.33.	Şirket Beyanı	Şirket tarafından 2021 ve 2022 yıllarında yapılan 10.01.2023 tarihli borçlanma aracı işlemleri tablosu

Ek. DB.

1.34.	IPC Bildirim Tutanağı	Şirkete SPK tarafından 29.04.2021 tarih ve 23/711 sayılı karar ile kesilmiş 1.760,970 TL tutara ilişkin İdari Para Cezası Bildirim Tutanağı
1.35.	IPC Bildirim Tutanağı	Şirkete SPK tarafından 29.07.2021 tarih ve 38/1156 sayılı karar ile kesilmiş 1.161.027 TL tutara ilişkin İdari Para Cezası Bildirim Tutanağı
1.36.	IPC Bildirim Tutanağı	Şirkete SPK tarafından 03.03.2022 tarih ve 11/340 sayılı karar ile kesilmiş 2.934.845 TL tutara ilişkin İdari Para Cezası Bildirim Tutanağı
1.37.	IPC Bildirim Tutanağı	Şirkete SPK tarafından 23.06.2022 tarih ve 34/968 sayılı karar ile 600.000 TL tutara ilişkin İdari Para Cezası Bildirim Tutanağı
1.38.	IPC Bildirim Tutanağı	Şirkete SPK tarafından 09.12.2022 tarih ve 73/1777 sayılı karar ile 24.645.743,12 TL tutara ilişkin İdari Para Cezası Bildirim Tutanağı

2. Sözleşmeler

2.1.	Sigorta Poliçeleri	Şirket'in lehdar olduğu sigorta poliçeleri nüshası
2.2.	Değerleme Hizmeti ve Fiyat Tespit Raporunun Hazırlanması Sözleşmesi	Şirket ile Vakıf Yatırım Menkul Değerler A.Ş. arasından 06.01.2023 tarihinde akdedilen Değerleme Hizmeti ve Fiyat Tespit Raporunu Hazırlanması Sözleşmesi nüshası
2.3.	Kira Sözleşmeleri	Şirket'in 20 adet irtibat bürosuna ilişkin akdetmiş olduğu kira sözleşmeleri nüshaları
2.4.	Kira Sözleşmeleri	Şirket'in Merkez, Genel Müdürlük ve depoları için akdetmiş olduğu kira sözleşmesi nüshaları
2.5.	Halka Arz Aracılık ve Finansal Danışmanlık Sözleşmeleri	Şirket'in çeşitli firmalar ile akdetmiş olduğu Halka Arz Aracılık ve Finansal Danışmanlık Sözleşmesi nüshaları
2.6.	Nakit Sermaye Artırımına Aracılık Sözleşmeleri	Şirket'in çeşitli firmalar ile akdetmiş olduğu Nakit Sermaye Artırımına Aracılık Sözleşmesi nüshaları
2.7.	Alım Satım Aracılık Sözleşmesi	Şirket'in çeşitli firmalar ile akdetmiş olduğu Alım Satım Aracılık Sözleşmesi nüshaları
2.8.	Türev Araçların Alım Satımına İlişkin Çerçeve Sözleşmeleri	Şirket'in çeşitli firmalar ile akdetmiş olduğu Türev Araçların Alım Satımına İlişkin Çerçeve Sözleşmesi nüshası
2.9.	Repo ve Ters Repo Çerçeve Sözleşmeleri	Şirket'in çeşitli firmalar ile akdetmiş olduğu Repo ve Ters Repo Çerçeve Sözleşmeleri nüshası
2.10.	Ortak Sorumluluk Taahhütname	Şirket ve A1 Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş. arasında kurulan vekalet ilişkisini içeren taahhütname nüshası
2.11.	Danışmanlık Sözleşmeleri	Şirket'in sosyala medya, temizliği elektrik, reklam vb. hizmetler için akdetmiş olduğu danışmanlık sözleşmeleri nüshaları
2.12.	İş Sağlığı ve Güvenliği Hizmet Sözleşmesi	Şirket ile Avrupa Teknik İş Sağlığı ve Güvenliği Hizmetleri Tic. Ltd. Şti 04.03.2019 tarihinde akdedilen İş Sağlığı ve Güvenliği Hizmet Sözleşmesi nüshası
2.13.	Bağımsız Denetim Sözleşmesi	Şirket ile Aday Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. arasında 02.06.2022 tarihinde akdedilmiş olan Bağımsız Denetim Sözleşmesi nüshası
2.14.	Genel Kredi Sözleşmesi	Akbank A.Ş.Doğu Kurumsal Şube – 5.000.000 TL limitli GKS Akbank A.Ş.Doğu Kurumsal Şube – 1.250.000 TL limitli GKS

Ek. DB.

		Akbank A.Ş. Doğu Kurumsal Şube - 6.250.000 TL limitli GKS
2.15.	Genel Kredi Sözleşmesi	Denizbank A.Ş. - 30.000.000 TL limitli GKS Denizbank A.Ş. - 7.500.000 TL limitli GKS
2.16.	Genel Kredi Sözleşmesi	T. Garanti Bankası A.Ş. - 3.000.000 TL limitli GKS T. Garanti Bankası A.Ş. - 20.000 TL limitli GKS T. Garanti Bankası A.Ş. - 3.000.000 TL limitli GKS T. Garanti Bankası A.Ş. - 12.000.000 TL limitli GKS T. Garanti Bankası A.Ş. - 10.100.000 TL limitli GKS
2.17.	Genel Kredi Sözleşmesi	T. Halkbank A.Ş. - 20.000.000 TL limitli GKS T. Halkbank A.Ş. - 15.000.000 TL limitli GKS T. Halkbank A.Ş. - 7.000.000 TL limitli GKS
2.18.	Genel Kredi Sözleşmesi	T. İş Bankası A.Ş. - 21.000.000 TL limitli GKS
2.19.	Genel Kredi Sözleşmesi	QNB Finansbank A.Ş. 92.000.000 TL limitli GKS
2.20.	Genel Kredi Sözleşmesi	Şekerbank A.Ş. - 3.000.000 TL limitli GKS Şekerbank A.Ş. - 7.000.000 TL limitli GKS Şekerbank A.Ş. - 10.000.000 TL limitli GKS
2.21.	Genel Kredi Sözleşmesi	T. Vakıflar Bankası T.A.O - 82.000.000 TL limitli GKS T. Vakıflar Bankası T.A.O - 1.050.000 TL limitli GKS
2.22.	Mevduat Rehin Sözleşmeleri	Akbank A.Ş. - 750.000 TL tutarlı Mevduat Rehin Sözleşmesi Akbank A.Ş. - 1.250.000 TL tutarlı Mevduat Rehin Sözleşmesi Akbank A.Ş. - 500.000 TL tutarlı Mevduat Rehin Sözleşmesi
2.23.	Mevduat Rehin Sözleşmeleri	Denizbank A.Ş. - 250.000 USD tutarlı Mevduat Rehin Sözleşmesi
2.24.	Mevduat Rehin Sözleşmeleri	T. Garanti Bankası A.Ş. - 1.250.000 TL tutarlı Mevduat Rehin Sözleşmesi T. Garanti Bankası A.Ş. - 2.500.000 TL tutarlı Mevduat Rehin Sözleşmesi
2.25.	Mevduat Rehin Sözleşmeleri	T. Halkbank A.Ş. - 325.000 USD tutarlı Mevduat Rehin Sözleşmesi
2.26.	Mevduat Rehin Sözleşmeleri	T. İş Bankası A.Ş. - 201.000 USD tutarlı Mevduat Rehin Sözleşmesi T. İş Bankası A.Ş. - 99.000 USD tutarlı Mevduat Rehin Sözleşmesi
2.27.	Mevduat Rehin Sözleşmeleri	QNB Finansbank A.Ş. - 2.500.000 TL tutarlı Mevduat Rehin Sözleşmesi QNB Finansbank A.Ş. - 750.000 TL tutarlı Mevduat Rehin Sözleşmesi QNB Finansbank A.Ş. - 1.750.000 TL tutarlı Mevduat Rehin Sözleşmesi QNB Finansbank A.Ş. - 6.250.000 TL tutarlı Mevduat Rehin Sözleşmesi
2.28.	Mevduat Rehin Sözleşmeleri	Şekerbank A.Ş. - 500.000 GBP tutarlı Mevduat Rehin Sözleşmesi
2.29.	Mevduat Rehin Sözleşmeleri	T. Vakıflar Bankası T.A.O - 50.000 USD tutarlı Mevduat Rehin Sözleşmesi

Ek. DB.

		T.Vakıflar Bankası T.A.O – 170.000 USD tutarlı Mevduat Rehin Sözleşmesi T.Vakıflar Bankası T.A.O – 210.000 USD tutarlı Mevduat Rehin Sözleşmesi T.Vakıflar Bankası T.A.O – 245.000 USD tutarlı Mevduat Rehin Sözleşmesi T.Vakıflar Bankası T.A.O – 2.794.425 TL tutarlı Mevduat Rehin Sözleşmesi
--	--	---

3. Maddi Duran Varlıklar

3.1.	Güncel Tapu Örnekleri	Şirket'in mülkiyetinde bulunan İstanbul, Eyüpsultan'da yer alan 1043 Ada 11 Parsel numaralı taşınmaz (149,150,162)
3.2.	Güncel Tapu Örnekleri	Şirket'in mülkiyetinde bulunan İstanbul, Şişli yer alan 1946 Ada 135 Parsel numaralı taşınmaz
3.3.	Web Tapu Kayıtları	Şirket'in mülkiyetinde bulunan taşınmazlara ilişkin 26.12.2022 tarihli webtapu kayıtları
3.4.	Şirket Beyanı	Şirket'in mülkiyetinde bulunan taşınmazlara ilişkin 03.01.2023 tarihli beyanı

4. Fikri ve Sınai Haklar

4.1.	Belge	Şirket tarafından sunulan fikri mülkiyet haklarına bilgilerine ilişkin 03.01.2023 tarihli liste
4.2.	Tescil Belgeleri	Şirket tarafından sunulan Marka bilgileri listesinde yer alan markanın TPE onaylı tescil belgesi
4.4.	Şirket Beyanı	Şirket tarafından 03.01.2023 tarihi uyarınca söz konusu fikri mülkiyet hakları üzerinde herhangi bir rehin veya takyidat bulunmadığına ilişkin beyan
4.5.	TPE Sorgulama Belgesi	Türk Patent ve Marka Kurumundan gerçekleştirilen sorgulama belge evrakları

5. Dava Raporları ve Hukuki Talepler

5.1.	Avukat Mektubu	Şirket'in Hukuk Birimi tarafından Dava ve İcra takiplerine ilişkin 24.03.2023 tarihinde hazırlanan Avukat raporları
5.2.	Beyan	Şirket'in 24.03.2023 tarihli dava ve icra takiplerine ilişkin beyanı
5.3.	UYAP Sorgulama Belgeleri	Yönetim kurulu üyelerinin haklarında Kotasyon Yönergesinin 7.maddesinin beşinci fıkrası kapsamındaki suçlara ilişkin olarak UYAP Vatandaş Portalından yapılan sorgulama belgeleri

6.Sorgulama Sonuç Evrakları

6.1.	Vergi Levhası	Şirket'in 2021 yılına ait Vergi Levhası
6.2.	Vergi Borcu Yoktur Yazısı	T.C. Maliye Bakanlığı Gelir İdaresi Başkanlığı İnternet Vergi Dairesi tarafından verilen 10.01.2023 tarihli vergi borcu yoktur yazısı
6.3.	Borcu Yoktur Yazısı	Sosyal Güvenlik Kurumu Başkanlığı Sosyal Sigortalar Genel Müdürlüğü'nün 24.01.2023 tarihli borcu yoktur yazısı
6.4.	Arşivli Adli Sicil Kayıtları	Şirket Yönetim Kurulu Üyeleri Ayşe Terzi, Mehmet Serkan Esenpak, Fatma Karagözlü, Mehmet Selim

Ek. DB.

		Tunçbilek, Kemal Şahin ve Hakan Güçlü'den alınan arşivli adli sicil kayıtları
6.5.	Arşivli Adli Sicil Kayıtları	Şirket yönetiminde söz sahibi olan Adam Karatepe, Ahmed Yıldırım, Ahmet Hulusi Konuk, Hasan Yazıcı, Murat Dönmez, Murat Güler, Selen Derin ve Ümit Tahmaz alınan arşivli adli sicil kayıtları
7. Banka Onay Yazıları		
7.1.	Banka Onay Yazısı	Akbank T.A.Ş. Doğu Kurumsal Şubesin'den alınan 11.01.2023 tarihli banka onay yazısı
7.2.	Banka Onay Yazısı	Denizbank A.Ş. Maslak Şubesi'den alınan 05.01.2023 tarihli banka onay yazısı
7.3.	Banka Onay Yazısı	T. Garanti Bankası 1.Levent Ticari Şubesi'den alınan 10.01.2023 tarihli banka onay yazısı
7.4.	Banka Onay Yazısı	T. Halk Bankası A.Ş. Avrupa Kurumsal Şube'den alınan 05.01.2023 tarihli banka onay yazısı
7.5.	Banka Onay Yazısı	T. İş Bankası A.Ş. Maslak Şubesinden alınan 17.01.2023 tarihli banka onay yazısı
7.6.	Banka Onay Yazısı	Qnb Finansbank A.Ş. Ataşehir Şube'den alınan 06.01.2023 tarihli banka onay yazısı
7.7.	Banka Onay Yazısı	Şekerbank Üsküdar Şube'den alınan 11.01.2023 tarihli banka onay yazısı
7.8.	Banka Onay Yazısı	T.Vakıflar Bankası T.A.O Okmeydanı Şube'den 03.01.2023 tarihli onay yazısı
7.9.	Kiralayandan Onay Yazısı	Ankara Dumlupınar İrtibat Bürosu malikinden alınan 09.01.2023 tarihli onay yazısı

Ek. DB.

Sn. Av. Dilek Balioğlu
Balioğlu Hukuk Bürosu
Cinnah Cad. No:31/16 Çankaya, Ankara

Tarih:24.03.2023

Şirket tarafından açılan davalara ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

Davalı	Mahkeme/ Dosya No.	Konusu	Dava Tutarı	Aşama
F***** G*****	İstanbul 45. Asliye Hukuk Mahkemesi 2022/219 E.	Manevi Tazminat	100.000 TL	Sosyal medya ve sair mecralardan yatırımcıları A1 Capital'e karşı kışkırtarak ticari itibarını zedelemiştir. Eylemlerini sona erdirmesi ve manevi tazminat talebi ile işbu dava ikame edilmiştir. Cumhuriyet Başsavcılığı nezdinde bulunan dosyanın celbi talep edilmiş olup sonraki celse 01.06.2023 tarihine bırakılmıştır.
Sermaye Piyasası Kurulu	Ankara 23. İdare Mahkemesi 2021/1413 E.	İdari Para Cezasının İptali	1.760.907 TL	Kurul ve Borsa tarafından Creditwest Factoring A.Ş. (CRDFA) payında getirilen internet üzerinden emir kabul edilmesi yasağına aykırı olarak ve gerekli tedbirlerin alınmaması suretiyle yatırımcı

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Katmer Plaza
Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D. 888 004 36 21 Tic.Sic.No:270186
Mersis 0398004352100015 www.a1capital.com.tr

DB

				emiri gerçekleştirilmesi gerekçesiyle Seri:V No:68 sayılı Aracı Kurumlarda Uygulanacak İç Denetim Sistemine İlişkin Esaslar Hakkında Tebliğ'in 5inci maddesinin 3. Fıkrasının doğrultusunda söz konusu İdari Para Cezası kesilmiş ve tarafımızca iptaline ilişkin dava açılmıştır. Davamızın reddine karar verilmiş olup karar tarafımızca istinaf edilmiştir. Halen istinaf mahkemesi nezdinde görülmektedir. İdari para cezası kesinleşmemiş olduğundan ödemesi yapılmamıştır. Davanın şirketimiz aleyhine sonuçlanması halinde kesinleşen karar doğrultusunda ödemesi gerçekleştirilecektir.
Sermaye Piyasası Kurulu	Ankara 2. İdare Mahkemesi 2021/2134 E.	İdari Para Cezasının İptali	1.161.027- TL	Bazı müşteri hesaplarında gerçekleştirilen açığa satış işlemleri neticesinde ortaya çıkan temerrütler sonucunda takas borcunun tevdi edilememesi nedeniyle aynı payda alım yapan

				diğer müşterilerin takas alacaklarının gerçekleşmemesi neticesinde Aracı Kurum ve Merkezi Kayıt Kuruluşu kayıtları arasında mutabakatsızlıkların ortaya çıkması gerekçe gösterilerek III-37.1 sayılı Yatırım Hizmetleri ve Faaliyetleri ile Yan Hizmetlere İlişkin Esaslar Hakkında Tebliğ'in 65 inci maddesinin birinci Fıkrası doğrultusunda işbu idari para cezası verilmiştir. Dosya aleyhe sonuçlanmış olup istinaf edilmiştir. Halen istinaf mahkemesi nezdindedir. İdari para cezası kesinleşmemiş olduğundan ödemesi yapılmamıştır. Davanın şirketimiz aleyhine sonuçlanması halinde kesinleşen karar doğrultusunda ödemesi gerçekleştirilecektir.	
Maslak Vergi Dairesi	İstanbul Vergi Mahkemesi 2020/2548E.	15.	Vergi İadesi	11.877,30 TL	2020/9 dönemine ait kaldıraçlı alım satım işlemleri sonucunda doğan BSMV'nin Gelir İşleri Başkanlığı'nın genelgesi çerçevesinde %5'lik oran üzerinden hesaplanmış

				olmasına karşılık Verginin Kanuniliği ilkesi gereğince kanunda öngörülen kambiyo işlemlerindeki BSMV oranı olan %0,2 uygulanması gerektiği iddiamızdan kaynaklanan davalardır. İlk derece mahkemesi davanın kabulüne karar vermiştir. Karşı taraf kararı istinaf etmiştir. Dava hala istinaf mahkemesinde sürmektedir.
Maslak Vergi Dairesi	İstanbul Vergi Mahkemesi 2021/1141 E.	8. Vergi İadesi	13.851,85 TL	2020/12 dönemine ait kaldıraçlı alım satım işlemleri sonucunda doğan BSMV'nin Gelir İşleri Başkanlığı'nın genelgesi çerçevesinde %5'lik oran üzerinden hesaplanmış olmasına karşılık Verginin Kanuniliği ilkesi gereğince kanunda öngörülen kambiyo işlemlerindeki BSMV oranı olan %0,2 uygulanması gerektiği iddiamızdan kaynaklanan davalardır. Halen derdesttir.
Maslak Vergi Dairesi	İstanbul Vergi Mahkemesi 2021/594 E.	15. Vergi İadesi	7.350,73 TL	2021/02 dönemine ait kaldıraçlı alım satım işlemleri sonucunda doğan BSMV'nin Gelir

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
 Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Lavant Plaza
 Blok No:17B İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
 Zincirlikuyu V.D. 288 004 36 21 Tic.Sic.No:270189
 Mersis: 0388004352100015 www.a1capital.com.tr

				İşleri Başkanlığı'nın genelgesi çerçevesinde %5'lik oran üzerinden hesaplanmış olmasına karşılık Verginin Kanuniliği ilkesi gereğince kanunda öngörülen kambiyo işlemlerindeki BSMV oranı olan %0,2 uygulanması gerektiği iddiamızdan kaynaklanan davalardır. Halen derdesttir.
Maslak Vergi Dairesi	İstanbul Vergi Mahkemesi 2021/2694 E.	7. Vergi İadesi	9.325,60 TL	2021/09 dönemine ait kaldıraçlı alım satım işlemleri sonucunda doğan BSMV'nin Gelir İşleri Başkanlığı'nın genelgesi çerçevesinde %5'lik oran üzerinden hesaplanmış olmasına karşılık Verginin Kanuniliği ilkesi gereğince kanunda öngörülen kambiyo işlemlerindeki BSMV oranı olan %0,2 uygulanması gerektiği iddiamızdan kaynaklanan davalardır. Bmv'nin kaldıraçlı işlemlere isabet eden kısmına ilişkin olan davanın kabulüne karar verilmiştir. Davalı idare kararı istinaf etmiştir. Dava istinaf mahkemesi neinde

					görülmektedir.
Maslak Vergi Dairesi	İstanbul Vergi Mahkemesi 2021/3399 E.	1. Vergi İadesi	11.939,94 TL	2021/11 dönemine ait kaldırıcı alım satım işlemleri sonucunda doğan BSMV'nin Gelir İşleri Başkanlığı'nın genelgesi çerçevesinde %5'lik oran üzerinden hesaplanmış olmasına karşılık Verginin Kanuniliği ilkesi gereğince kanunda öngörülen kambiyo işlemlerindeki BSMV oranı olan %0,2 uygulanması gerektiği iddiamızdan kaynaklanan davalardır. Davamızın kabulüne karar verilmiş olup karşı tarafça istinaf edilmiştir.	
Maslak Vergi Dairesi	İstanbul 11. Vergi Mahkemesi 2022/181 E.	Vergi İadesi	8.447,63 TL	2021/12 dönemine ait kaldırıcı alım satım işlemleri sonucunda doğan BSMV'nin Gelir İşleri Başkanlığı'nın genelgesi çerçevesinde %5'lik oran üzerinden hesaplanmış olmasına karşılık Verginin Kanuniliği ilkesi gereğince kanunda öngörülen kambiyo işlemlerindeki BSMV oranı olan %0,2 uygulanması gerektiği iddiamızdan	

					kaynaklanan davalardır. Halen derdesttir.
Maslak Vergi Dairesi	İstanbul Vergi Mahkemesi 2022/432 E.	3.	Vergi İadesi	11.971,01 TL	2022/01 dönemine ait kaldırıcı alım satım işlemleri sonucunda doğan BSMV'nin Gelir İşleri Başkanlığı'nın genelgesi çerçevesinde %5'lik oran üzerinden hesaplanmış olmasına karşılık Verginin Kanuniliği ilkesi gereğince kanunda öngörülen kambiyo işlemlerindeki BSMV oranı olan %0,2 uygulanması gerektiği iddiamızdan kaynaklanan davalardır. Karşı taraf Şirketimiz lehine verilen kararı istinaf etmiştir. Dosyla halen istinaf mahkemesi nezindedir.
Maslak Vergi Dairesi	İstanbul Vergi Mahkemesi 2022/732 E.	2.	Vergi İadesi	6.924,28 TL	2022/02 dönemine ait kaldırıcı alım satım işlemleri sonucunda doğan BSMV'nin Gelir İşleri Başkanlığı'nın genelgesi çerçevesinde %5'lik oran üzerinden hesaplanmış olmasına karşılık Verginin Kanuniliği ilkesi gereğince kanunda öngörülen kambiyo işlemlerindeki BSMV oranı olan

					%0,2 uygulanması gerektiği iddiamızdan kaynaklanan davalardır. Davanın kabulüne karar verilmiştir
Maslak Vergi Dairesi	İstanbul Vergi Mahkemesi 2022/926 E.	4.	Vergi İadesi	12.861,29 TL	2022/03 dönemine ait kaldıraçlı alım satım işlemleri sonucunda doğan BSMV'nin Gelir İşleri Başkanlığı'nın genelgesi çerçevesinde %5'lik oran üzerinden hesaplanmış olmasına karşılık Verginin Kanuniliği ilkesi gereğince kanunda öngörülen kambiyo işlemlerindeki BSMV oranı olan %0,2 uygulanması gerektiği iddiamızdan kaynaklanan davalardır. Davanın reddine karar verilmiştir. Karar İstinaf edilmiştir.
Maslak Vergi Dairesi	İstanbul Vergi Mahkemesi 2022/1278 E.	8.	Vergi İadesi	12.537,40 TL	2022/04 dönemine ait kaldıraçlı alım satım işlemleri sonucunda doğan BSMV'nin Gelir İşleri Başkanlığı'nın genelgesi çerçevesinde %5'lik oran üzerinden hesaplanmış olmasına karşılık Verginin Kanuniliği ilkesi gereğince kanunda öngörülen kambiyo işlemlerindeki

					BSMV oranı olan %0,2 uygulanması gerektiği iddiamızdan kaynaklanan davalardır. Davanın kabulüne karar verilmiştir. Karşı tarafça istinaf edilmiştir.
Maslak Vergi Dairesi	İstanbul Vergi Mahkemesi 2022/1344 E.	15.	Vergi İadesi	13.404,76 TL	2022/05 dönemine ait kaldıraçlı alım satım işlemleri sonucunda doğan BSMV'nin Gelir İşleri Başkanlığı'nın genelgesi çerçevesinde %5'lik oran üzerinden hesaplanmış olmasına karşılık Verginin Kanuniliği ilkesi gereğince kanunda öngörülen kambiyo işlemlerindeki BSMV oranı olan %0,2 uygulanması gerektiği iddiamızdan kaynaklanan davalardır. Halen derdesttir.
Maslak Vergi Dairesi	İstanbul Vergi Mahkemesi 2022/1989 E.	2.	Vergi İadesi	13.624,889 TL	2022/06 dönemine ait kaldıraçlı alım satım işlemleri sonucunda doğan BSMV'nin Gelir İşleri Başkanlığı'nın genelgesi çerçevesinde %5'lik oran üzerinden hesaplanmış olmasına karşılık Verginin Kanuniliği ilkesi gereğince kanunda öngörülen kambiyo

				işlemlerindeki BSMV oranı olan %0,2 uygulanması gerektiği iddiamızdan kaynaklanan davalardır. Davanın kabulüne karar verilmiştir. Karşı tarafça istinaf edilmiştir.
Maslak Vergi Dairesi	İstanbul Vergi Mahkemesi 2022/1993 E.	2. Vergi İadesi	36.225,22 TL	2022/07 dönemine ait kaldıraçlı alım satım işlemleri sonucunda doğan BSMV'nin Gelir İşleri Başkanlığı'nın genelgesi çerçevesinde %5'lik oran üzerinden hesaplanmış olmasına karşılık Verginin Kanuniliği ilkesi gereğince kanunda öngörülen kambiyo işlemlerindeki BSMV oranı olan %0,2 uygulanması gerektiği iddiamızdan kaynaklanan davalardır. Davanın kabulüne karar verilmiştir. Karşı tarafça istinaf edilmiştir.
Maslak Vergi Dairesi	İstanbul Vergi Mahkemesi 2022/2211 E.	10. Vergi İadesi	23.499,04 TL	2022/08 dönemine ait kaldıraçlı alım satım işlemleri sonucunda doğan BSMV'nin Gelir İşleri Başkanlığı'nın genelgesi çerçevesinde %5'lik oran üzerinden hesaplanmış olmasına karşılık

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
 Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Kat:5 Plaza
 Blok No: 23 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
 Zincirlikuyu V.D., 382 004 35 21 Tic. Sic. No: 270189
 Mersis: 0388004352100015 www.a1capital.com.tr

				Verginin Kanuniliği ilkesi gereğince kanunda öngörülen kambiyo işlemlerindeki BSMV oranı olan %0,2 uygulanması gerektiği iddiamızdan kaynaklanan davalardır. Dava halen derdestir.
Sermaye Piyasası Kurulu	Ankara 20.İdare Mahkemesi 2022/682 E.	İdari Para Cezasının İptali	600.000- TL	Kiler Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.'nin yeni pay alma hakkı sırası 11.11.2020-19.11.2020 tarihleri arasında açık olan bedelli sermaye artırımı sürecinde, yeni pay alma haklarına ilişkin olarak bazı müşterilerin bakiyelerinin kontrol edilmemesi suretiyle usulsüz açığa satış işlemleri yapılmasına imkan tanınması gerekçesiyle Seri: V, No:65 sayılı Sermaye Piyasası Araçlarının Kredili Alım, Açığa Satış ve Ödünç Alma ve Verme İşlemleri Hakkında Tebliğ'in 24 üncü ve 28 inci maddeleri ile Kurul Karar Organı'nın 30.06.2020 tarih ve 39/798 sayılı Kararı doğrultusunda verilen idari para cezasının iptali istemi ile ikame

				edilmiştir. Dava duruşma talepli ikame edilmiş olup halen duruşma günü verilmesi beklenmektedir. İdari para cezası kesinleşmemiş olduğundan ödemesi yapılmamıştır. Davanın şirketimiz aleyhine sonuçlanması halinde kesinleşen karar doğrultusunda ödemesi gerçekleştirilecektir.
Maslak Vergi Dairesi	İstanbul Vergi Mahkemesi 2022/2808 E.	5. Vergi İadesi	23.963,49 TL	2022/10 dönemine ait kaldıraçlı alım satım işlemleri sonucunda doğan BSMV'nin Gelir İşleri Başkanlığı'nın genelgesi çerçevesinde %5'lik oran üzerinden hesaplanmış olmasına karşılık Verginin Kanuniliği ilkesi gereğince kanunda öngörülen kambiyo işlemlerindeki BSMV oranı olan %0,2 uygulanması gerektiği iddiamızdan kaynaklanan davalardır. Halen derdesttir.
Maslak Vergi Dairesi	İstanbul Vergi Mahkemesi 2022/2995 E.	10. Vergi İadesi	25.934,50 TL	2022/11 dönemine ait kaldıraçlı alım satım işlemleri sonucunda doğan BSMV'nin Gelir



A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
 Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza
 Blok No:73 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
 Zincirlikuyu V.D. 348 004 35 21 Tic Sic No:270189
 Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

				menkul kıymetler çerçeve sözleşmelerinin Seri: V, No: 65 sayılı Tebliğ'e aykırı hükümler içermesi, Aracı Kurum'un bir müşterisinin mali durumu, genel profili ve mesleği, tecrübesi, geçmiş yatırım karakteri ile teminat durumu dikkate alınmadan hesap açılarak işlem ve kredi limitleri tahsis edilmesi gerekçe gösterilerek tebliğ hükümlerine aykırılık sebebi ile idari para cezasına hükmedilmiştir. Söz konusu karara karşı tarafımızca iptal davası ikame edilmiştir. Davamızın reddine karara verilmiş olup söz konusu karar tarafımızca istinaf edilmiştir. Halen istinaf mahkemesi nezdinde görülmektedir. İdari para cezası kesinleşmemiş olduğundan ödemesi yapılmamıştır. Davanın şirketimiz aleyhine sonuçlanması halinde kesinleşen karar doğrultusunda ödemesi gerçekleştirilecektir.
Sermaye	İstanbul	14.	İdari	Para 14. Cezası

Piyasası Kurulu	İdare Mahkemesi 2023/375 E.	Cezasının İptali	TL	Laboratuvarları Biyolojik Ürünler İlaç ve Makine Sanayi Ticaret A.Ş. (RTALB) tarafından 13.03.2020 tarihinde saat 15:42:31'de Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yapılan özel durum açıklamasının öncesinde ve sonrasında RTALB pay piyasasında gerçekleştirilen işlemler ile ilgili olarak yapılan inceleme sonucunda içsel veya sürekli bilgilerin kesinleşmesinden kamuya duyurulmasına kadar geçen süre içerisinde işlem yapılması. gerekçesiyle VI-104.1 sayılı Piyasa Bozucu Eylemler Tebliği'nin 4 üncü maddesinin dördüncü fıkrası doğrultusunda söz konusu İdari Para Cezası kesilmiş ve tarafımızca iptaline ilişkin olarak 17.02.2023 tarihinde dava ikame edilmiştir. Karşı tarafa tebliğ edilmesi beklenmektedir. İdari para cezası kesinleşmemiş olduğundan ödemesi
-----------------	-----------------------------	------------------	----	--

					yapılmamıştır. Davanın şirketimiz aleyhine sonuçlanması halinde kesinleşen karar doğrultusunda ödemesi gerçekleştirilecektir.	
Maslak Vergi Dairesi	Vergi	İstanbul Vergi Mahkemesi 2023/143 E.	4.	Vergi İadesi	38.778,47-TL	2022/12 dönemine ait kaldıraçlı alım satım işlemleri sonucunda doğan BSMV'nin Gelir İşleri Başkanlığı'nın genelgesi çerçevesinde %5'lik oran üzerinden hesaplanmış olmasına karşılık Verginin Kanuniliği ilkesi gereğince kanunda öngörülen kambiyo işlemlerindeki BSMV oranı olan %0,2 uygulanması gerektiği iddiamızdan kaynaklanan davalardır. Dava halen derdesttir.
Maslak Vergi Dairesi	Vergi	İstanbul Vergi Mahkemesi 2023/439 E.	2.	Vergi İadesi	111.417,73-TL	2023/1 dönemine ait kaldıraçlı alım satım işlemleri sonucunda doğan BSMV'nin Gelir İşleri Başkanlığı'nın genelgesi çerçevesinde %5'lik oran üzerinden hesaplanmış olmasına karşılık Verginin Kanuniliği ilkesi gereğince kanunda öngörülen kambiyo işlemlerindeki BSMV oranı olan

					%0,2 uygulanması gerektiği iddiamızdan kaynaklanan davalardır. Dava halen derdesttir.	
Maslak Vergi Dairesi	Vergi	İstanbul Vergi Mahkemesi 2023/667 E.	5.	Vergi İadesi	233.297,42-TL	2023/2 dönemine ait kaldırıcı alım satım işlemleri sonucunda doğan BSMV'nin Gelir İşleri Başkanlığı'nın genelgesi çerçevesinde %5'lik oran üzerinden hesaplanmış olmasına karşılık Verginin Kanuniliği ilkesi gereğince kanunda öngörülen kambiyo işlemlerindeki BSMV oranı olan %0,2 uygulanması gerektiği iddiamızdan kaynaklanan davalardır. Dava halen derdesttir.

Şirket **alevhine** açılan davalara ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

Davacı	Mahkeme/Dosya No	Konusu	Dava Tutarı	Gelinen Aşama
B**** M*****	İstanbul 34. İş Mahkemesi 2022/128 E.	Maddi- Manevi Tazminat	51.000 TL	A1 Capital tarafından itibarının zedelendiğini iddia ederek işbu davayı ikame etmiştir. Davanın reddine karar verilmiştir. Karşı tarafça

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esenler Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza
Blok No:173 Kat: 29 Şişli / İstanbul
Ziraatıkuyu V.D. 388 004 36 21 T.C. Sic.No:270189
Mersis 0388004352100015 www.a1capital.com.tr

				istinaf edilmiştir. Halen istinaf mahkemesi nezdinde görülmektedir.
T***** A*****	İstanbul 21. Asliye Ticaret Mahkemesi 2021/614 E.	Maddi Tazminat	55.000 USD	Davacı'nın Müvekkil Şirket nezdinde bulunan hesabındaki OILUSD pozisyonunda meydana gelen kaybının tazmini talebi ile ikame edilmiştir. Davanın reddine karar verilmiştir. Karşı tarafça istinaf edilmiştir. Halen istinaf mahkemesi nezdindedir.
Y**** C*** Ş*****	İstanbul 1.İş Mahkemesi 2021/437 E.	İşe İade	-	Davacı'nın işe iadesine karar verilmiş olup verilen karar tarafımızca istinaf edilmiştir. Karşı tarafa tebliğ edilmesi beklenmektedir.
S***** Ö***** E****	İstanbul 7.İş Mahkemesi 2021/418 E.	Alacak (İşçilik)	57.151,61 TL	Tanık anlatımlarına ilişkin beyanlarımız sunulmuş olup sonraki duruşması 04.07.2023 tarihinde görülecektir.

S***** Ö***** E****	İstanbul Mahkemesi 2022/170 E.	7.İş	Ücret Alacağı	10.000-TL	Mahkeme dosyanın ücret alacağı yönünden tefrik edilmesine karar vermiş olup bu kısmı reddetmiştir. Davacı taraf kararı istinaf etmiştir. Halen istinaf mahkemesi nezdindedir.
H***** S***** G*****	İstanbul Anadolu 8. Sulh Hukuk Mahkemesi 2022/887 E.		Kira Tespiti	-	Şirketin Göztepe İrtibat Bürosunun kira bedelinin 40.000 TL olduğunun tespitine ilişkin davadır. Keşif yapılmış olup dosya bilirkişiye teslim edilmiştir. Duruşması 17.10.2023 tarihinde görülecektir.
B***** K*****	İstanbul Tüketici Mahkemesi 2022/523 E.	1.	Alacak	100-USD	A1 Capital nezdinde bulunan hesabında yapmış olduğu forex işlemleri sonucunda zararının meydana geldiğini iddia ederek zararının giderilmesi talebi ile fazlaya ilişkin hakları saklı kalmak kaydıyla işbu davayı ikame

				etmiştir. Görevsizlik kararı verilmiş olup dosyanın Asliye Ticaret Mahkemesi nezdinde yeni esas alması beklenmektedir.
I**** T****	Antalya 8. Sulh Hukuk Mahkemesi 2022/2425 E.	Tahliye Talepli	-	Antalya İrtibat Bürosunun bulunduğu taşınmazdan tahliye edilmemize ilişkin olarak ikame edilmiştir. Davaya ilişkin cevaplarımız sunulmuş olup 05.12.2023 tarihine bırakılmıştır.
A**** Y****	İstanbul 6.Asliye Ticaret Mahkemesi 2023/3	Tazminat	1.000-USD	Portföy yönetimine ilişkin olarak Şirketimizden almış olduğu hizmet sonucunda zarara uğradığını iddia ederek işbu davayı ikame etmiştir. Davaya ilişkin cevaplarımız sunulmuştur. Ön inceleme duruşması 04.05.2023 tarihinde görülecektir.

Şirket tarafından başlatılan icra takiplerine ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

Aleyhine Takip Yapılan Borçlu	İcra Dairesi	Dosya No	Konusu	Takip Tutarı	Aşama
K***** E*****	İstanbul 13. İcra Dairesi	2021/40193 E.	Alacak	104.082,79 TL	A1 Capital nezdinde bulunan hesabındaki meydana gelen eksi bakiyesi sebebi ile icra takibi başlatılmıştır. Borçlunun yapılan sorgular sonucunda malvarlığına rastlanmamıştır.
O***** K*****	İstanbul 13.İcra Dairesi	2021/40190 E.	Alacak	273.316,17 TL	A1 Capital nezdinde bulunan hesabındaki meydana gelen eksi bakiyesi sebebi ile icra takibi başlatılmıştır. Borçlunun yapılan sorgular sonucunda malvarlığına rastlanmamıştır.
M***** K*****	İstanbul 7.İcra Dairesi	2022/36220 E.	Alacak	14.986,67- TL	A1 Capital nezdinde bulunan hesabındaki meydana gelen eksi bakiyesi sebebi ile icra takibi başlatılmıştır. Borçlunun nezarinde bulduğu tespit

					edilmiş olup vasisine ödeme emrinin tebliğe çıkartılması adına vasisinin bilgileri mahkemeden talep edilmiştir. Halen cevap beklenmektedir.
M***** K*****	İstanbul 12.İcra Dairesi	2023/595 E.	Alacak	27.627-TL	A1 Capital nezdinde bulunan hesabındaki meydana gelen eksi bakiyesi sebebi ile icra takibi başlatılmıştır. Borçlunun cezaevinde olduğu tespit edilmiş olup vasisine ödeme emrinin tebliğe çıkartılması adına vasisinin bilgileri mahkemeden talep edilmiştir. Halen cevap beklenmektedir.

Şirket aleyhine başlatılan icra takiplerine ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

Şirket aleyhine açılmış herhangi bir icra takibi bulunmamaktadır.

A1 CAPITAL YATIRIM
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Esenler Mah. Büyükdere Çar. Levent Plaza
Blok No:473 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D. 383 094 35 21 T.C.Sic.No:270189
Mersis:0388004352100019 www.a1capital.com.tr

Av. Dilek Balıoğlu
Balıoğlu Hukuk Bürosu
Cinnah Cad. No:31/16 Çankaya, Ankara

Şirketimize ait taşınmaz, taşınır, fatura, ayın, pay ve diğer menkul mallar ile fikri ve sınai mülkiyet haklarımız üzerinde aşağıda belirtilenlerden başkaca rehin, ipotek yahut teminat niteliğinde bir takyidat bulunmamaktadır. 03/01.2023

AI CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. İPOTEK SÖZLEŞMESİ DETAYLARI (30/12/2022)

BANKA	TARİHİ	YEVNİY E NO.SU	İPOTEK TUTARI (TRY)	DERECE	EKSPERTİZ DEĞERİ (TRY)	GAYRİMENKUL DETAYI
GARANTİ BBVA I. Levant Ticari	05.11.2019 17.06.2022	23601 20783	4.000.000 12.000.000	1 2	8.100.000	AI Capital mülkiyetli Eyüpsultan 5. Levent 149, 150, 162 no.lu Meskenler
HALKBANK Avrupa Kurumsal	27.06.2018 24.06.2022	13710 21636	6.000.000 35.000.000	1 2	12.000.000	Asiy 2 Güler mülkiyetli Eyüpsultan Finanskent 2 ve 24 no.lu Meskenler
QNB FINANSBANK Atasehir	06.07.2022	20688	100.000.000	1	61.500.000	AI Capital mülkiyetli Şişli 1. Levent Plaza Ofis
QNB FINANSBANK Atasehir	27.12.2019	31730	2.400.000	1	6.550.000	Murat Güler mülkiyetli Eyüpsultan 130 ve 225 no.lu Meskenler
T O P L A M			159.400.000		38.150.000	

AI CAPITAL YATIRIM

RESMİ MÜHÜR

NO: 130/2022

03.01.2023

03.01.2023

03.01.2023

03.01.2023

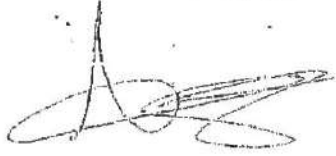
Av. Dilek Balioğlu
Balioğlu Hukuk Bürosu
Cinnah Cad. No:31/16 Çankaya, Ankara

A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş. unvanlı Şirketimizin, bağlı ortaklık/iştiraklerinin 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 376'ncı maddesi kapsamında sermaye kaybı ve/veya borca batıklık, 377'nci maddesi kapsamında konkordato hali ve 529'uncu maddesi kapsamında sona erme hali hükümleri kapsamında olmadığını; bu hususlarla ilgili bir iş veya işlemi bulunmadığını; sermaye azaltımı gerçekleştirilmediğini beyan, kabul ve taahhüt ederiz. 03/01/2023

Ayşe PERZİ
Yönetim Kurulu Başkanı



Asiye GÜLER
Yönetim Kurulu Üyesi



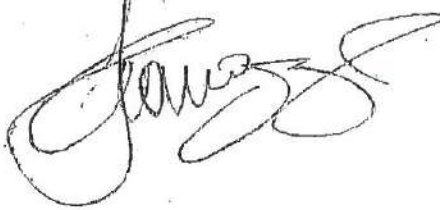
Aysun KANDEMİR
Yönetim Kurulu Üyesi



M. Serkan ESENPAK
Yönetim Kurulu Üyesi



Fatma KARAGÖZLÜ
Yönetim Kurulu Üyesi



M. Selim TUNÇBİLEK
Yönetim Kurulu Üyesi



Şirketimiz tarafından verilmiş her türlü teminat, kefalet, rehin (banka hesap rehini, taşınır rehini, ticari işletme rehini, pay rehini, vb.), ipotekler 10/01/2023 tarihli itibarıyla aşağıdaki gibidir:

AI CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. TİCARİ BANKA KREDİLERİ SÖZLEŞME DETAYLARI (30/12/2022)

BANKA	TOPLAM KREDİ BORÇ SÖZLEŞMESİ (TRY)	TOPLAM KEFALET SÖZLEŞMESİ (TRY)	KEFİLLER	TOPLAM MEVDUAT REHNI (TRY/USD/GBP)	TOPLAM İPOTEK (TRY)	TOPLAM EKSPERTİZ DEĞERİ (TRY)	TOPLAM KREDİ LİMİTİ (TRY)	TOPLAM KREDİ BAKİYESİ (TRY)
GARANTİ BBVA	28,120,000	70,300,000	Murat Güler+ Güler Yatırım Holding A.Ş.	TRY 3,750,000	16,000,000	8,100,000	28,150,000	28,000,000
HALKBANK	42,000,000	126,000,000	Murat Güler+ Güler Yatırım Holding A.Ş + İCG Finansal Danışmanlık A.Ş	USD 325,000	41,000,000	(*) 12,000,000	35,000,000	35,000,000
ÖNB	92,000,000	179,000,000	Murat Güler+ Güler Yatırım Holding A.Ş + RTA Laboratuvarları Biyolojik Ürünler İlaç Ve Makine Sanayi Ticaret A.Ş	USD 746,334	102,400,000	68,050,000	70,230,000	69,328,461
VAKİFBANK	83,050,000	455,850,000	Murat Güler+ Güler Yatırım Holding A.Ş + İCG Finansal Danışmanlık A.Ş+RTA Laboratuvarları Biyolojik Ürünler İlaç Ve Makine Sanayi Ticaret A.Ş	USD 638,000 (**) TRY 2,794,425	-	-	82,030,000	42,416,685
AKBANK	12,500,000	25,000,000	Murat Güler+ Güler Yatırım Holding A.Ş	TRY 2,500,000	-	-	12,500,000	10,000,000
İŞBANK	21,000,000	42,000,000	Murat Güler+ Güler Yatırım Holding A.Ş	USD 321,150	-	-	20,985,000	20,900,607
DENİZBANK	37,500,000	75,000,000	Murat Güler+ Güler Yatırım Holding A.Ş	USD 180,000	-	-	21,098,500	10,000,000
ŞEKERBANK (**)	20,000,000	-	-	(***) GBP 500,000	-	-	9,500,000	9,500,000
T O P L A M	336,170,000	973,150,000		TRY 9,044,425 USD 2,210,484 GBP 500,000	159,400,000	88,150,000	279,493,500	225,145,753

ALCAPITAL VANTAGE
MENUL DEGENERATIVE S.
10000 St. Revy St. #122
Mentor, OH 44130
MasterCard, Visa, Discover, American Express
Phone: 440.252.1100 Fax: 440.252.1100
www.alcapital.com
Mentor, OH 44130-1100

(*) : Asiye Güler mülkiyetindeki gayrimenkuller

(**) : Murat Güler'e ait DDKK Mevduat Hesabı

(***) : Murat Güler'e ait DTH

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'NİN KEFALET VERDİĞİ 3. KİŞİ KREDİ SÖZLEŞME DETAYLARI

(30/12/2022)

BORÇLU FİRMA	BANKA	TOPLAM KEFALET SÖZLEŞMESİ(TRY)	TOPLAM KREDİ LİMİTİ(TRY)	TOPLAM KREDİ BAKİYESİ(TRY)
RTA Laboratuvarları Biyolojik Ürünler İlaç Ve Makine Sanayi Ticaret A.Ş.	QNB FİNANSBANK	45,600,000	53,740,000	40,695,019
RTA Laboratuvarları Biyolojik Ürünler İlaç Ve Makine Sanayi Ticaret A.Ş.	ZİRAATBANK	22,000,000	20,000,000	8,119,344
ASY Yenilenebilir Enerji Üretim A.Ş.	QNB FİNANSBANK	6,000,000	3,600,000	2,555,771
TOPLAM		73,600,000	77,340,000	51,370,134

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER AŞ KREDİ ÇERÇEVE SÖZLEŞMESİ DETAYLARI

(30/12/2022)

BANKA	TARİHİ	NUMARAS I	TUTARI (TRY)	KEFİLLER	KEFALET TUTARI (TRY)	TOPLAM LİMİT (TRY)	TOPLAM RİSK (TRY)
GARANTI BBVA 1. Levent Ticari	21.04.2017	T00286650	3,000,000	Güler Yatırım Holding A.Ş. Murat Güler	3,750,000 3,750,000		
	25.09.2017	T00281595	20,000	Güler Yatırım Holding A.Ş. Murat Güler	25,000 25,000		

[Handwritten signature and stamp]

					Murat Güler	6.250.000		
İŞBANK Maslak	01.04.2022	-	21.000.000		Güler Yatırım Holding A.Ş Murat Güler	21.000.000 21.000.000	20.985.000	20.900.607
DENİZBANK Yeditepe B.İşletmeler	17.01.2017 04.08.2021	K2-324780 K4-103668	7.500.000 30.000.000		Güler Yatırım Holding A.Ş Murat Güler	37.500.000 37.500.000	21.098.500	10.000.000
ŞEKERBANK Üsküdar	01.11.2016 22.11.2016 20.12.2016	- - -	3.000.000 7.000.000 10.000.000		-	-	9.500.000	9.500.000
T O P L A M			336.170.000		Güler Yatırım Holding A.Ş Murat Güler İCG Finansal Danışmanlık A.Ş RTA Lab.	337.487.500 385.487.500 187.337.500 62.837.500	279.719.000	225.145.75 3

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER AŞ MEVDUAT REHİN SÖZLEŞMESİ DETAYLARI
(30/12/2022)

BANKA	TARİHİ	NUMARASI	TUTARI	TOPLAM CARI MEVDUAT/DÖVİZ TEVDİAT
GARANTİ BBVA İ. Levent Ticari	23.06.2022 11.10.2022	5315755-20 5315755-23	1.250.000.-TRY 2.500.000.-TRY	1.250.000.-TRY 2.500.000.-TRY
HALKBANK Avrupa Kurumsal	29.12.2021	-	325.000.-USD	325.000.-USD
QNB FİNANSBANK Ataşehir	18.06.2019 03.09.2019 09.10.2019	- - -	2.500.000.-TRY 750.000.-TRY 1.750.000.-TRY	746.334.-USD

A1 CAPITAL YATIRIM
MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Nispetiye Sk. No:1 Kat:2 D:5-8 Mecidiyeköy Sarıyer/İSTANBUL
Tic Sic No: 270109
Vergi No: 33010000000000000000
Mersis No: 33010000000000000000

	23.11.2022	-	6.250.000.-TRY	
VAKIFBANK Okmeydanı	24.12.2021	-	50.000.-USD	638.000.-USD
	04.01.2022	-	170.000.-USD	
	10.01.2022	-	210.000.-USD	
	30.05.2022	-	245.000.-USD	
AKBANK Doğu Kurumsal	10.09.2021	-	750.000.-TRY	2.500.000.-TRY
	09.03.2022	-	1.250.000.-TRY	
	26.10.2022	-	500.000.-TRY	
İŞBANK Maslak	17.10.2022	-	201.000.-USD	321.150.-USD
	17.10.2022	-	99.000.-USD	
DENİZBANK Yeditepe	18.01.2022	-	250.000.-USD	180.000.-USD
B. İşletmeler				
ŞEKERBANK Üsküdar	20.10.2022	67035	500.000.-GBP	MURAT GÜLER DTH
VAKIFBANK Okmeydanı	05.12.2022	-	2.794.425.-TRY	MURAT GÜLER DDKK
T O P L A M			20.294.425.-TRY	6.250.000.-TRY
			1.550.000.-USD	2.210.484.-USD
			500.000.-GBP	500.000.-GBP

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER AŞ İPOTEK SÖZLEŞMESİ DETAYLARI (30/12/2022)

BANKA	TARİHİ	YEVMI YE NO.SU	İPOTEK TUTARI (TRY)	DERECE	EKSPERTİ Z DEĞERİ (TRY)	GAYRİMENKUL DETAYI
GARANTİ BBVA 1. Levent Ticari	05.11.2019 17.06.2022	25601 20783	4.000.000 12.000.000	1 2	8.100.000	A1 Capital AŞ mülkiyeti Eyüpsultan 5. Levent 149, 150, 162 no.lu Meskenler
HALKBANK Avrupa Kurumsal	27.06.2018 24.06.2022	13710 21636	6.000.000 35.000.000	1 2	12.000.000	Asiye Güler mülkiyeti Eyüpsultan Finanskent 2 ve 24 no.lu Meskenler
QNB FINANSBANK Atasehir	06.07.2022	20688	100.000.000	1	61.500.000	A1 Capital AŞ mülkiyeti Şişli 1. Levent Plaza Ofis

(Signature)
A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
SİRKÜLER NO: 2022/11
TARİH: 30.12.2022
YER: MURAT GÜLER DDKK

A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Banka Onay Yazıları

- Akbank T.A.Ş. Doğu Kurumsal Şubesi, 11.01.2023 tarihli banka onay yazısı,
- Denizbank A.Ş. Maslak Şubesi, 05.01.2023 tarihli banka onay yazısı,
- T. Garanti Bankası 1.Levent Ticari Şubesi, 10.01.2023 tarihli banka onay yazısı,
- T. Halk Bankası A.Ş. Avrupa Kurumsal Şubesi, 05.01.2023 tarihli 002 sayılı banka onay yazısı,
- T. İş Bankası A.Ş. Maslak Şubesi, 17.01.2023 tarihli banka onay yazısı
- Qnb Finansbank A.Ş. Ataşehir Şubesi, 06.01.2023 tarihli banka onay yazısı,
- Şekerbank Üsküdar Şubesi, 11.01.2023 tarihli banka onay yazısı
- T.Vakıflar Bankası T.A.O Okmeydanı Şubesi, 03.01.2023 tarihli 1 sayılı banka onay yazısı,

DB .

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

11/01/2023

Bankamız ile A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. arasındaki sözleşmelerde, kredilerde değişiklik, borcun yenilenmesi veya herhangi bir başkaca sözleşme hükümünden feragat niteliğinde olmamak üzere ve Şirket'in halka arz işlemi gerçekleştirecek olması dolayısıyla Şirket ile aramızdaki 31.08.2015 tarihli 5.000.000,00 TL, 14.09.2021 tarihli 1.250.000,00 TL ve 07.03.2022 tarihli 6.250.000,00 TL tutarlı Genel Kredi Sözleşmeleri ("GKS") uyarınca sermaye yapısı değişikliğinin, temerrüt hali yaratmayacağını, Bankamızın sözleşmelerden kaynaklanan hak ve alacaklarına hâle gelmemesi ve şirketinizin RTA LABORATUVARLARI BİYOLOJİK ÜRÜNLER İLAÇ VE MAKİNE SAN.TİC.A.Ş. lehine vermiş olduğu kefaletine ilişkin tüm talep haklarımız saklı kalması kayıt ve şartıyla kabul, beyan ve taahhüt ederiz.

İşbu yazı A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. ile akdedilen GKS hükümleri dairesinde kaleme alınmış olup, herhangi bir surette halka arza ilişkin beyan, taahhüt, onay ve yönlendirme anlamına gelmemektedir. İşbu yazı münhasır verilmiş olup işbu yazının başka herhangi bir işlemde Bankamızı bağlamadığını, işbu yazının başka herhangi bir işlemde hükümsüz olduğunu ve GKS kapsamında bankamız hak ve yetkilerinin aynen devam ettiğini ve bu hakların saklı tutulduğunu beyan ederiz.

İşbu yazı A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin 02/01/2023 tarihli talebi üzerine sunulmuştur.

Banka Adı ve Şubesi

İmza

AKBANK T.A.Ş.
GENEL MÜDÜRLÜK ŞUBESİ



05/01/2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

ADRES; Maslak Mah Maslak Meydan Sokak BEYBİ GİZ PLAZA

NO:1 KAT 2 D:5-6

Sarıyer İSTANBUL

İlgi: 02/01/2023 tarihli halka arz bildirimi ve ilgili Genel Kredi Sözleşmesi tahtında muvafakat talebine ilişkin yazı hakkında

Şirketiniz **A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.** ("Şirket") halka arzının planlandığı Bankamıza bildirilmiştir. Şirketiniz ile Bankamız arasında akdedilen 04/08/2021 tarihli Genel Kredi Sözleşmesinde belirtilen tüm haklarımız saklı kalmak kaydıyla sermaye yapısı değişikliğine/halka arz işlemine muvafakat edildiğini bildiririz. Bankamızca verilen işbu muvafakat, GKS nezdinde bir muacceliyet ve temerrüt yaratmayacağını bildiririz.

İşbu yaz isteğiniz üzerine verilmiş sadece belirtilen işleme münhasırdır, başka herhangi bir işlemde işbu yazımızın Bankamızı bağlamadığını, hükümsüz olduğunu ve mevcut Genel Kredi Sözleşmesi Hükümleri kapsamında Bankamızın hak ve yetkilerinin devam ettiğini ve saklı olduğunu beyan ederiz.

İş bu yazı YEDİTEPE BÜYÜK İŞLETMELER ŞUBESİ talimatı ile hazırlanmıştır.

Saygılarımızla,

DENİZBANK A.Ş.

MASLAK ŞUBESİ



DenizBank A.Ş.

Genel Müdürlük: Büyükdere Caddesi No: 141 34394 Esentepe - Şişli İstanbul / TÜRKİYE

Tel: (0212) 348 20 00 / (0850) 222 0 800 Faks: (0212) 336 30 30 www.denizbank.com

İstanbul Ticaret Sicil Memurluğu, 368587/316169 Büyük Mükellefler Vergi Dairesi No: 2920084496

T. Garanti Bankası A.Ş. Genel Müdürlük

Nispetiye Mah. Aydar Cad. No: 2

Beşiktaş Levent 34340 İstanbul

Mersis No: 0879 0017 5660 0379

Tel : (0212) 318 18 18

Faks : (0212) 318 18 88

www.garantibbva.com.tr



İLGİLİ MAKAMA;

10/01/2023

Bankamız ile VKN. 3880043521 (Maslak V.D) A1CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ (T.GARANTİ BANKASI A.Ş.) arasında sözleşmelerde, kredilerde değişiklik, borcun yenilenmesi veya herhangi bir başkaca sözleşme hükmünden feragat niteliğinde olmamak üzere ve yalnızca A1CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ' nce halka arz işlemi gerçekleştirilecek olması dolayısıyla Şirket ile aramızda 21/04/2017-20/09/2017-08/11/2019-10/06/2022 ve 07/10/2022 tarihi Genel Kredi Sözleşmelerinin (GKS) muacceliyet hükmüne müracaat edilmeyeceği hususundaki mutabakatımızı bildiririz.

İşbu yazı A1CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ ile akdedilen GKS hükümleri dairesinde kaleme alınmış olup, herhangi bir surette halka arza ilişkin bir beyan, taahhüt, onay ve yönlendirme anlamına gelmemektedir.

İşbu yazı A1CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ'nin talebi üzerine hazırlanmıştır."

T.GARANTİ BANKASI A.Ş.
1. LEVENT TİCARİ MÜDÜRÜ

Birim : Avrupa Kurumsal İstanbul Şubesi
Konu : Halka Arz

Tarih : 05/01/2023
Sayı : 002
İşaret : HK/VŞ

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

İLGİ: 02.01.2023 tarihli yazınız

Şirket hisselerinizin halka arzı işlemine, Bankamız ile Şirketiniz arasında imzalanmış olan tüm kredi sözleşmelerinden kaynaklanan tüm alacak haklarımız ve bu alacaklara ilişkin teminatlarımız saklı kalmak ve aynen korunmak kaydı ile muvafakat ettiğimizi, münhasıran gerçekleşecek halka arz işleminin ve yine münhasıran halka arz sonucunda Şirketinizin hissedarlık yapısında meydana gelecek değişikliğin, kredi borçlarının vadesinden önce muaccel hale gelmesine neden olacak herhangi bir temerrüt durumu yaratmadığını beyan ederiz.

İşbu yazı, talebiniz üzerine ve sadece yukarıda belirtilen işleme (halka arz işlemine) özel olarak düzenlenmiş olup, belirtilen işlem dışında Şirketiniz ile Bankamız arasında akdedilen Kredi Çerçeve Sözleşmesi ve sair sözleşmeler kapsamında Bankamıza tanınan hak ve yetkilerin devam ettiğini ve saklı olduğunu beyan ederiz.

Bilgi edinilmesini ve gereğini rica ederiz.

Saygılarımızla,


Hakan KALAYCI
Yönetmen


Vahap ŞAHINTAŞ
Yönetmen

17.01.2023
NO: DE- 1223/65

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

İlgi: 02.01.2023 tarihli mavafakatname talebiniz.

Bankamız ile Şirketiniz arasındaki sözleşmelerde, kredilerde değişiklik, borcun yenilenmesi veya herhangi bir başkaca sözleşme hükmünden feragat niteliğinde olmamak üzere, Şirketinizin sermayesinin pay sahipleri tarafından halka arz edilmesi dolayısıyla Şirketiniz ile aramızdaki 01/04/2022 tarihli Genel Nakdi ve Gayri Nakdi Kredi Sözleşmesinin (GNGKS) muacceliyet hükmüne müracaat edilmeyeceği hususundaki mutabakatımızı bildiririz.

İşbu yazımız münhasıran Şirketinizle akdedilen GNGKS tahtındaki Bankamız yetkilerine ilişkin olarak düzenlenmiş olup; hiçbir surette söz konusu halka arz işlemine dair bir beyan, garanti, onay, taahhüt, kabul ve benzeri bir anlama gelmemektedir. Ayrıca yazımız tarihinden sonra gerçekleşecek ilk halka arz işlemi nedeniyle ve anılan işlemle sınırlı olarak düzenlenmiştir.

İşbu yazı talebiniz üzerine verilmiştir.

Saygılarımızla,

TÜRKİYE İŞ BANKASI A.Ş.
MASLAK/İSTANBUL


Mehmet Öztürk
İİ. Müdür


Şennur Konak
Müdür

Rep-154
06.01.2023

Sayın; A1CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ

Şirketiniz ile bankamız arasında imzalanan tüm genel kredi sözleşmeleri çerçevesinde bu sözleşmelerde belirtilen tüm haklarımız saklı kalmak kaydıyla halka arz sonucu şirketinizde gerçekleştirilecek hisse ve sermaye yapısı değişikliğine muvafakat edildiğini, imzalanan tüm genel kredi sözleşmelerinde muacceliyet ve/veya temerrüt nedeni sayılabilen hisse yapısındaki değişimin, bahsettiğiniz halka arz işleminde Bankamızca muacceliyet ve/veya temerrüt nedeni sayılmayacağını bildiririz. İşbu yazı isteğiniz üzerine verilmiş, sadece belirtilen halka arz işlemine münhasırdır. Başka herhangi bir işlemde iş bu yazımızın Bankamızı bağlamadığını, hükümsüz olduğunu ve söz konusu Genel Kredi Sözleşmelerinin hükümleri kapsamında Bankamızın hak ve yetkilerinin devam ettiğini ve saklı olduğunu beyan ederiz."

İyi çalışmalar

QNB FİNANSBANK A.Ş.
ATAŞEHİR ŞUBESİ

CİGDEM KIBAR
ŞUBE MÜDÜRÜ

FATMA BERNA ÇAYIR
PORTFÖY YÖNETİCİSİ



İst 11/01/2023

A1CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Bankamız ile VKN. 3880043521 (Maslak V.D) A1CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ ("ŞİRKET") arasında sözleşmelerde, kredilerde değişiklik, borcun yenilenmesi veya herhangi bir başkaca sözleşme hükmünden feragat niteliğinde olmamak üzere ve yalnızca A1CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ'nce halka arz işlemi gerçekleştirilecek olması dolayısıyla Şirket ile aramızda 3.000.000.-TL lık - 01/11/2016 tarihli- 7.000.000.-TL lık -22.11.2016 tarihli ve 10.000.000.-TL lık -20/12/2016 tarihli Genel Kredi Sözleşmelerinin (GKS) muacceliyet hükmüne müracaat edilmeyeceği hususundaki mutabakatımızı bildiririz.

İşbu yazı A1CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ ile akdedilen GKS hükümleri dairesinde kaleme alınmış olup, herhangi bir surette halka arza ilişkin bir beyan, taahhüt, onay ve yönlendirme anlamına gelmemektedir.

İşbu yazı A1CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ'nin talebi üzerine hazırlanmıştır.

Saygılarımızla,
Şekerbank T.A.Ş.
Üsküdar ŞUBESİ

N.Yasemin ALYONKAYA
Yönetmen

Ehmet MARANGOZ
Müdür

OKMEYDANI İSTANBUL ŞUBESİ

Tarih : 3.01.2023

Sayı : 1

Konu : MUTABAKAT BİLDİRİMİ

SERMAYE PİYASASI KURULU BAŞKANLIĞINA,

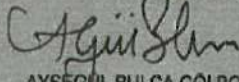
Bankamız ile VKN. 3880043521 (Maslak V.D) A1CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ ("ŞİRKET") arasındaki sözleşmelerde, kredilerde değişiklik, borcun yenilenmesi veya herhangi bir başkaca sözleşme hükmünden feragat niteliğinde olmamak üzere ve yalnızca A1CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ'nce halka arz işlemi gerçekleştirilecek olması dolayısıyla Şirket ile aramızdaki 14.11.2019 ve 07.06.2021 tarihli Genel Kredi Sözleşmelerinin (GKS) muacceliyet hükmüne müracaat edilmeyeceği hususundaki mutabakatımızı bildiririz.

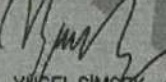
İşbu yazı A1CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ ile akdedilen GKS hükümleri dairesinde kaleme alınmış olup, herhangi bir surette halka arza ilişkin bir beyan, taahhüt, onay ve yönlendirme anlamına gelmemektedir.

İşbu yazı A1CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ'nin talebi üzerine hazırlanmıştır.

Bilgilerinize sunulmuştur

Saygılarımızla,
TÜRKİYE VAKIFLAR BANKASI T.A.O.
OKMEYDANI İSTANBUL ŞUBESİ


AYŞEGÜL BULCA GOLBOYU
MÜDÜR


YÜCEL ŞİMŞEK
İST YETKİLİ

Av. Dilek Balioglu
Balioglu Hukuk Bürosu
Cinnah Cad. No:31/16 Çankaya, Ankara

Şirketimiz ve bağlı ortaklık/iştiraklerinin yaptırmış olduğu sigorta poliçelerinin listesi aşağıdaki gibidir. Söz konusu sigorta poliçelerinin kapsamının ilgili mevzuat ve piyasa standartları uyarınca yeterli olduğunu, zorunlu sigortaların tamamının yaptırıldığını kabul, beyan ve taahhüt ederiz. 03.01.2023

Imza/Kase

North Carolina
Mason's No. 3000
Mason's No. 3000
Mason's No. 3000

Sigorta Poliçeleri						
Sigorta Şirketi	Sigorta Türü	Sigorta Kapsamı	Sigorta Net Primi (TL/\$)	Poliçe No	Başlangıç Tarihi	Bitiş Tarihi
Axa Sigorta A.Ş.	İşyerim Paket Sigorta Poliçesi (Maslak Mah. Meydan Sk. Beybi Giz Plaza Dış Kapı:1 İç Kapı No:5 Sarıyer, İstanbul)	Yangın, Elektrik Hasarları, İçe Çökme, İşveren Mali Sorumluluk, 3.Şahıs Mali Sorumluluk	11.765,83 TL	374260406	08.12.2022	08.12.2023
Axa Sigorta A.Ş.	Lüks Evim Paket Poliçesi (S.Levent Mah. 15Temmuz Şehitler Cad. A1 Blok Sit. A1 Blok Apt. Dış Kapı No:10 İç Kapı No:149 Eyüp, İstanbul)	Bina, Yangın, Deprem, Cam Kırılması, Kombi Klima Bakım	1.407,58 TL	375556771	15.12.2022	15.12.2023

Axa Sigorta A.Ş.	Lüks Evim Paket Poliçesi (5.Levent Mah. 15Temmuz Şehitler Cad. A1 Blok Sit. A1 Blok Apt. Dış Kapı No:10 İç Kapı No:150 Eyüp, İstanbul)	Bina, Yangın, Deprem, Cam Kırılması, Kombi Klima Bakım	1.407,58 TL	375555848	15.12.2022	15.12.2023
Axa Sigorta A.Ş.	Lüks Evim Paket Poliçesi (5.Levent Mah. 15Temmuz Şehitler Cad. A1 Blok Sit. A1 Blok Apt. Dış Kapı No:10 İç Kapı No:162 Eyüp, İstanbul)	Bina, Yangın, Deprem, Cam Kırılması, Kombi Klima Bakım	1.407,99 TL	375557132	15.12.2022	15.12.2023
HDI Sigorta A.Ş.	Zorunlu Deprem Sigortası Poliçesi (5.Levent Mah. 15Temmuz Şehitler Cad. A1 Blok Sit. A1 Blok Apt. Dış Kapı No:10 İç Kapı No:149 Eyüp, İstanbul)	Deprem Sigortası	153,70 TL	148505808	26.05.2022	26.05.2023
HDI Sigorta A.Ş.	Zorunlu Deprem Sigortası Poliçesi (5.Levent Mah. 15Temmuz	Deprem Sigortası	153,70 TL	148506513	26.05.2022	26.05.2023

	Şehitler Cad. A1 Blok Sit. A1 Blok Apt. Dış Kapı No:10 İç Kapı No:150 Eyüp, İstanbul)					
HDI Sigorta A.Ş.	Zorunlu Deprem Sigortası Poliçesi (5.Levent Mah. 15Temmuz Şehitler Cad. A1 Blok Sit. A1 Blok Apt. Dış Kapı No:10 İç Kapı No:162 Eyüp, İstanbul)	Deprem Sigortası	153,70 TL	148505607	26.05.2022	26.05.2023
Axa Sigorta A.Ş.	Trafik Sigortası Poliçesi (34 CHS 153)	Zorunlu Mali Sorumluluk (1 kişi)	3.814,22 TL	359037376	09.09.2022	09.09.2023
Doğa Sigorta A.Ş.	Genişletilmiş Kasko Poliçesi (34 CHS 153)	Kasko, Çarpma, Devrilme, Sel, Yol Yardımlı, Kişisel Eşya Teminatı	11.424 TL	113355468	09.09.2022	09.09.2023
Ankara Anonim Türk Sigorta A.Ş.	Karayolları Motorlu Araçlar Zorunlu Mali Sorumluluk Trafik Sigorta Poliçesi (34 ECB 257)	Kişİ Başı Sakat ve Ölüm, Kişİ Başına Sağlık Gider, Kazan Başına Maddi ve Manevi Tazminat	1.885,27 TL	64021878	01.06.2022	01.06.2023
Doğa Sigorta A.Ş.	Genişletilmiş Kasko Poliçesi (34 ECB 257)	Kasko, Çarpma, Devrilme, Sel, Yol Yardımlı,	3.842,16 TL	108954571	01.06.2022	01.06.2023

MEMORANDUM FOR THE RECORD
SUBJECT: [Illegible]
DATE: [Illegible]
BY: [Illegible]
[Illegible]

		Kişisel Eşya Teminatı				
Türkiye Sigorta A.Ş.	Karayolları Motorlu Araçlar Zorunlu Mali Sorumluluk Trafik Sigorta Poliçesi (34 PY 0798)	Araç ve Kazan Başına Maddi Tazminat, Araç ve Kazan Başına Sağlık Gideri, Araç ve Kaza Başına Sakatlanma ve Ölüm	1.267 TL	395302536/0	28.04.2022	28.04.2023
Ray Sigorta A.Ş.	Genişletilmiş Kasko Poliçesi (34 PY 0798)	Kasko, Çarpma, Devrilme, Sel, Yol Yardımlı, Kişisel Eşya Teminatı, Hırsızlık, İhtiyari Mali Mesuliyet	4.564,02 TL	671084479/0	28.04.2022	28.04.2023
Anadolu Anonim Türk Sigorta Şirketi	Karayolları Motorlu Araçlar Zorunlu Mali Sorumluluk Trafik Sigorta Poliçesi (34 EKV 492)	Zorunlu Mali Sorumluluk, Maddi Hasar, Ölüm ve Sürekli Sakatlık	3.817,36 TL	1425808422	01.09.2022	01.09.2023
Doğa Sigorta A.Ş.	Genişletilmiş Kasko Poliçesi (34 EKV 492)	Kasko, Çarpma, Devrilme, Sel, Yol Yardımlı, Kişisel Eşya Teminatı, Hırsızlık, İhtiyari Mali Mesuliyet	11.424,11 TL	113316653	03.09.2022	03.09.2023
Anadolu Anonim Türk	Karayolları Motorlu Araçlar	Zorunlu Mali Sorumluluk,	3.817,36 TL	1425808772	01.09.2022	01.09.2023

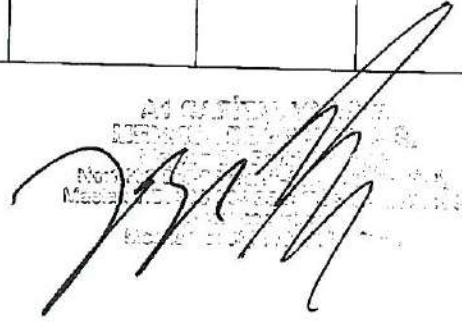
AA CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Sicil No: 274800
Mersis No: 08020037500001000000
Ticaret Sicil No: 274800
Kurum Adı: AA CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Kurum Adı: AA CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Kurum Adı: AA CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Sigorta Şirketi	Zorunlu Mali Sorumluluk Trafik Sigorta Poliçesi (34 EKV 493)	Maddi Hasar, Ölüm ve Sürekli Sakatlık				
Doğa Sigorta A.Ş.	Genişletilmiş Kasko Poliçesi (34 EKV 493)	Kasko, Çarpma, Devrilme, Sel, Yol Yardımı, Kişisel Eşya Teminatı, Hırsızlık, İhtiyari Mali Mesuliyet	11.419,49 TL	113317223	03.09.2022	03.09.2023
Neova Katılım Sigorta A.Ş.	Karayolları Motorlu Araçlar Zorunlu Mali Sorumluluk Trafik Sigorta Poliçesi (34 EMB 028)	Zorunlu Mali Sorumluluk, Maddi Hasar, Ölüm ve Sürekli Sakatlık	2.724,21 TL	182236516	22.09.2022	22.09.2023
Doğa Sigorta A.Ş.	Genişletilmiş Kasko Poliçesi (34 EMB 028)	Kasko, Çarpma, Devrilme, Sel, Yol Yardımı, Kişisel Eşya Teminatı, Hırsızlık, İhtiyari Mali Mesuliyet	11.374,82 TL	113538957	22.09.2022	22.09.2023
Unico Sigorta A.Ş.	Karayolları Motorlu Araçlar Zorunlu Mali Sorumluluk Trafik Sigorta Poliçesi (34 ELN 964)	Zorunlu Mali Sorumluluk, Maddi Hasar, Ölüm ve Sürekli Sakatlık	4.224,12 TL	137386455/0	16.09.2022	16.09.2023
Doğa Sigorta A.Ş.	Genişletilmiş Kasko	Kasko, Çarpma, Devrilme,	11.418,06 TL	113361074	16.09.2022	16.09.2023

[Handwritten signature]

16.09.2023

	Poliçesi (34 ELN 964)	Sel, Yol Yardımlı, Kişisel Eşya Teminatı, Hırsızlık, İhtiyari Mali Mesuliyet				
Anadolu Anonim Türk Sigorta Şirketi	Karayolları Motorlu Araçlar Zorunlu Mali Sorumluluk Trafik Sigorta Poliçesi (34 BKM 920)	Zorunlu Mali Sorumluluk, Maddi Hasar, Ölüm ve Sürekli Sakatlık	1.361,61 TL	1304774322	02.07.2022	02.07.2023


 Not
 Masrafları