

KONYA KAĞIT SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
HALKA ARZ
HUKUKÇU RAPORU

25 Ekim 2021

ÖZOK
Hukuk Bürosu

KONYA KÂĞIT SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
2. Organize Sanayi Bölgesi Vezirköy Cd. No:1 42300
Selçuklu – Konya

25 Ekim 2021

İlgi: Borsa İstanbul tarafından Kotasyon Yönergesi 7. maddesinin (5) bendi ve 8. maddesinin 1/e bendi uyarınca talep edilen hukukçu raporudur.

BAĞIMSIZ HUKUKÇU RAPORU

30 Aralık 2012 tarihli 28513 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu’nun (“**SPKn**”) 4. maddesi ve T.C. Sermaye Piyasası Kurulu’nun (“**SPK**”) VII, No: 128.1 sayılı Pay Tebliği (“**Pay Tebliği**”) 6. maddesi çerçevesinde, Konya Kâğıt Sanayi ve Ticaret A.Ş.’nin (“**Şirket**” veya “**Konya Kağıt**”) pay sahibi Bera Holding A.Ş.’nin (“**Bera Holding**”) sahip olduğu 26.000.000,00 TL (YirmiAltıMilyon Türk Lirası) nominal değerli paylarının ortak satışı suretiyle halka arzı ve Borsa İstanbul Anonim Şirketi’ne (“**Borsa İstanbul**”) kote edilmesi çalışmaları kapsamında işbu hukukçu raporu (“**Rapor**”) tarafınıza, Borsa İstanbul’a ve talep halinde SPK’ya sunulmak üzere hazırlanmıştır.

Aksi işbu Rapor altında açıkça belirtilmedikçe, işbu Rapor, Şirket tarafından planlanan halka arz projesine ilişkin olarak, Şirket faaliyetlerine ilişkin sağlanan yazılı ve sözlü bilgilere, yine Şirket tarafından hazırlanan veri odalarında tarafımıza sunulan ve bir listesi **Ek - 2**’de (“**İncelenen Belgeler Listesi**”) bulunan belge ve bilgilere ve İnceleme Sona Erme Tarihi itibariyle yürürlükte olan Türkiye Cumhuriyeti kanunları ve düzenlemelerine dayanılarak hazırlanmıştır. Bu kapsamda, İncelenen Belgeler Listesi oluşturulurken sadece Şirket’in sunduğu bilgi ve belgeler ile yetinilmemiş, tarafımızca eksiklik doğurabileceği düşünülerek Şirket’ten talep edilen ilave bilgi ve belgeler de aksi işbu Rapor’da açıkça belirtilmedikçe, hukuki incelememiz kapsamında dikkate alınmıştır.

İşbu Rapor’un, aksi işbu Rapor altında açıkça belirtilmedikçe, 30 Eylül 2021 tarihi itibarı ile (“İnceleme Sonra Erme Tarihi”) incelenen belgeler çerçevesinde Şirket’e ilişkin mevcut hukuki durumu yansıttığı


2

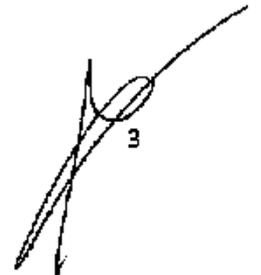
varsayılmaktadır. Özek Hukuk Bürosu'nun ("Özek") bu Rapor ile ilgili ileriye yönelik olarak herhangi bir güncelleme taahhüdü bulunmamaktadır. Rapor'un hazırlanması kapsamındaki incelemeler, Şirket tarafından incelenen belge ve bilgilere ilişkin verilmiş İşbu Rapor Ek-8'de sunulan beyan uyarınca gerçekleştirilmiştir. İşbu Rapor, Şirket'in Türkiye sınırlarında ve Türk mevzuatı kapsamında gerçekleştirdiği faaliyetleri ve hukuki durumu hakkında hazırlanmıştır.

İşbu Raporu verirken:

- a. incelediğimiz tüm belgelerdeki imzalayan tarafların (Şirket dışında) usulüne uygun olarak kurulmuş ve faaliyette buldukları ve söz konusu tüzel kişilikleri temsil eden imza sahiplerinin usulünce yetkilendirildiği;
- b. halka arz kapsamında yer alan belgelerin imzalanmasına ilişkin olarak ilgili taraflarca sunulan yazılı bilgilerin ya da yazılı bilgi alınamaması durumunda bahsi geçen konuya ilişkin ilgili tarafın sözlü olarak ilettiği bilgilerin, tarafımızca sağlanan hiçbir belge, yazı veya bilgiye ilişkin olarak tarafımızca bağımsız bir araştırma ve soruşturma gerçekleştirmeksizin, doğru ve tam olduğu;
- c. halka arz kapsamında imzalanmış olan belgeler altında yer alan yükümlülükleri batıl kılan veya kılabilir, icrasını engelleyen veya Taraflar'ın beyanlarındaki herhangi bir kısımda hile veya aldatma sebebi ile iptaline yol açabilecek veya Taraflar'ın yükümlülüklerini yerine getirmekten kaçınmasına sebep olan herhangi bir durumun mevcut olmadığı veya herhangi bir olayın gerçekleşmediği;
- d. Raporumuzu etkileyecek nitelikte, tarafımıza sunulan belgeler dışında başka herhangi bir belgenin mevcut olmadığı;

Şirket yetkililerinden alınan ve Ek-8'de sunulan imzalı beyana istinaden Şirket yetkilileri tarafından teyit edilmiştir.

İşbu Rapor, İnceleme Sona Erme Tarihi itibarıyla Şirket'in mevcut hukuki durumunu yansıtmakta olup, SPK tarafından onaylanan izahnamede ("İzahname") yer alan bilgiler, Rapor'da yer alan bilgilerden farklı olabilir. Yatırımcıları yönlendirme ve teşvik amacıyla hazırlanmamış olan Raporumuzun, Şirket tarafından halka arz kapsamında hazırlanacak İzahname'nin bir parçası olarak kullanılması durumunda, yatırımcılar, yatırım kararlarını söz konusu İzahname ve tüm eklerinin birlikte değerlendirilmesi sonucunda vermelidirler.



3

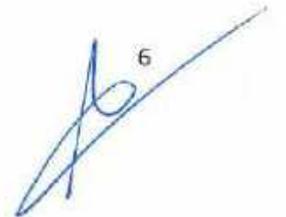
TANIMLAR.....	5
1. İncelenen Belgeler	7
2. Şirket Bilgileri.....	8
A. Kuruluş ve Pay Sahipliği Yapısı.....	8
B. Yönetim, Temsil ve İlam	15
3. Şirket'in İştirakleri Hakkında Bilgiler	23
4. Şirket'in Faaliyetleri ile İlgili Olarak İmzalamış Olduğu Önemli Sözleşmeler	24
5. Gayrimenkuller	29
6. Çalışanlar.....	30
7. İzinler	31
8. Fikri Mülkiyet	34
9. Sigortalar	36
10. Uyuşmazlıklar	36
11. Kişisel Verilerin Korunması	37
12. Sonuç.....	38
EKLER.....	39

TANIMLAR

(İşbu Rapor içerisinde ayrıca tanımlanmış olmadıkça, aşağıdaki tanımlar karşılardaki anlamları ifade edeceklerdir.)

“Amerikan Doları” veya “USD”	Amerika Birleşik Devletleri resmi para birimi
“Avro” veya “EUR”	Avrupa Birliği resmi para birimi
“Bera Holding”	Bera Holding Anonim Şirketi
“Bera Grubu”	Bera Holding A.Ş. çatısı altındaki bağlı ortaklık ve iştiraklerden oluşan grup
“BİST”	Borsa İstanbul A.Ş.
“Çevre Kanunu”	11 Ağustos 1983 tarih 18132 sayılı Resmî Gazete’de yayımlanan 2872 sayılı Çevre Kanunu
“ÇED”	Çevresel Etki Değerlendirmesi
“ÇED Yönetmeliği”	25 Kasım 2014 tarih 29186 sayılı Resmî Gazete’de yayımlanan Çevresel Etki Değerlendirmesi Yönetmeliği
“EPDK”	T.C. Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu
“Golda Gıda”	Golda Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.
“Güneşli Şube”	Konya Kâğıt Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi İstanbul Güneşli Şubesi
“İncelenen Belgeler Listesi”	Şirket tarafından planlanan halka arz projesine ilişkin olarak Şirket tarafından hazırlanan veri odasında tarafımıza sunulan ve listesi Ek-2 ’de bulunan belge ve bilgileri
“İnceleme Sona Erme Tarihi”	Rapor’a konu incelenen belgelerin en son incelemeye tabi olduğu tarih olan 30 Eylül 2021 tarihi
“KAP”	Kamuyu Aydınlatma Platformu
“Konya O.S.B”	Konya Organize Sanayi Bölgesi
“Kotasyon Yönergesi”	Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi
“Kurumsal Yönetim İlkeleri”	03 Ocak 2014 tarihli 28871 sayılı Resmî Gazete’de yayımlanan Kurumsal Yönetim Tebliği’nde (II-17.1) yer alan kurumsal yönetim esasları
“Kurumsal Yönetim Tebliği”	03 Ocak 2014 tarihli 28871 sayılı Resmî Gazete’de yayımlanan Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)
“KVKK”	6698 sayılı Kişisel Verilerin Korunması Kanunu
“MKK”	Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş.
“Özok”	Özok Hukuk Bürosu
“PAS”	Şirket ile Deva Yatırım San. ve Tic. A.Ş. (Alıcı) arasında akdedilmiş olan 13 Temmuz 2020 tarihli pay satış sözleşmesi.

“Rapor”	25 Ekim 2021 tarihli Özok tarafından Kotasyon Yönergesi uyarınca hazırlanarak Şirket’e sunulmuş olan hukukçu raporu
“Resmî Gazete”	Başbakanlık Mevzuatı Geliştirme ve Yayın Genel Müdürlüğü’nce yayımlanan T.C. Resmî Gazetesi
“SPKn”	30 Aralık 2012 tarihli 28513 sayılı Resmî Gazete’de yayımlanan 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu
“SPK”	T.C. Sermaye Piyasası Kurulu
“Şirket” veya “Konya Kâğıt”	Konya Kâğıt Sanayi ve Ticaret A.Ş.
“Temlik Sözleşmesi”	PAS’taki pay devri kapsamında Şirket, Bera Turizm İnş. Seyahat Tic. A.Ş. (<i>Temlik Alan</i>) ve Deva Yatırım San. ve Tic. A.Ş. arasında 15 Aralık 2020 tarihinde akdedilmiş alacağın temlik sözleşmesi.
“TPMK”	Türk Patent ve Marka Kurumu
“TTSG”	Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi
“TL”	Türkiye Cumhuriyeti resmi para birimi
“TTK”	14 Şubat 2011 tarihli 27846 sayılı Resmî Gazete’de yayımlanan 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu
“VERBİS”	Veri Sorumluları Sicil Bilgi Sistemi

 6

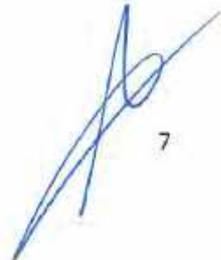
1. İncelenen Belgeler

Şirket paylarının halka arzı ile ilgili olarak, bağımsız hukukçu sıfatıyla işbu Rapor'un hazırlanabilmesi için Şirket'te yapmış olduğumuz hukuki inceleme çalışması kapsamında, Şirket tarafından tarafımıza temin edilen bir kısmı aşağıda sayılan ve EK - 2 İncelenen Belgeler Listesi'nde detaylı olarak belirtilen tüm dokümanlar incelenmiştir:

- a) Şirket ve tüm bağlı ortaklıklarının kuruluş esas sözleşmesi ile tüm esas sözleşme değişikliklerini gösteren Ticaret Sicili Gazeteleri;
- b) Şirket ve tüm bağlı ortaklıklarının Son 3 yıla ilişkin genel kurul ve yönetim kurulu kararları;
- c) Şirket ve tüm bağlı ortaklıklarının pay defterleri ve imza sirküleri;
- d) Şirket ve tüm bağlı ortaklıklarının imzaladığı ve İncelenen Belgeler Listesi'nde belirtilen tüm sözleşmeler;
- e) Şirket ve tüm bağlı ortaklıklarının tabi olduğu mevzuat gereğince faaliyetlerini yürütebilmesi için gerekli olan ruhsat, izin, belge, rapor ve benzeri tüm belgeler;
- f) Şirket ve tüm bağlı ortaklıklarının aktifine kayıtlı menkul ve gayrimenkuller, fikri mülkiyet hakları, sigorta poliçeleri;
- g) Şirket'in taraf olduğu ve taraf olmamakla birlikte konusu itibariyle Şirket'in faaliyetlerini etkileyebilecek önemli hukuki uyuşmazlıklar ve devam eden davalar ile ilgili bilgi ve belgeler;
- h) Şirket ve tüm bağlı ortaklıklarının genel kredi sözleşmeleri ve finansman dokümanları;
- i) Şirket'in yönetim kurulu üyeleri ile genel müdürü ve yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortaklarının arşivli adli sicil kaydı ve diğer gerekli belgeler, ve
- j) Şirket'in faaliyetlerinin hukuki durumuna ilişkin incelenmesi gereken diğer bilgi ve belgeler.

Şirket tarafından asılları sunulamayan incelenen belgelerin fotokopilerinin orijinalleriyle uyumlu olduğuna, tahrifat veya değişiklik yapılmadığına dair Şirket'ten yazılı beyan alınmıştır.

Yapmış olduğumuz bu inceleme neticesinde; özellikle aşağıdaki hususlarla ilgili olarak tespit ve hukuki görüşlerimizi bildirmekte yarar görmekteyiz.



7

2. Şirket Bilgileri

A. Kuruluş ve Pay Sahipliği Yapısı

a) Kuruluş ve Unvan

Şirket, Karaman 2. Asliye Hukuk Mahkemesi'nin 23 Haziran 1995 tarihli ve 1995/60 esas sayılı kararı ile 28 Haziran 1995 tarihinde "Tuş Ambalaj Sanayi Anonim Şirketi" unvanı ile kuruluş sermayesinin %99'u Ömer Lütfi Yüksek, %0,25'i Ayşe Yüksek, %0,25'i Önder Yüksek, %0,25'i Ahmet Şükrü Demirkurt ve %0,25'i Ömer Faruk Demirkurt tarafından taahhüt edilmek suretiyle kurulmuştur. Tuş Ambalaj Sanayi Anonim Şirketi'nin kuruluş esas sözleşmesi 13 Temmuz 1995 tarih 3827 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde ("TTSG") ilan edilmiştir. Şirket, kuruluşunda Karaman Ticaret Sicil Müdürlüğü'ne 5132 sicil numarası ile kayıtlıdır.

Şirket, 29 Mayıs 2003 tarihinde Konya Ticaret Sicil Müdürlüğü'nce tescil edilen 03 Haziran 2003 tarih 5811 sayılı TTSG'de yayımlanan merkez naklini takiben Konya Ticaret Sicil Müdürlüğü'nün 27094 sicil numarası ile faaliyet göstermeye devam etmektedir.

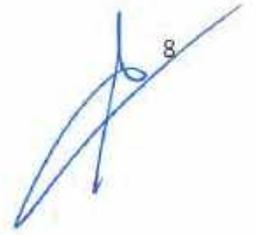
Şirket'in unvanında kuruluşundan bu yana değişiklikler olmuştur:

- i. Şirket'in 15 Ağustos 1995 tarihli olağanüstü genel kurulu ile unvanı "Ülfet Bisküvi ve Gıda Sanayi A.Ş." olarak değiştirilmiş, değişiklik 24 Ağustos 1995 tarih 3857 sayılı TTSG'de yayımlanarak ilan edilmiştir.
- ii. Şirket'in, 23 Ekim 1999 tarihli olağanüstü genel kurulu ile unvanı "Melda Bisküvi ve Gıda Sanayi Ticaret A.Ş." olarak değiştirilmiş, değişiklik 13 Ocak 2000 tarih 4960 sayılı TTSG'de yayımlanarak ilan edilmiştir.
- iii. Şirket'in 07 Haziran 2002 tarihli olağan genel kurul toplantısı ile unvanı "Melda Bisküvi Gıda Turizm Tekstil ve Makina Sanayi Ticaret A.Ş." olarak değiştirilmiştir, değişiklik 12 Temmuz 2002 tarih 5590 sayılı TTSG'de yayımlanarak ilan edilmiştir.
- iv. Şirket'in 20 Haziran 2003 tarihli yapılan olağanüstü genel kurul toplantısında unvanı "Kombassan Kâğıt Matbaa Gıda ve Tekstil Sanayi Ticaret A.Ş." olarak değiştirilmiş, değişiklik 01 Temmuz 2003 tarih 5831 sayılı TTSG'de yayımlanarak ilan edilmiştir.
- v. Şirket ile Konya Ticaret Sicil Memurluğu'nun 16738 sicil numarasında kayıtlı Kombassan Konya Matbaa Basım Ambalaj İmalat Sanayi ve Ticaret A.Ş. arasında 06 Ağustos 2003 tarihinde imzalanan Devir Alma Sözleşmesi gereği Şirket, Kombassan Konya Matbaa Basım Ambalaj İmalat Sanayi ve Ticaret A.Ş.'yi bütün aktif ve pasifleriyle birlikte devralmış, bu iki şirket "Kombassan Kâğıt Matbaa Gıda ve Tekstil Sanayi Ticaret A.Ş. unvanı altında birleşmiştir. İşbu birleşme, 13 Ağustos 2003 tarih 5862 sayılı TTSG'de yayımlanarak ilan edilmiştir.
- vi. Şirket'in 18 Aralık 2020 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında unvanı "Konya Kâğıt Sanayi ve Ticaret A.Ş." olarak değiştirilmiş, değişiklik 25 Aralık 2020 tarih 10232 sayılı TTSG'de (28 Aralık 2020 tarih 10233 sayılı TTSG'de madde numaralandırmasına ilişkin düzeltme yapılmıştır) ilan edilmiştir.

b) Şirket Merkezi

13 Temmuz 1995 tarihli TTSG'de ilan edilen kuruluş esas sözleşmesinde Şirket'in merkezi "Karaman" olarak belirlenmiştir.

Şirket merkezi, 29 Ağustos 2003 tarihinde Konya Ticaret Sicili Müdürlüğü'nce tescil edilen ve 03 Eylül 2003 tarihli 5877 sayılı TTSG'de yayımlanan esas sözleşme tadili ile 2. Organize Sanayi Vezirköy Caddesi No:1 Selçuklu – Konya olarak güncel halini almıştır.



c) Şirket'in Şubesi

Şirket'in Bağlar Mahallesi Osman Paşa Caddesi No: 21/31 Bağcılar / İstanbul adresinde, İstanbul Ticaret Müdürlüğü'ne 387141-0 numarası ile kayıtlı bulunan Konya Kâğıt Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi İstanbul Güneşli Şubesi ("Güneşli Şube") ünvanlı bir adet şubesi bulunmaktadır.

Şirket'in Güneşli Şube müdürü olarak Taner Şener ve Haydar Celalettin Yetişen, 28 Mayıs 2021 tarih 17 sayılı yönetim kurulu kararı ile kabul edilen Şirket TTK 367 ve 371. Maddelerine Göre Düzenlenmiş 3 No'lu Şubeler İç Yönergesi tahtındaki sınırlı yetkiler ile görevlerini sürdürmektedir.

Şirket, Güneşli Şube'deki matbaa tesisinde değişik gramajlardaki karton üzerine baskı ile karton kutu ambalaj üretim ve satış faaliyeti gerçekleştirmektedir.

d) Şirket'in Süresi

Şirket esas sözleşmesinin 5. maddesi uyarınca Şirket'in süresi kuruluşundan itibaren sınırsız olarak belirlenmiştir.

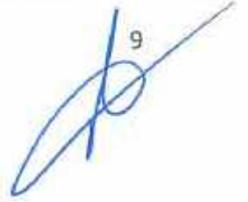
e) Esas Sözleşme Değişiklikleri

Şirket esas sözleşmesinin SPK düzenlemelerine ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun amaç ve ilkelerine uygun hale getirilmesi için ve Pay Tebliği'nde yer alan hükümler çerçevesinde gerekli olan Esas Sözleşme değişiklikleri, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 15 Nisan 2021 tarih ve 21/635 sayılı kurul kararı ve Ticaret Bakanlığı'nın 22 Nisan 2021 tarih ve E-50035491-431.02-00063495481 sayılı onay yazıları çerçevesinde 29 Nisan 2021 tarihinde gerçekleştirilen Olağan Genel Kurul Toplantısında kabul edilmiştir. Söz konusu Olağan Genel Kurul Toplantısında alınan kararlar 06 Mayıs 2021 tarihinde Konya Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından tescil edilmiş olup 07 Mayıs 2021 tarih 10325 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir. İlgili değişiklik ile Şirket esas sözleşmesi SPKn mevzuatına uygun hale getirilmiştir.

Şirket'in kuruluşundan itibaren gerçekleştirdiği diğer esas sözleşme değişiklikleri aşağıdaki şekildedir:

Tadil Maddesi	Esas Sözleşme Tadil Konusu	TTSG tarihi	TTSG sayısı	TTSG sayfa
	Kuruluş	13/07/1995	3827	306-307
2	Unvan	24/08/1995	3857	74-75
3-4-6	Amaç ve Konu-Merkez ve Şubeler-Şirketin Sermayesi	04/07/1996	4073	260-261
6	Şirketin Sermayesi	25/03/1997	4256	210-211
6	Şirketin Sermayesi	18/08/1998	4607	236
6-8	Şirketin Sermayesi- Temsil ve İltizam	17/05/1999	4792	112
2-6	Unvan- Şirketin Sermayesi	13/01/2000	4960	196-197
3	Amaç ve Konu	19/12/2000	5199	371-372
2-3-4	Unvan-Amaç ve Konu-Merkez ve Şubeler	12/07/2002	5590	603-604
6	Şirketin Sermayesi	30/04/2003	5788	211-212
4	Merkez ve Şubeler	03/06/2003	5811	60-61

9



Tadil Maddesi	Esas Sözleşme Tadil Konusu	TTSG tarihi	TTSG sayısı	TTSG sayfa
2-3	Unvan-Amaç Konu	01/07/2003	5831	150-152
	Birleşme	13/08/2003	5862	155-156
4-6	Merkez ve Şubeler-Sermaye	03/09/2003	5877	245-246
6-14	Sermaye-Karın Taksimi	09/09/2004	6132	308-309
6	Sermaye	04/08/2005	6361	366-367
6	Sermaye	05/10/2006	6657	157-158
6	Sermaye ve Hisse Senetlerinin Nev'i	14/06/2007	6830	564-568
6-7-8	Sermaye-Yönetim Kurulunun Süresi ve Yetkileri-Şirketi Temsil ve İlam	25/12/2008	7214	446-448
6	Sermaye ve Hisse Senetlerini Nev'i	05/05/2011	7809	570-571
7-9-11-14-16	Yönetim Kurulu ve Süresi-Bağımsız Denetim-Genel Kurul Toplantılarında Komiser Bulundurulması-Kar Dağıtım-Kanuni Hükümler	04/04/2013	8293	1274-1277
2-3-5-6-7-8-10	Unvan-Amaç Konu-Şirketin Süresi-Sermaye ve Payların Türü-Yönetim Kurulu ve Süresi-Şirketin İdaresi ve Temsili-Genel Kurul	28/12/2020	10233	1287-1288
3-4-6-8-9-10-11-12-13-14-15-17-18-19-20-21-22	Amaç Konu -Sermaye ve Payların Türü-Yönetim Kurulu ve Süresi-Şirketin İdaresi ve Temsili-Genel Kurul-İlanlar-Finansal Tablolar-Karın Tespiti ve Dağıtım-Bağışlar-Kamuyu Aydınlatma-Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum-Payların Devri-Komiteler	07/05/2021	10325	345-349

f) Şirket'in Amacı ve Faaliyet Konuları

Şirket'in işletme konusu Konya Merkez ve İstanbul Güneşli Şubesi'nde kağıt üretim, matbaa-baskı-ambalaj, defter üretimi ve bu ürünlerin ticareti şeklinde ifade edilmiştir.

Şirket esas sözleşmesinin "Şirket'in Amaç ve Konusu" başlıklı 3. maddesinde belirtilen amaç ve faaliyet konuları özetle: (i) her türlü kağıt ve benzeri karton, mukavva oluklu mukavva imali ile kağıttan mamul her türlü defter, mektup kağıtları ve sürekli formları ile diğer baskısız her türlü kağıt çeşitleri ve baskı işleri için gerekli tesisleri kurarak yerli ve yabancı dilde olmak üzere kitap, broşür, mecmua basımı ile

 10

her türlü kırtasiye ve büro teçhizatının imalat ve pazarlaması ve bunlara ilişkin işletme ve tesisler kurulması ve bunların işletilmesi, (ii) oluklu mukavva tesisleri işletmek, mikrodalga sıvama tesisleri ile koli üretim ve baskı tesisleri kurmak, sözlü, yazılı, sesli ve görüntülü basın ve yayım işletmeleri ile matbaalar kurarak, kendi veya başkaları nam ve hesabına hazırlamak, çoğaltmak, dağıtmak, işletmek, (iii) mamullerin üretilip depolanması korunması, ambalajlanması, tanıtılıp pazarlanması için gerekli depo ve tesislerin komple donanımlarını temin etmek ve gerekli mamul madde, yarı mamul madde ve ham maddelerin, toplanması, nakli ve satışı için tesisler kurmak, makine ve teçhizatlarına dahili ticaretini ithalat ve ihracatını yapmak, faaliyetteki tesisleri satın almak, satmak veya kiraya vermek, (iv) elektrik piyasası mevzuatına uygun olarak, esas olarak kendi elektrik enerjisi ihtiyacını karşılamak üzere otoprodüktör lisansı çerçevesinde elektrik enerjisi üretmek, üretim fazla olması halinde söz konusu mevzuat çerçevesinde üretilen elektrik enerjisi ve/veya kapasiteyi lisans sahibi diğer tüzel kişilere ve serbest tüketicilere satmak ve ticari olmamak kaydıyla tesis ile ilgili tüm teçhizat ve yakıtın ithal edilebilmesine ilişkin faaliyette bulunmak ve (v) iştiğal konularıyla ilgili mali, ticari, sınai, idari tasarruf ve faaliyetlerde bulunmaktır. Şirket esas sözleşmesinin “*Merkez ve Şubeleri*” başlıklı 4. maddesi tahtında faaliyetlerini gerçekleştirmek kapsamında yurt içinde ve yurt dışında şubeler açabilmektedir.

Şirket esas sözleşmesinin “*Şirket'in Amaç ve Konusu*” başlıklı 3. maddesi **Ek - 1**'de sunulmuştur.

g) Sermayesi

Şirket esas sözleşmesinin “*Sermaye ve Payların Türü*” başlıklı 6. maddesi uyarınca, Şirket, SPKn hükümlerine göre 390.000.000 TL (ÜçYüzDoksanMilyonTürkLirası) kayıtlı sermaye tavanına sahip olup, her biri 1 (bir) Türk Lirası itibari değerinde 390.000.000 adet paya bölünmüştür.

Şirketin çıkarılmış sermayesi 130.000.000 TL olup, söz konusu çıkarılmış sermayesi muvazaadan ari şekilde tamamen ödenmiştir. Şirket'in çıkarılmış sermayesinin tamamen ödendiği ve Şirket pay sahiplerinin herhangi bir sermaye taahhüdü borcunun bulunmadığı YMM-06103620-0519/2020-0020 sayılı 28 Aralık 2020 tarihli yeminli mali müşavirlik raporu ile tasdik edilmiştir.

Şirketin 130.000.000 TL sermayesinin her biri 1 (bir) Türk Lirası itibari değerinde 30.000.000 adedi (A) Grubu nama, 100.000.000 adedi (B) Grubu hamiline yazılı paylardan oluşur. SPK tarafından SPKn'nin 33/2. Maddesi uyarınca Şirket'e verilmiş olan 15 Nisan 2021 tarih ve 21/635 sayılı kayıtlı sermaye tavanı izni 2021-2025 yılları (5 yıl) için geçerlidir. Şirket, 07 Mayıs 2021 tarihli ve 10325 sayılı TTSG'de yayımlanan esas sözleşme tadiline ilişkin 29 Nisan 2021 tarihli olağan genel kurul toplantı kararı ile kayıtlı sermaye sistemine geçmiştir. 2025 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşamamış olsa dahi, verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin almak suretiyle genel kuruldan 5 yılı geçmemek üzere yeni bir süre için yetki alınması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda yönetim kurulu kararıyla sermaye artırımını yapılamaz. Sermayeyi temsil eden paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir.

Çıkarılan payların bedelleri ödenmedikçe yeni paylar çıkarılamaz. Bedelsiz sermaye artırımlarında çıkarılacak paylar, artırım tarihindeki mevcut paylara dağıtılır. Şirket'in sermayesi, gerektiğinde TTK ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri çerçevesinde yönetim kurulu kararı ile artırılabilir veya azaltılabilir. Yönetim Kurulu, SPKn hükümlerine uygun olarak gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar yeni pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi arttırmaya, imtiyazlı veya imtiyazsız tüm pay sahiplerinin yeni pay alma hakkının sınırlandırılması ile primli veya nominal değerinin altında pay ihracı konularında karar almaya yetkilidir. Yeni pay alma haklarını kısıtlama yetkisi pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz.

Şirket sermayesini temsil eden (A) grubu paylar nama, (B) grubu paylar hamiline yazılıdır. Yapılacak sermaye artırımlarında (A) grubu payların karşılığında (A) grubu, (B) grubu payların karşılığında (B) grubu yeni pay çıkarılacaktır. Ancak ortakların yeni pay alma hakları sınırlandırıldığı takdirde, çıkarılacak yeni payların tümü (B) grubu olarak çıkarılacaktır.

Şirket'in 130.000.000 TL nominal değerli mevcut sermayesinde 129.999.999 TL nominal değerli pay hâkim ortak Bera Holding A.Ş.'ye aittir. Bera Holding A.Ş.'nin 29 Eylül 2021 tarih 46 sayılı yönetim kurulu kararı uyarınca Bera Holding A.Ş.'nin sahip olduğu payların %20'sine tekabül eden 26.000.000 (YirmiAltıMilyon) adet 26.000.000,00 TL (YirmiAltıMilyon Türk Lirası) nominal değerli pay halka arz edilecektir. Halka Arz'ın tamamı mevcut ortak pay satışı yoluyla olup sermaye artırımı yapılmayacaktır. Şirket'in 30 Eylül 2021 tarih 34 sayılı yönetim kurulu kararı ile, Bera Holding A.Ş.'nin portföyünde bulunan B grubu payların Şirket'in mevcut sermayesinin %20'sini temsil eden bölümünün halka arz edilmesine ilişkin talebinin uygun görülmesine karar verilmiştir.

Şirket'in kuruluş sermayesi, 13 Temmuz 1995 tarih 3627 sayılı TTSG'de yayımlanan Şirket kuruluş esas sözleşmesi uyarınca 40 TL'dir* (KırkTürkLirası).

Şirket'in 25 Aralık 2020 tarih 10233 sayılı TTSG'de yayımlanan 18 Aralık 2020 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısı kararı ile 130.000.000 TL olan sermayesinin 129.999.999 TL'sı (30.000.000,00 TL'sını temsil eden 30.000.000 adet A grubu nama ve 99.999.999,00 TL'sını temsil eden 99.999.999 adet B grubu hamiline olmak üzere) Bera Holding A.Ş.'ye, 1 TL olan sermayenin 1 adet B grubu hamiline hissenin de Mustafa Ulvi Bezirci'ye ait olarak belirlenmiştir.

Şirket'in kuruluşu ve kuruluşundan bu yana yaptığı sermaye değişikliklerine ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Sermaye Değişikliği		Değişiklik Tutarı	Değişiklik Kararının Alındığı Toplantı Tarihi	TTSG Tarihi
Değişiklik Öncesi Sermaye	Değişiklik Sonrası Sermaye			
40,00 TL* ¹	146.000,00 TL*	145.960,00 TL*	13 Haziran 1996	04 Temmuz 1996
146.000,00 TL*	1.000.000,00 TL*	854.000,00 TL*	10 Mart 1997	25 Mart 1997
1.000.000,00 TL*	3.500.000,00 TL*	2.500.000,00 TL*	01 Temmuz 1998	18 Ağustos 1998
3.500.000,00 TL*	4.700.000,00 TL*	1.200.000,00 TL*	13 Nisan 1999	17 Mayıs 1999
4.700.000,00 TL*	7.500.000,00 TL*	2.800.000,00 TL*	18 Aralık 1999	13 Ocak 2000
7.500.000,00 TL*	9.525.220,00 TL*	2.025.220,00 TL*	24 Nisan 2003	30 Nisan 2003
9.525.220,00 TL*	54.525.220,00 TL**	45.000.000,00 TL*	25 Ağustos 2003	03 Eylül 2003
54.525.220,00 TL*	70.625.220,00 TL*	16.100.000,00 TL*	17 Ağustos 2004	09 Eylül 2004
70.625.220,00 TL*	77.250.000,00 TL	6.624.780,00 TL	08 Temmuz 2005	04 Ağustos 2005
77.250.000,00 TL	89.000.000,00 TL	11.750.000,00 TL	28 Eylül 2006	05 Ekim 2006
89.000.000,00 TL	89.000.000,00 TL***	-	29 Mayıs 2007	14 Haziran 2007
89.000.000,00 TL	105.000.000,00 TL	16.000.000,00 TL	1 Aralık 2008	25 Aralık 2008
105.000.000,00 TL	130.000.000,00 TL	25.000.000,00 TL	26 Nisan 2011	05 Mayıs 2011

¹* Bu başlık altındaki 2004 yılı öncesindeki sermaye tutarları 31 Ocak 2004 tarih ve 25363 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren Türkiye Cumhuriyeti Devletinin Para Birimi Hakkında Kanun uyarınca Türk lirasından altı sıfırın atılması kapsamında güncellenerek yazılmıştır.

12



**Şirket, 06 Ağustos 2003 tarihinde imzalanan "Devir Alma Sözleşmesi" gereği "Kombassan Konya Matbaa Basım Ambalaj İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi"'ni bütün aktif ve pasifleri ile birlikte devralmış, işbu devralma 13 Ağustos 2003 tarihli TTSG'de yayımlanmıştır. Devralma neticesinde, "Kombassan Konya Matbaa Basım Ambalaj İmalat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi"'nin tamamı ödenmiş sermayesi (45.000.000.000.000 Eski Türk Lirası) dikkate alınarak Şirket sermayesi toplamda 54.525.220.000.000 Eski Türk Lirasına yükselmiştir.

***Şirket, 29 Mayıs 2007 tarihli 2006 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda, Şirket aktiflerinin bir kısmının bölünme suretiyle yeni kurulacak olan "Muratlı Karton Kağıt Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi"'ne aynı sermaye olarak konulması ve bu yeni kurulacak şirket hisselerinin Şirket paydaşlarına tahsisine, bu nederle şirket sermayesinin 27.648.947,05 TL azaltılmasına, eş zamanlı olarak şirketin sermayesinin enflasyon düzeltilmesi olumlu farklarından karşılanarak 27.648.947,05 TL artırılmasına karar verilmiştir. Bu kapsamda, Şirket'in ödenmiş sermayesi 89.000.000,00 TL olarak kalmıştır. İşbu karar ve işlem 14 Haziran 2007 tarih 6830 sayılı TTSG'de yayımlanarak ilan olunmuştur.

b) Pay Sahipliği Yapısı

04 Ocak 2021 tarihinde 56 yevmiye numarası ile T.C. Konya 7. Noteri tarafından tasdik edilmiş pay defterinin ilgili sayfaları uyarınca, Şirket'in güncel pay sahipliği yapısı şu şekildedir:

Pay Sahibinin Adı	Grubu	Nevi	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Pay Oranı (%)
Bera Holding A.Ş.	A	Nama	1	30.000.000	%23,076923
Bera Holding A.Ş.	B	Hamiline	1	99.999.999	%76,923076
Mustafa Ulvi BEZİRCİ	B	Hamiline	1	1	%0,00000076
TOPLAM				130.000.000	%100

Ortak satışı yönetimiyle halka arzdan sonra pay sahipliği yapısının aşağıdaki şekilde olması planlanmaktadır:

Pay Sahibinin Adı	Grubu	Nevi	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Pay Oranı (%)
Bera Holding A.Ş.	A	Nama	1	30.000.000	%23,07692308
Bera Holding A.Ş.	B	Hamiline	1	73.999.999	%56,92307615
Mustafa Ulvi BEZİRCİ	B	Hamiline	1	1	%0,00000077
Halka Açık Kısım	B	Hamiline	1	26.000.000	%20
TOPLAM				130.000.000	%100

i) Pay Gruplarına Tanınan İmtiyazlar

Esas sözleşmenin SPKn hükümleri ve SPK düzenlemelerine uygun hale getirilmesi amacıyla 29 Nisan 2021 tarihinde yapılan olağan genel kurul toplantısında esas sözleşme tadil edilerek güncel halini almıştır.

Şirket esas sözleşmesi tahtında:

Şirket'in 130.000.000 TL çıkarılmış sermayesinin her biri 1 (bir) Türk Lirası itibari değerinde 30.000.000 adedi (A) Grubu nama, 100.000.000 adedi (B) Grubu hamiline yazılı paylardan oluşur.

Söz konusu pay gruplarının sahip olduğu imtiyazlar aşağıdaki tabloda listelenmektedir:

	A Grubu Paylar	B Grubu Paylar
İmtiyaz	<ul style="list-style-type: none">• Yönetim Kurulu Üyesi Aday Gösterme İmtiyazı• Olağan ve Olağanüstü Genel Kurullarda Oy Hakkı İmtiyazı• A Grubu Payların Devir ve Temlikinde Önalım Hakkı	Yoktur.

Yapılacak sermaye artırımlarında (A) grubu payların karşılığında (A) grubu, (B) grubu payların karşılığında (B) grubu yeni pay çıkarılacaktır. Ancak ortakların yeni pay alma hakları sınırlandırıldığı takdirde, çıkarılacak yeni payların tümü (B) grubu olarak çıkarılacaktır.

Oy imtiyazı: Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında her 1 (A) grubu payın 5 (beş) oy hakkı, her 1 (B) grubu payın ise 1 (bir) oy hakkı vardır. Oy kullanmada Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uyulur. Ek olarak, TTK Madde 479/3 tahtında oy imtiyazları esas sözleşme değişiklikleri ile ibra ve sorumluluk davası açılmasına ilişkin gündem maddelerinde kullanılmamaktadır.

Yönetim Kuruluna Aday Gösterme İmtiyazı: Yönetim kurulu üyelerinin yarısı (5 üyeden oluşan yönetim kurulunun 2 üyesi; 6 veya 7 üyeden oluşan yönetim kurulunun 3 üyesi; 8 üyeden oluşan yönetim kurulunun 4 üyesi) A grubu pay sahiplerinin aday göstereceği kişiler arasından seçilir.

Önalım Hakkı İmtiyazı: (A) grubu payların devir ve temlikinde, (A) grubu pay sahiplerinin payları oranında önalım hakkı mevcuttur. Paylarını satmak isteyen (A) grubu pay sahipleri, satmak istedikleri pay miktarını ve satış bedelini noter aracılığı ile diğer (A) grubu pay sahiplerine bildirmek zorundadır. Diğer pay sahipleri teklif edilen miktar ve fiyattan satın almak istemediklerini bildirir veya 30 gün içinde bildirim herhangi bir cevap vermezlerse, paylarını satmak isteyen hissedar üçüncü şahıslara diğer pay sahiplerine teklif edilen fiyattan düşük olmayan bir fiyatla paylarını satabilir. Payların üçüncü şahıslara bu şekilde satılması durumunda Yönetim Kurulu pay devrini kabul etmek ve pay defterine işlemek zorundadır. Halihazırda (A) grubu pay sahibi Bera Holding A.Ş. olup efektif olarak önalım hakkının kullanılabileceği herhangi bir pay sahibi bulunmamaktadır. Bununla birlikte herhangi bir üçüncü kişiye (A) grubu payların devri halinde payları devralanlarla birlikte (A) grubu pay sahiplerinin payları oranında önalım hakları olacaktır. Payların devrinde, (B) Grubu hamiline yazılı paylar Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre serbestçe devir olunur.

j) Paylar Üzerinde Takyidat

04 Ocak 2021 tarihinde 56 yevmiye numarası ile T.C. Konya 7. Noteri tarafından tasdik edilmiş pay defterinin ilgili sayfaları ve Şirket'in beyanları uyarınca; **İnceleme Sona Erme Tarihi itibariyle Şirket'in payları üzerinde herhangi bir rehin veya takyidat bulunmamaktadır ve Şirket'in**

paylarının devir ve tedavülünü kısıtlayıcı herhangi bir husus, halka arzına ve Borsa'da işlem görmesine hukuki açıdan engel teşkil eden bir durum mevcut değildir.

B. Yönetim, Temsil ve İlam

a) Yönetim Kurulu

Şirket esas sözleşmesinin "Yönetim Kurulu ve Süresi" başlıklı 7. maddesi, "Şirketin İdaresi ve Temsili" başlıklı 8. maddesi ve "Yönetim Kurulunun Toplantıları ve Kararları" başlıklı 21. maddesi uyarınca; Şirketin işleri ve idaresi Genel Kurul tarafından TTK hükümleri çerçevesinde seçilecek en az 5 üyeden en çok 8 üyeden oluşan bir yönetim kurulu tarafından yürütülür. Yönetim Kurulu süresi 1 - 3 yıl arasındır. Yönetim kurulu üyelerinin yarısı (5 üyeden oluşan yönetim kurulunun 2 üyesi; 6 veya 7 üyeden oluşan yönetim kurulunun 3 üyesi; 8 üyeden oluşan yönetim kurulunun 4 üyesi) A grubu pay sahiplerinin aday göstereceği kişiler arasından seçilir. Seçim süresi sona eren yönetim kurulu üyeleri yeniden seçilebilirler.

Yönetim kurulunda icrada görevli olan ve olmayan üyeler bulunur. 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. Yönetim kurulu üyelerinin çoğunluğu icrada görevli olmayan üyelerden oluşur. İcrada görevli olmayan yönetim kurulu üyeleri içerisinde, görevlerini hiçbir etki altında kalmaksızın yapabilme niteliğine sahip bağımsız üyeler bulunur. Yönetim Kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri SPK'nın kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir. Üyeliklerden birinin boşalması veya bağımsız yönetim kurulu üyesinin bağımsızlığını kaybetmesi istifa veya görevin yerine getirilemeyeceği durumun meydana gelmesi halinde TTK hükümlerine ve SPK düzenlemelerine uygun olarak yönetim kurulu tarafından atama yapılır ve ilk Genel Kurulun onayına sunulur. Genel Kurul, lüzum görürse Yönetim Kurulu Üyelerini her zaman değiştirebilir.

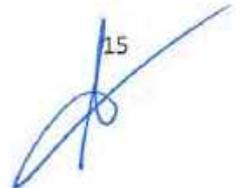
Tüzel kişiler yönetim kuruluna üye seçilebilirler. Bu takdirde, yönetim kurulu üyesi tüzel kişi ile birlikte, tüzel kişi tarafından belirlenmiş bir gerçek kişi de tescil ve ilan edilir. Tüzel kişi adına sadece, bu tescil edilmiş kişi toplantılara katılıp oy kullanabilir. Mezkûr gerçek kişinin yönetim kurulunda önerileri ve verdiği oy tüzel kişi tarafından verilmiş sayılır. Sorumluluk sadece üye tüzel kişiye aittir. Bu gerçek kişi tüzel kişi istediği an, tüzel kişinin tek taraflı iradesi ile değiştirilebilir. Bu halde azil işlemine gerek yoktur. Tüzel kişiyi temsilen yeni atanacak gerçek kişi ticaret sicile tescil ve TTSG'de ilan edilir.

İnceleme Sona Erme Tarihi itibarıyla bağımsız yönetim kurulu üyeleri seçilmemiştir. Şirket, Halka Arz'ın ardından tabi olacağı yükümlükler doğrultusunda TTK, SPK'n, SPK'nın kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine uygun olarak bağımsız yönetim kurulu üyelerinin seçimini gerçekleştirmesi gerekmektedir. İnceleme Sona Erme Tarihi itibarıyla Şirket yönetim kurulunun tamamı tüzel kişilerden meydana gelmektedir.

Şirket'in 07 Mayıs 2021 tarih 10325 sayılı 345-349 sayfa numaralı TTSG'de tescil edilen 29 Nisan 2021 tarihli Olağan Genel Kurul kararı uyarınca yönetim kurulu üyeleri, görevleri ve süreleri tablodaki şekildedir:

Yönetim Kurulu Üyesinin		
Adı	Görevi	Görev Süresi
Kompen PVC Yapı ve İnşaat Malzemeleri Sanayi	Yönetim Kurulu Başkanı	29.04.2021 – 29.04.2024

15



Yönetim Kurulu Üyesinin		
Adı	Görevi	Görev Süresi
ve Ticaret Anonim Şirketi [temsileci: Haşim Şahin]		
Bera Turizm İnşaat Seyahat Ticaret Anonim Şirketi [temsileci: Erol Kaya]	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	29.04.2021 – 29.04.2024
Komyapı Hazır beton Prefabrik İnşaat Taahhüt Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi [temsileci: Sadık Ay]	Yönetim Kurulu Üyesi	29.04.2021 – 29.04.2024
Golda Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi [temsileci: Osman Elvan]	Yönetim Kurulu Üyesi	29.04.2021 – 29.04.2024
Bera Holding Anonim Şirketi [temsileci: Mustafa Ulvi Bezirci]	Yönetim Kurulu Üyesi	29.04.2021 – 29.04.2024

b) Komiteler ve Kurumsal Yönetim İlkeleri

Şirket esas sözleşmesinin “Yönetim Kurulu Komiteleri” başlıklı 22. maddesine göre; Yönetim kurulunun görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesi için; Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi, Aday Gösterme Komitesi, Riskin Erken Saptanması ve Ücret Komitesi oluşturulur. Yönetim kurulu bünyesinde oluşturulan komitelerin görev alanları, faaliyetleri ve çalışma esasları Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu’nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre gerçekleştirilir. Yönetim Kurulu yapılanması gereği ayrı Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi oluşturulamaması durumunda, Kurumsal Yönetim Komitesi bu komitelerin görevlerini de yerine getirir. Komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluşacağı yönetim kurulu tarafından belirlenir ve kamuya açıklanır. Denetimden Sorumlu Komite üyelerinin tamamı, diğer komitelerin ise başkanları, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. İcra başkanı/genel müdür komitelerde görev alamaz.

İnceleme Sona Erme Tarihi itibarıyla komiteler oluşturulmamıştır. Şirket, Halka Arz’ın ardından tabi olacağı yükümlükler doğrultusunda TTK, SPKn, SPK’nın kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine uygun olarak komiteleri oluşturması gerekmektedir.

Şirket esas sözleşmesinin “Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum” başlıklı 19. Maddesi uyarınca; Sermaye Piyasası Kurulu tarafından uygulaması zorunlu tutulan Kurumsal Yönetim İlkelerine uyulur. Zorunlu ilkelere uyulmaksızın yapılan işlemler ve alınan yönetim kurulu kararları geçersiz olup esas sözleşmeye aykırı sayılır. Şirketin her türlü ilişkili taraf işlemlerinde ve üçüncü kişiler lehine teminat, rehin ve ipotek verilmesine ilişkin yönetim kurulu kararlarında bağımsız yönetim kurulu üyelerinin çoğunluğunun onayı aranır. Bağımsız üyelerin çoğunluğunun söz konusu işlemi onaylamaması halinde, bu durum işleme ilişkin yeterli bilgiyi içerecek şekilde kamuyu aydınlatma düzenlemeleri çerçevesinde kamuya duyurulur ve işlem genel kurul onayına sunulur. Söz konusu genel kurul toplantılarında, işlemin tarafları ve bunlarla ilişkili kişilerin oy kullanamayacakları bir oylamada karar alınarak diğer pay sahiplerinin genel kurulda bu tür kararlara katılmaları sağlanır. Bu maddede belirtilen durumlar için yapılacak genel

kurul toplantılarında toplantı nisabı aranmaz. Oy hakkı bulunanların adi çoğunluğu ile karar alınır. Bu fıkarda belirtilen esaslara uygun olarak alınmayan yönetim kurulu ile genel kurul kararları geçerli sayılmaz.

c) Temsil ve İlam

Esas sözleşmenin “Şirketin İdaresi ve Temsili” başlıklı 8. maddesi uyarınca; Şirket Yönetim Kurulu tarafından temsil ve ilzam olunur. Yönetim Kurulu şirketin amaç ve konusuna giren her çeşit işleri ve hukuki işlemleri şirket adına yapmak ve şirket adına kullanmak hakkını haizdir. Şirket adına tanzim edilecek evrakın, vesikaların ve yapılacak mukavelelerin geçerli olabilmesi için bunların şirket ticaret unvanı altında idare meclisince şirketi temsil ve ilzama yetkili kılınacak yönetim kurulu üyeleri ve/veya murahhas aza ve/veya murahhas müdürler tarafından münferiden veya müştereken imzalanması gerekir. Yönetim Kurulu alacağı karar üzerine, Şirketin temsil yetkisi tek imza ile yönetim kurulu üyelerinden birine ya da bir veya daha fazla murahhas üyeye veya müdür olarak üçüncü kişilere devredebilir. Yönetim Kurulunca alınacak karara göre tespit olunacak imza sirkülerinde belirtilecek esaslara uygun olmak üzere şirketi temsil edecek kişiler usulen ticaret siciline tescil ve TTSG’de ilan olunur.

En az bir yönetim kurulu üyesinin temsil yetkisini haiz olması şarttır. Temsile yetkili kişileri ve bunların temsil şekillerini gösterir karar ticaret sicilinde tescil ve ilan edilmedikçe, temsil yetkisinin devri geçerli olmaz. Temsil yetkisinin sınırlandırılması, iyi niyet sahibi üçüncü kişilere karşı hüküm ifade etmez; ancak, temsil yetkisinin sadece merkezin veya bir şubenin işlerine özgü olduğuna veya birlikte kullanılmasına ilişkin tescil ve ilan edilen sınırlamalar geçerlidir. TTK’nın 371, 374. ve 375’inci maddesi hükümleri saklıdır. TTK’nın 367. maddesi gereğince Yönetim Kurulu düzenleyeceği bir iç yönergeye göre, yönetimi, kısmen veya tamamen bir veya birkaç yönetim kurulu üyesine veya üçüncü kişiye devredebilir. Yönetim Kurulu üyeleri arasında vazife taksimine, lüzum görüldüğü takdirde bunun tarzına idare ve imzaya yetkili kılınacak üyelerin tespitine, murahhas aza, murahhas müdür, genel müdür, fabrika müdürü, diğer müdür ve müdür yardımcılarını tayin etmeye, bunlara verilecek yetkileri ve ücretleri belirlemeye yönetim kurulu yetkilidir.

Şirket, 06 Ağustos 2018 tarihli 9636 sayılı 613-614 sayfa numaralı TTSG’de tescil edilen TTK 367, 371 ve 629 maddelerine göre düzenlenmiş İç Yönergesi uyarınca temsil ve ilzam edilmektedir. Konya 7. Noterliği tarafından 07 Mayıs 2021 tarihinde 12121 yevmiye numarası ile tasdik edilmiş yürürlükteki imza sirküleri tahtında Şirket’in imza yetkililerinde A Grubu’nu yönetim kurulu üyeleri; B Grubu’nu genel müdür Cemalettin Tunç Efe; C Grubu’nu mali ve idari işler müdürü Hacer Elvan ile genel muhasebe şefi Halit Özkul oluşturmaktadır.

Bakırköy 19. Noteri tarafından 31 Aralık 2020 tarih 25838 yevmiye numarası ile tasdik edilmiş Güneşli Şube imza sirküleri tahtında şube müdürü unvanıyla Taner Şener ve Haydar Celalettin Yetişen şubeyi 01 Haziran 2021 tarih 10339 sayılı TTSG’de yayımlanan 3 No’lu Şubeler İç Yönergesi kapsamında temsile yetkilidir.

d) Kotasyon Yönergesi’nin 7. Maddesinin 5. Fıkrası Kapsamında İnceleme

Tarafımızla Şirket tarafından paylaşılan arşiv kayıtlı adli sicil belgeleri üzerindeki incelememiz çerçevesinde Şirket **yönetim kurulu üyesi tüzel kişilerin gerçek kişi temsilcileri** Haşim Şahin, Sadık Ay, Erol Kaya ve Osman Elvan, genel müdür Cemalettin Tunç Efe ve yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahibi Bera Holding’in gerçek kişi temsilcisi Mustafa Ulvi Bezirci hakkında 01 Eylül 2021 tarihi ve mali ve idari işler müdürü Hacer Elvan hakkında 03 Eylül 2021 tarihi itibarıyla;

Sermaye Piyasası mevzuatında ve 19.10.2005 tarihli ve 5411 sayılı Bankacılık Kanunu’nda yer alan suçlar, 26.09.2004 tarihli ve 5237 sayılı Türk Ceza Kanunu’nun 282. Maddesinde düzenlenen suçtan kaynaklanan malvarlığı değerlerini aklama suçundan ve ödünç para verme 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 olma şartına aykırı bir durum bulunmadığı, ayrıca Türk Ceza Kanunu'nun 53. Maddesinde belirtilen süreler geçmiş olsa bile kasten işlenen bir suçtan dolayı beş yıl veya fazla süreyle hapis cezasına ilişkin hüküm bulunmadığı görülmüştür.

Bu incelememiz adı geçen kişilerin adli sicil kaydı ve arşivli adli sicil kaydı çerçevesinde yapılmıştır. İlgili sicil kayıtlarının güncel ve gerçek durumu yansıttığı her bir ilgili kişi tarafından ayrıca tarafımıza beyan edilmiştir.

e) Yönetim Kurulu Kararları

Şirket esas sözleşmesinin "Yönetim Kurulu Toplantılar ve Kararları" başlıklı 21. Maddesine göre:

Yönetim kurulu şirketin işleri için gerekli olan sıklıkla toplantı yapar. TTK ve esas sözleşme ile münhasıran genel kurula verilmiş olan yetkiler dışında kalan bilumum işler hakkında karar vermeye yetkilidir. Yönetim kurulu tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve kararlarını toplantıda hazır bulunan üyelerin çoğunluğu ile alır. Yönetim Kurulu kararlarının alınmasında TTK ve SPK Kurumsal Yönetim Tebliği'nde yer alan düzenlemelere uyulur.

Şirket'in yönetim kurulu toplantısına katılma hakkına sahip olanlar bu toplantılara, TTK'nın 1527'nci maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. 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 Sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak toplantılarda şirket sözleşmesinin bu hükmü uyarınca kurulmuş olan sistem üzerinden veya destek hizmeti alınacak sistem üzerinden hak sahiplerinin ilgili mevzuatta belirtilen haklarını adı geçen Tebliğ hükümlerinde belirtilen çerçevede kullanabilmesi sağlanır.

Yönetim kurulu üyelerinden hiçbiri toplantı yapılması isteminde bulunmadığı takdirde, yönetim kurulu kararları, kurul üyelerinden birinin belirli bir konuda yaptığı, karar şeklinde yazılmış önerisine, en az üye tam sayısının çoğunluğunun yazılı onayı alınmak suretiyle de verilebilir. Aynı önerinin tüm yönetim kurulu üyelerine yapılmış olması gerekir. Onayların aynı kâğıtta bulunması şart değildir; ancak onay imzalarının bulunduğu kâğıtların tümünün yönetim kurulu karar defterine yapıştırılması veya kabul edenlerin imzalarını içeren bir karara dönüştürülüp karar defterine geçirilmesi gerekir.

Şirket'in 2018, 2019, 2020 ve 2021 yıllarına ait; Şirket'in İncelenen Belgeler Listesi'nde belirtilen yönetim kurulu kararları incelenmiştir. İncelenmesi için tarafımıza sunulan anılan dönem yönetim kurulu kararları genel itibarıyla Şirket'in olağan işlerine ve yönetimine ilişkin olup incelememiz neticesinde tespit edilen bazı önemli kararlar şu şekildedir:

- 28 Haziran 2018 tarihli ve 15 sayılı yönetim kurulu kararı ile; Şirket iştiraki Golda Gıda Turizm San. Tic. A.Ş. sermayesindeki paylardan 1 adet hissenin 1-TL bedelle Kombassan Giyim Gıda Turizm San. Tic. A.Ş.'ye devredilmesine ve Şirket ortağı Bera Holding A.Ş.'nin 1 adet hissesini Mustafa Ulvi Bezirci'ye devretmesi ile ilgili devir keyfiyetinin kabulüne toplantıya katılanların oy birliğiyle karar verilmiştir.
- 13 Temmuz 2020 tarihli ve 8 sayılı yönetim kurulu kararı ile; Şirket aktifinde bulunan 7.500.000 adet Bera Holding A.Ş. hisse senedinin işbu karar tarihinden önceki 10 işlem gününde BİST piyasasında oluşan ağırlıklı ortalama fiyatın %10 fazlası alınarak 5,434-TL olarak hesaplanan birim pay satış fiyatı üzerinden Deva Yatırım San. ve Tic. A.Ş.'ye (V.N. 9240484070) vadeli olarak

satılmasına, kurumlar vergisinden istisna olarak hesaplanacak tutarın pasifte fon hesabında tutulmasına, ödemelerin tamamlanmasına kadar hisseler üzerine rehin konulmasına toplantıya katılanların oy birliği ile karar verilmiştir. (Söz konusu pay devir işlemine ilişkin bilgiler aşağıda Şirket'in Faaliyetleri ile İlgili Olarak İmzalamış Olduğu Önemli Sözleşmeler maddesinde detaylı olarak incelenmiştir.)

- 05 Ağustos 2020 tarihli ve 9 sayılı yönetim kurulu kararı ile; (3.263.592,85 TL) öz kaynağı olan Komel Enerji San. ve Tic. A.Ş.'nin 1-TL nominal değerli toplam 12.500.000 adet hissesinden 2.000.000 adedinin 0,05-TL birim pay satış bedeli üzerinden toplam 100.000,00 TL'ye Komyapı Hazır Beton Prefabrik İnş. Taah. San. ve Tic. A.Ş.'den satın alınmasına, yapılacak sermaye artırımına artırılabilecek sermayenin 0,33'ü oranında katılınmasına, bu artırım nedeniyle oluşacak sermaye taahhüt borcunun anılan Şirket'e verilen 27.0058.124,69 TL sermaye avansı tutarından mahsup edilmesine toplantıya katılanların oy birliği ile karar verilmiştir. Komel Enerji San. ve Tic. A.Ş.'nin Bera grubu şirketlerinden MPG Makine Prodüksiyon Grubu Mak. İmalat San. ve Tic. A.Ş. ile birleşmesi nedeniyle tescilden terkinin gerçekleşmiş ve 11 Eylül 2020 tarih 10158 sayılı TTSG'de yayımlanmıştır. (İlgili pay devir işlemlerine ilişkin Şirket tarafından herhangi bir sözleşme sunulmamıştır.)
- 10 Ağustos 2020 tarihli ve 10 sayılı yönetim kurulu kararı ile; Şirket aktifinde kayıtlı bulunan aşağıda tabloda gösterilmiş iştiraklerde belirtilen hisselerin toplam 61.500.000,00 TL bedelle Komel Enerji San. ve Tic. A.Ş.'ye satılmasına, satış bedellerinin 30 günlük sürede tahsil edilmesine toplantıya katılanların oy birliği ile karar verilmiştir:

10.08.2020 / 10 Yön. Kur. Kararı ile Hissesi Devredilen Şirket	Devredilen Hisse Adeti	Kayıtlı İştirak Değeri	Bağ. Denetim Rayiç Değeri	30.06.2020 Mali Tablo Özkaynak Payı	Satış Bedeli
Divapan Entegre Ağaç Panel San. Tic. A.Ş.	884.000,00	11.450.376,14	8.816.109,65	1.312.312,97	9.000.000,00
Golda Gıda San. ve Tic. A.Ş.	11.320.044,00	12.104.221,79	12.593.993,99	6.348.557,21	13.000.000,00
Kar-Su Çamlıca Köyü Su İşlet. A.Ş.	3.950.150,00	3.950.150,00		2.050.718,41	3.000.000,00
Kompen Pvc Yapı ve İnş. Malz. San. Tic. A.Ş.	4.720.000,00	19.628.282,04	22.004.326,91	8.004.588,35	22.500.000,00
Komyapı Hazır Beton Prefabrik İnş. Taah. San. Tic. A.Ş.	12.121.000,00	12.121.000,00	8.819.220,26	1.309.435,28	9.000.000,00

Koveka Konya ve Karaman Tekstil San. Dış Tic. A.Ş.	6.754.996,00	12.180.183,42		3.733.873,33	5.000.000,00
---	--------------	---------------	--	--------------	--------------

(Yukarıdaki pay devir işlemlerinin belirtilen Yönetim Kurulu Kararlarına istinaden yapılmış olduğu, ayrıca herhangi bir sözleşme düzenlenmediği Şirket tarafından beyan edilmiştir.)

- 26 Ekim 2020 tarihli ve 16 sayılı yönetim kurulu kararı ile Şirket iştiraki Komal Tüketim Malları Üretim Pazarlama San. ve Tic. A.Ş. sermayesindeki Şirket paylarından 11.995 adet hissenin, 5-TL birim fiyatı üzerinden Bera Holding A.Ş.'ye devredilmesine toplantıya katılanların oy birliği ile karar verilmiştir. *(İlgili pay devir işleminin belirtilen Yönetim Kurulu Kararına istinaden yapılmış olup, ayrıca herhangi bir sözleşme düzenlenmediği Şirket tarafından beyan edilmiştir.)*
- 04 Aralık 2020 tarihli ve 17 sayılı yönetim kurulu kararı ile Şirket iştiraki Kombassan Giyim Gıda Turizm San. İç ve Dış Tic. A.Ş.'de Şirket adına kayıtlı 17.350.000 adet hissenin 28.650.000,00 TL bedelle Bera Holding A.Ş.'ye devrine, Şirket iştiraki Bera Turizm İnş. Seyahat Tic. A.Ş.'de Şirket adına kayıtlı 3.500.000 adet hissenin 37.537.000,00 TL bedelle Bera Holding A.Ş.'ye devrine, Şirket iştiraki MPG Makine Prodüksiyon Grubu Mak. İmalat San. ve Tic. A.Ş.'de Şirket adına kayıtlı 36.736.000 adet hissenin 80.084.480,00 TL bedelle Bera Holding A.Ş.'ye devredilmesine ve Golda Gıda San.ve Tic. A.Ş.'nin ortaklarından Bera Holding A.Ş.'ye ait 68.000.000 adet hissenin 148.202.803,12 TL bedelle devralınmasına toplantıya katılanların oy birliği ile karar verilmiştir. *(İlgili pay devir işlemlerinin belirtilen Yönetim Kurulu Kararına istinaden yapılmış olup, ayrıca herhangi bir sözleşme düzenlenmediği Şirket tarafından beyan edilmiştir.)*
- 14 Aralık 2020 tarihli ve 18 sayılı yönetim kurulu kararı ile; Golda Gıda San. ve Tic. A.Ş. aktifinde kayıtlı Bera Holding A.Ş. hisselerinden 3.000.000 adedinin 14 Aralık 2020 tarihli BIST kapanış fiyatı olan 19,66 TL/Pay esas alınarak 58.980.000,00 TL bedelle satın alınmasına toplantıya katılanların oy birliği ile karar verilmiştir. *(İlgili pay devir işleminin belirtilen Yönetim Kurulu Kararına istinaden yapılmış olup, ayrıca herhangi bir sözleşme düzenlenmediği Şirket tarafından beyan edilmiştir.)*
- 15 Aralık 2020 tarihli ve 20 sayılı yönetim kurulu kararı ile; Şirket olağanüstü genel kurul toplantısında görüşülmek üzere esas sözleşmenin 2-3-5-6-7-8-10. Maddelerinin tadil tasarısında olduğu şekliyle değiştirilmesinin genel kurul tasvibine sunulmasına ve Şirket yeni unvanının "Konya Kağıt Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi" olmasına toplantıya katılanların oy birliği ile karar verilmiştir.
- 20 Ocak 2021 tarihli ve 1 sayılı yönetim kurulu kararı ile; Şirket hakim ortağı Bera Holding A.Ş.'nin aktifinde bulunan (B) Grubu paylardan bir kısmının Bera Holding A.Ş. tarafından planlanan halka arzı kapsamında işbu halka arza ilişkin aracı kurum Halk Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ile görüşmeler yapılmasına ve bu görüşmeler neticesinde Şirket ve Bera Holding A.Ş. ile birlikte anılan aracı kurum Halk Yatırım Menkul Değerler A.Ş. arasında "Halka Arza Aracılık ve Finansal Danışmanlık Sözleşmesi" imzalanmasına karar verilmiştir.
- 29 Ocak 2021 tarihli ve 4 sayılı yönetim kurulu kararı ile; Şirket'in esas sermaye sisteminden Kayıtlı Sermaye Sistemine geçmesine ve kayıtlı sermaye tavanının 390.000.000,00 TL olarak belirlenmesine, Şirket paylarının halka arz edilip Borsa İstanbul'da işlem görebilmesine ilişkin

Sermaye Piyasası Mevzuatına uyum çerçevesinde esas sözleşmenin 3, 4, 6, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14 ve 15. Maddelerinin karardaki tadil tablosunda yazıldığı şekilde değiştirilmesine ve 17, 18, 19, 20, 21 ve 22. Maddelerin eklenmesine, işbu esas sözleşme tadilinin SPK onayına sunulmasına, SPK başta olmak üzere ilgili kurumlarda işlemlerin tekamülü için yönetim kurulu üyeleri Erol Kaya ve Mustafa Ulvi Bezirci'nin yetkilendirilmesine ve SPK onayına müteakip esas sözleşme tadilinin genel kurul tasvibine sunulmasına katılanların oy birliği ile karar verilmiştir.

- 30 Eylül 2021 tarihli ve 34 sayılı yönetim kurulu kararı ile; Şirket'in hakim ortağı Bera Holding tarafından alınan Bera Holding'in aktifinde bulunan 26.000.000 adet (B) grubu payın ortak pay satışı suretiyle halka arz edilmesine ilişkin yönetim kurulu kararının uygun görülmesine, SPKn ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde her işlemin gerçekleştirilmesine, halka arzı teminen ilgili mevzuat kapsamında Bera Holding ile birlikte veya münferiden Borsa İstanbul'a müracaat edilmesine, halka arz çerçevesinde yapılması gereken her tür sair işlemin gerçekleştirilmesi amacıyla 22 Ocak 2021 tarihli Halka Arza Aracılık ve Finansal Danışmanlık Sözleşmesi uyarınca Halk Yatırım tarafından SPK ve Borsa İstanbul'a müracaat edilmesine, halka arza ilişkin yapılacak işlemlerin yürütülmesinde, tüm başvuru süreçlerinde Şirket'i tam yetki ile temsil etmek üzere Kompen PVC Yapı ve İnş. Malz. San. ve Tic. A.Ş. adına hareket eden Haşim Şahin, Bera Turizm İnş. San. ve Tic. A.Ş. adına hareket eden Erol Kaya ve Bera Holding A.Ş. adına hareket eden Mustafa Ulvi Bezirci'den herhangi ikisinin imzaları ile müştereken yetkili kılınmalarına katılanların oy birliği ile karar verilmiştir.

İncelememiz neticesinde, Şirket yönetim kurulu kararlarının TTK kapsamında ve Şirket'in esas sözleşmesinde belirlenen toplantı ve karar nisaplarına uygun olarak alınmış olduğu ve üyelere herhangi birinin çekimser oy kullandığı veya şerh düşülen vb. herhangi bir kararın bulunmadığı tespit edilmiştir. Şirket'in yönetim kurulu kararlarına istinaden gerçekleştirmiş olduğu iştiraklerine ilişkin pay devir işlemleri kapsamında ayrıca pay devir sözleşmeleri imzalanmadığı, bu durumun tek istisnasının 13 Temmuz 2020 tarihli pay devri işlemi olduğu görülmüştür. Anılan sözleşmeye ilişkin açıklamalar aşağıda *Şirket'in Faaliyetleri ile İlgili Olarak İmzalanmış Olduğu Önemli Sözleşmeler* başlığı altında yapılmıştır.

f) Genel Kurul

Genel kurul toplantıları ile ilgili hususlar Şirket esas sözleşmesinin "*Genel Kurul Toplantılarına İlişkin Esaslar*" başlıklı 10. maddesinde düzenlenmiştir. Esas sözleşmenin 10. maddesi uyarınca;

Genel kurullar olağan veya olağanüstü olarak toplanır. Bu toplantılara davette, TTK ile Sermaye Piyasası Mevzuatı'nın ilgili hükümleri uygulanır. Azınlık hakları SPKn ve SPK düzenlemelerine uygun olarak kullanılır. Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarına ilişkin bildirimler TTK ve SPK düzenlemelerine göre yapılır. Genel kurul toplantı ilanı, mevzuat ile öngörülen usullerin yanı sıra, mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşmayı sağlayacak, elektronik haberleşme dâhil, her türlü iletişim vasıtası ile genel kurul toplantı tarihi ile ilan tarihi hariç asgari 3 hafta önceden yapılır. Genel kurul toplantı ilanı ile birlikte, Şirket'in mevzuat gereği yapması gereken bildirim ve açıklamalar Şirket'in internet sitesinde ve Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde kamuya duyurulur. Olağan genel kurul toplantıları şirketin hesap dönemi sonundan itibaren 3 ay içerisinde ve yılda en az bir defa, olağanüstü genel kurul toplantıları ise şirket işlerinin icap ettirdiği hallerde ve zamanlarda yapılır. Genel kurul toplantıları Şirket merkezinde ya da şirketin merkezinin bulunduğu şehrin elverişli bir yerinde yapılır. Genel kurul toplantısı, pay sahiplerinin katılımını artırmak amacıyla pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açmayacak ve pay sahiplerinin mümkün olan en az maliyetle katılımını sağlayacak şekilde gerçekleştirilir.

Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında her bir (A) grubu payın 5 (beş) oy hakkı, her bir (B) grubu payın ise 1 (bir) oy hakkı vardır. Oy kullanmada SPK düzenlemelerine uyulur. Genel kurul toplantılarında pay sahipleri kendilerini diğer pay sahipleri veya hariçten tayin edecekleri vekil vasıtası ile temsil ettirebilirler. Şirket pay sahipleri olan vekiller kendi oylarından başka temsil ettikleri hissedarların sahip olduğu oyları kullanmaya yetkilidir. TTK'nın 432/(I) maddesi uyarınca bir hissenin birden çok maliki bulunması durumunda söz konusu hisse sahipleri ancak bir temsilci marifetiyle oy haklarını kullanabilirler. Vekâleten oy verme işlemlerinde SPK düzenlemelerine uyulur. Mevzuat gereği imtiyazlı pay sahiplerinin imtiyazını etkileyecek konularda meydana gelen değişiklikler nedeniyle imtiyazlı pay sahipleri özel kurulu yapılması gereken hallerde TTK'nın 454. Maddesi hükümleri uygulanır.

Genel kurul toplantıları "Genel Kurul İç Yönergesi" hükümlerine göre yönetilir. Genel kurul toplantılarında, TTK 409. maddesi ve genel kurul gündeminde yazılı hususlar müzakere edilerek, gerekli kararlar alınır. Genel kurul toplantısında, gündemde yer alan konuların tarafsız ve ayrıntılı bir şekilde, açık ve anlaşılabilir bir yöntemle aktarılması konusuna toplantı başkanı özen gösterir. Pay sahiplerine eşit şartlar altında düşüncelerini açıklama ve soru sorma imkânı verilir. Genel kurul toplantıları ve bu toplantılardaki toplantı ve karar nisabı TTK, SPKn ve ilgili sair mevzuat hükümlerine tabidir.

Toplantı başkanı genel kurul toplantısında pay sahiplerince sorulan ve ticari sır kapsamına girmeyen her sorunun doğrudan genel kurul toplantısında cevaplandırılmış olmasını sağlar. Sorulan sorunun gündemle ilgili olmaması veya hemen cevap verilemeyecek kadar kapsamlı olması halinde, sorulan soru en geç 30 iş günü içerisinde Pay Sahipleri ile İlişkiler Birimi tarafından yazılı olarak cevaplanır. Her pay sahibi pay sahipliği haklarının kullanılabilmesi için gerekli olduğu takdirde, bilgi alma ve inceleme hakkının daha önce kullanılmış olması koşuluyla, belirli olayların incelenmesi için özel denetim istemeyi, gündemde yer almasa dahi bireysel olarak genelden talep edebilir. Gündemde özellik arz eden konularla ilgili yönetim kurulu üyeleri, ilgili diğer kişiler, finansal tabloların hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yetkililer ve bağımsız denetçiler gerekli bilgilendirmeleri yapabilmek ve soruları cevaplandırmak üzere genel kurul toplantısında hazır bulunurlar.

Şirket'in genel kurul toplantılarına katılma hakkı bulunan hak sahipleri bu toplantılara, TTK'nın 1527. maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin Yönetmelik hükümleri uyarınca hak sahiplerinin genel kurul toplantılarına elektronik ortamda katılmalarına görüş açıklamalarına, öneride bulunmalarına ve oy kullanmalarına imkân 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.

Yönetim kurulu genel kurul toplantılarına ait tutanakların tescil ve ilana tabi kısımlarını ticaret siciline tescil ve ilan ettirmekle ve Şirket'in internet sitesine koymakla yükümlüdür. Tutanak ayrıca Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde kamuya ilan edilir.

Şirket'in 2018, 2019 ve 2020 yıllarına ait; olağan işlerine ve yönetimine ilişkin İncelenen Belgeler Listesi'nde ayrıntılı şekilde tarih ve sayısı belirtilen genel kurul kararları incelenmiştir. İncelenmesi için tarafımıza sunulan bu döneme ilişkin genel kurul kararlarının çoğunluğunun Şirket'in olağan işlerine ve yönetimine ilişkin olduğu tespit edilmiştir.

Bununla birlikte, Şirket genel kurul kararlarının TTK kapsamında ve Şirket'in esas sözleşmesinde belirlenen toplantı ve karar nisaplarına uygun olarak alınmış olduğu ve pay sahiplerinden herhangi birinin çekimser oy kullandığı veya şerh düşülen vb. herhangi bir kararın bulunmadığı tespit edilmiştir.

g) Bağımsız Denetçi

Şirket'in esas sözleşmesinin "Bağımsız Denetim" başlıklı 9. Maddesi uyarınca; Şirket'in finansal tabloları ile mevzuatta öngörülen diğer raporlarının denetimi, TTK, SPKn ve Sermaye Piyasası Mevzuatı uyarınca yürütülür. Şirket yönetim kurulu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve ilgili mevzuatta belirtilen usul ve esaslar çerçevesinde, şirkete ait defter ve kayıtlar ile mevzuatta öngörülen diğer belge ve kayıtların her yıl incelenmesi için SPK tarafından ilan edilen listede bulunan bağımsız denetim firmalarından birini Şirket'e bağımsız denetçi olarak seçer ve bağımsız denetçi genel kurul tarafından onaylanır. SPK'nın bağımsız denetçinin onaylanması ve bağımsız denetim esasları ile ilgili hükümleri ve burada hüküm bulunmayan hallerde TTK hükümleri uygulanır.

Şirket 26 Mart 2018 tarihli olağan genel kurul toplantı tutanağı uyarınca 2018 faaliyet yılı için ve 01 Temmuz 2019 tarihli olağan genel kurul toplantı tutanağı ile 2019 faaliyet yılı için Bera Holding A.Ş.'nin de bağımsız konsolide denetimini gerçekleştirecek olan Engin Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.'nin bağımsız denetim şirketi olarak yetkilendirilmesine karar verilmiştir. 29 Haziran 2020 tarihli olağan genel kurul toplantı tutanağı uyarınca 2020 yılı için Bera Holding A.Ş.'nin de bağımsız konsolide denetimini gerçekleştirecek olan Eren Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.'nin (*Member Firm of Grant Thornton International*) Şirket'in bağımsız denetimi konusunda yetkilendirilmesine karar verilmiştir. 01 Haziran 2021 tarihli olağanüstü genel kurul toplantı tutanağı uyarınca Eren Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.'nin 2021 yılı için de bağımsız denetçi olarak devam etmesine karar verilmiştir.

3. Şirket'in İştirakleri Hakkında Bilgiler

Şirket'in pay sahibi olduğu grup şirketleri ile bu şirketlerdeki pay oranları aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Unvanı	Faaliyeti	İştirak Şekli	İştirak payı ve oy hakkı (%)	Sermayesi (TL) ve Şirketin Hukuki Statüsü
Golda Gıda San. ve Tic. A.Ş.	Her türlü gıda bakliyat, mandıra süt ve süt ürünleri, katı ve sıvı margarin, yağ, et ve et ürünleri, çay, şeker, meyve suyu, marmelat, reçel çeşitleri, şekerleme imalatı, alım-satımı, ithalat ve ihracatı. Büyük ve küçük baş hayvan besicilik tesisleri işletilmesi, entegre süt, yoğurt, yağ, peynir işleme tesisleri kurmak, et ve süt mamullerini yurt içi ve yurt dışında pazarlamak, canlı hayvan alım satımı yapmak gibi faaliyet konuları bulunan firma Konya-Karaman karayolunda faaliyet gösterdiği tesisinde un, irmik, kepek, bulgur, bakliyat, makarna, nebati yağ gibi ürünleri imal etmektedir.	Doğrudan	%44,79	151.811.828.00 TL Halka Açık Olmayan
Bera Holding A.Ş.	Ticaret, sanayi (deri, tekstil, konfeksiyon, motorlu motorsuz araçlar, otomotiv ve ürünleri, kimya sanayi, kağıt, karton ve ambalaj ürünleri, hidrolik pnömatik makineler, takım tezgahları ve yedek parçaları, ziraat (et, süt ve su ürünleri, zirai			

ürün, alet ve makinaları, tahıl bakliyat ürünleri ve bunların mamulleri), finans, madencilik, eğitim sağlık, hizmet, enerji, inşaat (hazır beton prefabrik yapı elemanları, toprak ürünleri, çimento, çelik konstrüksiyon) ulaştırma, sigortacılık, emlakçılık, turizm, medya, filmcilik, reklamcılık ve diğer alanlarda kurulmuş ve kurulacak yerli-yabancı şirketlerin sermaye ve idarelerine katılmak, iştirak ettiği şirketlerin finansman ihtiyaçlarını karşılamak, yatırım faaliyetlerini yönlendirmektir.	Doğrudan	%1.136	341.600.000.00 TL Halka Açık / BİST-100
--	----------	--------	--

Bera Holding tarafından KAP'ta açıklanan finansal tablolarda Bera Grubu şirketlerinde bulunan paylar karşılıklı iştirak nedeniyle elimine edilmektedir. Bera Holding'inin genel kurul toplantılarında Konya Kağıt'ın sahip olduğu payların oy hakları ile buna bağlı haklar TTK Madde 389 ve ilgili mevzuat tahtında dondurulmaktadır.

4. Şirket'in Faaliyetleri ile İlgili Olarak İmzalamış Olduğu Önemli Sözleşmeler

Şirket'in taraf olduğu ve faaliyetine ilişkin olarak akdettiği İncelenen Belgeler Listesi'nde yer alan ve tarafları, imza tarihi ve konularına ilişkin olarak bilgi verilmiş olan sözleşmeler tarafımızca incelenmiştir, bu sözleşmelerden esaslı olanlara ilişkin değerlendirmeler aşağıda yer almaktadır.

A. Pay Satış Sözleşmesi

Şirket (Satıcı), aktifinde bulunan 7.500.000 adet Bera Holding A.Ş. payını ("Satışa Konu Paylar") 13 Temmuz 2020 tarihinde Deva Yatırım San. ve Tic. A.Ş. (Alıcı) ile akdetmiş olduğu pay satış sözleşmesi ("PAS") kapsamında, PAS tarihinden önceki son 10 işlem gününde BİST pay piyasasında oluşan ağırlıklı ortalama fiyatın %10 fazlası ("Satış Bedeli") üzerinden hesaplanmak suretiyle devretmiştir. Satışa Konu Paylar fiziki olmayıp, MKK kaydında Şirket adına kayıtlı bulunan kaydi paylardır. PAS uyarınca Satış Bedeli'nin %5'ini oluşturan kısmının ilk taksit olarak **25 Eylül 2020** tarihinde, kalan tutarın ise **22 Temmuz 2021** tarihinde ödeneceği kararlaştırılmıştır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 06 Mayıs 2021 tarih ve 25/749 sayılı kararı ("Karar") uyarınca:

Bera Holding A.Ş.'nin ilişkili şirketleri tarafından Şirket paylarında 24 Temmuz 2020 tarihinde yapılan devir işlemlerine yönelik olarak yapılan inceleme sonucunda sermaye piyasası mevzuatına aykırı bir husus tespit edilmediğine ilişkin kurul kararı 06 Mayıs 2021 tarih 2021/24 sayılı Sermaye Piyasası Kurulu Bülteni'nde yayımlanmıştır. Karar'ın konusunu oluşturan 24 Temmuz 2020 tarihli Bera Holding'in pay devirlerine ilişkin KAP Açıklaması'nda Konya Kağıt'ın 7.500.000 adet Bera Holding A.Ş. payını Deva Yatırım San. ve Tic. A.Ş.'ye PAS akdetmek yolu ile devretmesi işlemi de listelenmiş olduğundan işbu devir işleminde sermaye piyasası mevzuatına aykırı bir husus tespit edilmediği anlaşılmıştır.

Alıcı, teslim almış olduğu Satışa Konu Paylar üzerine, satış bedeli tamamen ödeninceye kadar geçerli olmak üzere Satıcı lehine Satış Bedeli'ne kadar 1. Dereceden 1. Sırada rehin konulmasını kabul etmiş; anılan rehin, aracı kuruma Konya 7. Noterliği'nin 21 Eylül 2020 tarih ve 28669 Yevmiye Numaralı ihbarnamesi ile bildirilmiş ve Satıcı lehine Satışa Konu Paylar üzerinde rehin tesis edilmiştir.


24

Şirket tarafından Satış Bedeli ödemeleri ile ilgili olarak **tarafımıza yapılan yazılı açıklamada**, Satış Bedeli'nin tamamının aşağıdaki şekilde Şirket'e ödenmiş olduğu tarafımıza bildirilmiş ve dekontları sunulmuştur:

24.09.2020	Tarihinde	2.037.750	TL
24.12.2020	Tarihinde	30.000.000*	TL
25.12.2020	Tarihinde	7.495.000	TL
25.12.2020	Tarihinde	1.222.250	TL
Toplam		40.755.000	TL

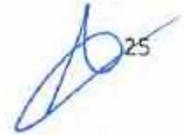
*Şirket tarafından tarafımıza bakiye 30.000.000 TL alacağın, 3.930.766,11 Amerikan Doları bedeli karşılığında Bera Turizm İnşaat Seyahat Ticaret A.Ş.'ye ("**Bera Turizm**") devredildiği bilgisi verilmiştir. Söz konusu devir kapsamında Şirket, Bera Turizm ve Deva Yatırım San. ve Tic. A.Ş. arasında 15 Aralık 2020 tarihinde 30.000.000 (otuz milyon) Türk Lirası karşılığında Deva Yatırım'dan olan alacakların tamamı Bera Turizm'e Alacağın Temlik Sözleşmesi ("**Temlik Sözleşmesi**") uyarınca devredilmiştir. Bera Turizm tarafından temlik edilen tutarın ödemesinin (30.000.000 Türk Lirası karşılığı 3.930.766,11 USD olarak) 24 Aralık 2020 tarihinde Şirket'e yapılmış olduğu Şirket tarafından belirtilmiş ve ödeme işlemine ilişkin dekont sunulmuştur.

Temlik Sözleşmesi hükümleri tahtında PAS'tan doğan alacak hakkının Bera Turizm'e yazılı şekilde devredildiği ve ilgili devre Deva Yatırım San. ve Tic. A.Ş. tarafından muvafakat edildiği görülmüştür. Şirket'in tarafımıza sunduğu Bera Turizm, Deva Yatırım San. ve Tic. A.Ş. ve Şirket arasında 29.07.2021 tarihli olarak akdedilmiş Pay Satış ve Alacağın Temlik Sözleşmelerinin Sonuçlandırılmasına İlişkin Sözleşme tahtında 13.636.915,72 TL tutarındaki pay bedeli fiyat farkının, Bera Turizm tarafından ve 5.751.569,75 TL tutarındaki pay bedeli fiyat farkının ise Deva Yatırım San. ve Tic. A.Ş. tarafından Şirket'e ödendiği ve yine Şirketçe sunulan 06 Ağustos 2021 tarihli 12301471-E.6799 sayılı Halk Yatırım yazısı uyarınca Satışa Konu Paylar üzerindeki rehinlerin Deva Yatırım San. ve Tic. A.Ş. lehine çözüldüğü tespit edilmiştir. Şirket'e yapılan tüm bu ödemelere ilişkin dekontlar tarafımız ile paylaşılmıştır.

Şirket yukarıda açıklanmış olan PAS dışında Divapan Entegre Ağaç Panel San. Tic. A.Ş., Golda Gıda San. ve Tic. A.Ş., Kar-Su Çamlıca Köyü Su İşlet A.Ş., Kompen Pvc Yapı ve İnş. Malz. San. Tic. A.Ş., Komyapı Hazırbeton Prefabrik İnş. Taah. San. Tic. A.Ş., Koveka Konya ve Karaman Tekstil San. Dış Tic. A.Ş., Komal Tüketim Malları Üretim Pazarlama San. Tic. A.Ş., Kombassan Giyim Gıda Turizm San. İç ve Dış Tic. A.Ş., Bera Turizm İnş. Seyahat Tic. A.Ş., MPG Makine Produksiyon Grubu Mak. İmalat San. ve Tic. A.Ş. ve Bera Holding A.Ş.'ye ait pay devirlerini almış olduğu yönetim kurulu kararlarına istinaden ve ayrıca bir pay satış sözleşmesi imzalamaksızın satarak devretmiştir. İlgili işlemlere ilişkin Şirket yönetim kurulu kararlarına ait bilgiler yukarıda 2. B (e) (*Yönetim Kurulu Kararları*) altında açıklanmıştır.

B. Hammadde Tedarik Sözleşmeleri

Şirket, üretim faaliyetlerinde kullanmak üzere selüloz, karton, ambalaj, dopel, kalsit, selefon, ondüle vb. hammaddelerin teminini tedarikçilerden sağlamaktadır. Şirket hammadde tedarikinde, başta iki ana hammadde olan yurt dışından selüloz ve yurt içinden karton temini için, genel olarak yılın başında tedarikçilerle şart ve miktarlara ilişkin **yazılı olmayan** çerçeve prensip anlaşmaları yapmakta ve ihtiyaç

25

durumuna göre aylık olarak değişebilen fiyat listeleri üzerinden sipariş formları ile tedariki gerçekleştirmektedir.

Şirket'in tedarik süreci kapsamında hazırlanmış standart tedarikçi teklif isteme formu, teklif değerlendirme formu, satın alma karar formu, sipariş formu ve sipariş bildirim formu bulunmaktadır. Fiyat listelerinde ve sipariş formlarında yer alan şartlar tedarikçiler özelinde değişiklik göstermektedir. Hammaddelerin bir bölümünün tedarikinde kullanılan Şirket standart sipariş formunda malların eksik veya farklı gelmesi durumunda sorunun tedarikçi tarafından giderimi Şirketçe kabul edilecek düzeyde sağlanana kadar ödeme yapılmayacağına ilişkin hüküm bulunmaktadır.

Şirket'in hammadde tedarik sözleşmesi akdettiği başlıca kurumlar: Svilocell EAD (Bulgaristan), Güneş Selefon Amb. Matbaacılık İth. İhr. San. ve Tic. Ltd. Şti ve Adaçal Endüstriyel Mineraller San. ve Ticaret A.Ş. olarak sayılabilecektir. Şirket'in en büyük selüloz ve karton tedarikçileri ile akdedilmiş sözleşmesi bulunmamaktadır.

C. Hizmet ve Hammadde Dışındaki Tedarik Sözleşmeleri

Şirket, faaliyetleri kapsamında servis, bakım, haşere-kemirgen kontrol, iş sağlığı ve güvenliği, nakliye, bilgisayar sistemleri ve entegrasyon, denetim, izolasyon, tadilat, eğitim ve danışmanlık gibi hizmetlerin sağlanmasına ilişkin olarak yüklenicilerden bedel karşılığı hizmet aldığı sözleşmeler akdetmiştir. Şirket'in hizmet sözleşmeleri ile iş yapmakta olduğu başlıca kurumlar: Honeywell Teknoloji A.Ş., Dost Kardeşler Nak. Otom. Yakıt Ünl. Tic. San. Ltd. Şti., Aura Çevre Sağlığı Tem. Hizm. Gıda İnş. Ve Reklam San. Tic. Ltd. Şti, Solar Turbines Switzerland SAGL, Date Mühendislik Tic. Ltd. Şti., Elek. Müh. Ziya Yenli, Serra Çevre Danışmanlık ve İnş. San. Tic. Ltd. Şti., Konya Turizm Oto Nak. Ve Pet. Ürün. San. Ltd. Şti., Mont İzolasyon Tekstil ve Bilgisayar San. ve Tic. Ltd. Şti. ve Mawera İş Sağlığı ve Güvenliği Hiz. Tic. Ltd. Şti. olarak sayılabilecektir.

Sözleşmelerin büyük bölümünde, yükleniciye iş sağlığı ve güvenliği gereği gerekli önlemleri alma, ilgili mevzuatta ve sözleşmede belirtilen güvenlik şartlarına uyma, sakıncalı durum ve vakaları Şirket'e bildirme gibi yükümlülükler öngören ve aykırılık hallerinde ihtar, ceza ve fesih yaptırımları düzenleyen iş sağlığı ve güvenliğine ilişkin ek şartnamelere yer verilmiştir. Sözleşmelerin önemli bölümünde sözleşme süresi 1 yıl olarak belirlenmiş ve Şirket'e sözleşme hükümlerine uygun olarak ifada bulunmaması, işin izinsiz devri, izinsiz temlik gibi ihlallerde öngörülmüş ihbar sürelerine uyarak sözleşmeyi tek taraflı fesih hakkı tanınmıştır. Sözleşmelerin bir kısmında gecikmeler, hizmet gereği gibi ifa etmeme ve benzeri durumlar için Şirket lehine cezai şart hükümleri bulunmaktadır. Şirket, sözleşmelerin bir bölümünde hizmet veren ve yüklenicilerden iş tamamlanıncaya kadar teminat mektubu almıştır. Sözleşmelerin çoğunluğunda ödemelerin öngörülen bir tarihe kadar Şirket tarafından yapılması düzenlenmiş olmakla birlikte periyodik ödeme takvimleri belirlenen sözleşmeler de bulunmaktadır.

Şirket, faaliyetleri kapsamında palet, kapak, günlük araç, ambalaj, koli, renk sistemi, otomasyon sistemi, program lisansı gibi ihtiyaçlarını akdettiği tedarik sözleşmeleri ile temin etmektedir. Şirket'in tedarik sözleşmesi veya sipariş formları ile ihtiyaçlarını temin ettiği başlıca kurumlar; Akgül Ambalaj Sanayi ve Dış Tic. Ltd. Şti, Arda Palet San. ve Tic. Ltd. Şti, Berka İnovasyon Yazılım San. Tic. Ltd. Şti, Huzur Oluklu Mukavva ve Ambalaj San. A.Ş., Serpak Ambalaj Kağıt Sanayi ve Dış Tic. Ltd. Şti, Kartal Ticaret Arsen Tokatlıoğlu, AS Drives & Services GmbH, X-Rite GmbH, Inline Elektrik ve Otomasyon Sistemleri San. Dış Tic. Ltd. Şti. ve Özgün Yangın Söndürme Cihazları olarak sayılabilecektir.

Şirket'in akdetmiş bulunduğu hizmet ve tedarik sözleşmelerinde halk arz kapsamında gündeme gelebilecek taraflardan birinin ortaklık yapısının değişmesiyle doğacak fesih hakkı ve bildirim yükümlülüğü gibi hususlara ilişkin pay sahipliği değişikliği maddeleri bulunmamaktadır. Sözleşmelerin büyük bölümünün uyuşmazlık çözüm maddelerinde Konya Mahkemeleri ve İcra Daireleri


26

yetkilendirilmiş iken, İstanbul ve Ankara Mahkemeleri ile İcra Dairelerinin yetkilendirildiği sözleşmeler de mevcuttur.

D. Satış Sözleşmeleri

Şirket'in en büyük on müşterisinin önemli bölümü ile akdedilmiş uzun süreli sözleşmeleri bulunmamaktadır.

Kâğıt satışlarında ürünlerin teslimatında ihracatlarda Şirket tesisinden çıkış ile sorumluluk alıcıya geçmekte, yurtiçi satışların büyük bölümünde ise alıcı tesisine kadar sorumluluğun Şirket'te olduğu teslim şeklinde yapılmaktadır. Nakliye risklerine karşı Şirket'in nakliye emtia sigortası bulunmaktadır.

Şirket'in matbaa tesislerinde üretim satışını gerçekleştirdiği ambalaj, paket ve koli ürünlerinin satışlarında ise sözleşmelerin büyük bölümünde baskı için örnek verilen kutu ve maketlerden, hata ve eksiklerden doğabilecek hasarlardan Şirket sorumlu değildir. Mal teslimini takip eden bir hafta içinde ödeme nakit veya çek olarak alınmaktadır. Anlaşma şartlarını aşan ödemelerde aylık %7 vade farklı uygulanmaktadır. İmalatı biten ürün teslim tarihinden itibaren bir hafta içerisinde alınmaz ise malın faturası kesilmektedir. Teslim yeri Şirket'in fabrikasıdır ve nakliye sırasında doğabilecek hasarlardan Şirket sorumlu değildir.

E. Kira Sözleşmeleri

Şirket'in ilişkili tarafı Golda Gıda ile akdetmiş olduğu kira sözleşmesi tahtında kiralanmış bulunan arsa akaryakıt ve LPG istasyonu olarak kullanılmaktadır. 3.365 m²'lik arsanın kira bedeli aylık 1.000,00 TL olarak düzenlenmiştir. Şirket'in bunun dışında gerçekleştirmiş olduğu kiralamalar standart hükümler içeren kira sözleşmeleri akdetmek yolu ile yapılmıştır.

F. Finansman Sözleşmeleri

Şirket'in taraf olduğu ve faaliyetlerine ilişkin olarak akdettiği; (a) kısa ve uzun vadeli kredi sözleşmeleri, (b) teminat mektupları ve (c) finansal kiralama sözleşmesi mevcut olup detaylı bilgi İncelenen Belgeler Listesi'nde yer almaktadır.

a) Kısa ve Uzun Vadeli Krediler

Türkiye'de bankalar, müşterileri ile nakdi ve gayri nakdi kredilerin her çeşidini kapsayan ve müşterilerin sözleşmede belirtilen belli bir üst limite kadar nakdi ve gayri nakdi her çeşit krediyi kullanmaya imkânı olan kredi sözleşmeleri imzalamaktadır. Şirket, "*Kredi Alan / Müşteri / Borçlu*" sıfatlarıyla genel kredi sözleşmelerine taraf olmuştur; söz konusu genel kredi sözleşmeleri, bankalarca tesis edilen kredi limiti tahtında kullanılacak kredilere ve kredi işlemleri kapsamında tesis edilecek teminatlara ilişkin piyasa standartlarında genel ve olağan hükümler içermektedir. Genel kredi sözleşmeleri, genel olarak, bankaların riskini bertaraf eder nitelikte müşteri aleyhine ağır hükümler içeren tek taraflı sözleşmelerdir.

Şirket'in İnceleme Sona Erme Tarihi itibarıyla "*Kredi Veren*" sıfatıyla; Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş., Denizbank A.Ş., Deniz Finansal Kiralama A.Ş., Türkiye Halk Bankası A.Ş., Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş., Fibabanka A.Ş., Türkiye Vakıflar Bankası Türk Anonim Ortaklığı, T.C. Ziraat Bankası A.Ş., Kuveyt Türk Katılım Bankası A.Ş. ve Vakıf Katılım Bankası A.Ş. ile toplam 727.223.248 TL ve 13.000.000 Amerikan Doları tutarında genel kredi sözleşmeleri imzalamıştır. Tahsis edilmiş olan söz konusu toplam limit çerçevesinde Şirket tarafından 127.483.461 TL kredi kullanılmış, ilgili kredilerin geri ödemeleri sonrasında 30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla bakiye kredi tutarı 83.486.950 TL olarak Şirket tarafından hesaplanmaktadır. Şirket'in mevcutta ödemeye devam ettiği kredilerin tutarlarını, kredilerin

alındığı bankaları ve kredi vade tarihini gösterir Şirket beyanları uyarınca hazırlanan tablo aşağıda paylaşılmaktadır:

	Banka	Sözleşme Tutarı	Bakiye Kredi Tutarı (30 Eylül 2021)	Vade Tarihi	Teminat
1.	Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş.	5.000.000,00 TL	2.682.697,00 TL	20.01.2023	Kefalet, İpotek ²
2.	Deniz Finansal Kiralama A.Ş.	823.248,00 TL	400.152,00 TL	17.07.2023	Kefalet
3.	Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş.	10.000.000,00 USD	27.011.547,00 TL ^{*3}	13.06.2023	Teminat Mektubu
4.	Türkiye Halk Bankası A.Ş.	80.000.000,00 TL	14.561.112,00 TL	17.04.2023	Kefalet, İpotek
5.	Türkiye Vakıflar Bankası Türk Anonim Ortaklığı	31.400.000,00 TL	28.207.176,00 TL	08.10.2029	Kefalet, İpotek, Taşınır Rehni
6.	T.C. Ziraat Bankası A.Ş.	25.000.000,00 TL	5.095.210,00 TL	07.04.2023	Kefalet, İpotek
7.	Kuveyt Türk Katılım Bankası A.Ş.	200.000.000,00 TL	915.513,00 TL	31.01.2022	Kefalet, İpotek
8.	Vakıf Katılım Bankası A.Ş.	150.000.000,00 TL	4.613.543,00 TL	21.09.2022	Kefalet, İpotek

Bera Grubu genelindeki yaygın uygulama kapsamında akdedilen kredi sözleşmelerine grup şirketleri tarafından kefil olunmaktadır. Şirket'in kullanmış olduğu, Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş.'den kullanılmış olan 10.000.000 \$ tutarlı genel kredi sözleşmesi dışındaki tüm sözleşmelerde Bera Holding ve çok sayıda Bera Grubu şirketinin kefaleti mevcuttur. Şirket, İnceleme Sonra Erme Tarihi itibariyle grup şirketlerinin borçlu firma olarak akdetmiş oldukları toplam 60 adet genel kredi sözleşmesine birçok diğer grup şirketi ile birlikte kefalet vermiş bulunmaktadır. Şirket taşınmazları üzerinde 7 adet banka lehine kurulmuş ipotek Bera Grubu şirketlerince kullanılan kredilerde teminat olarak kullanılmıştır. Kurumsal Yönetim Tebliği Madde 12 tahtında Şirket'in, Bera Holding ve Golda Gıda lehine sermayelerine doğrudan katıldığı sermaye payı oranını aşmayan kefalet ve ipotekleri hariç olmak üzere, grup şirketleri lehine olan işbu teminatlarını, Kurumsal Yönetim Tebliği Madde 12'ye uygun olmadığı ölçüde, Sermaye Piyasası Kurulu'nun kararlarına uygun olarak, sona erdirmesi gerekmektedir.

Şirket'in Türkiye Vakıflar Bankası Türk Anonim Ortaklığı lehine genel kredi sözleşmelerine teminat olarak verilen Güneşli Şube üretim tesisi makineleri üzerinde 65.000.000,00 TL rehin bedelli 27.09.2019

²Döviz einsinden kullanılan kredi tutarları Şirket tarafından güncellenen döviz kuru esas alınarak beyan edilmiştir.

28

tarhli taşınır rehni ve Konya O.S.B.'deki üretim tesisi makineleri üzerinde 68.840,00 TL bedelli 28.02.2003 tarihli teferruat kaydı bulunmaktadır.

Genel kredi sözleşmeleri, piyasadaki mutat uygulamaya paralel şekilde, genel olarak benzer hükümler ihtiva etmektedir. Vadesi gelen kredi borcunun eksiksiz ödenmemesi, beyan, taahhütlere veya sözleşme hükümlerine aykırı davranılması halleri sözleşmeler tahtında temerrüt hali olarak düzenlenmiş olup, bankanın bu hallerde veya geri ödemeye ilgili bir riskin oluşması halinde krediyi geri çağırma ve sözleşmeyi fesih hakları bulunmaktadır. Ek olarak, bankanın sözleşmedeki yükümlülüklerinin temini amacıyla her türlü teminatın verilmesini talep etme hakkı bulunmaktadır. Bununla birlikte, bankalar tahsis etmiş olduğu kredi limitini tamamen veya kısmen kullandırıp kullandırmamaya, kullanım şartlarını belirlemeye, değiştirmeye, krediyi durdurmaya, kredi limitini azaltmaya veya iptal etmeye, bir kısmını belirlenen döviz cinsi dışındaki dövizlerden kullandırmaya yetkili kılınmıştır.

Şirket'in akdetmiş olduğu kredi sözleşmeleri, sözleşmenin feshinde bankanın münhasıran kendi değerlendirilmesine imkân veren haklı nedenler olmasına ilişkin ve Şirket'in ortaklık yapısı veya hâkim hissedara ilişkin değişiklikleri kredi veren olarak bankaların onayına tabi kılan temerrüt hükümleri içermektedir. Söz konusu onaylar alınmadan, Şirket'in ortaklık yapısında veya hâkim hissedarda değişiklik olması halinde, ilgili bankaların sözleşme kapsamında kullanılan kredilerin geri ödenmesini talep etme imkânı bulunmaktadır. Şirket'in planlanan halka arza ilişkin olarak ortaklık yapısında veya hâkim hissedarda gerçekleşecek değişikliğe ilişkin tüm sözleşme taraflarına bildirim yazıları gönderilmesi gerekmektedir. Şirket işbu banka bildirim yazılarını halka arz planlaması çerçevesinde iletmış ve ilgili bankalardan onay yazılarını; Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş.'den 18 Mayıs 2021, Denizbank A.Ş.'den 20 Mayıs 2021, Deniz Finansal Kiralama A.Ş.'den 26 Mayıs 2021, Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş.'den 21 Mayıs 2021, Fibabanka A.Ş.'den 25 Mayıs 2021, Türkiye Finans Katılım Bankası A.Ş.'den 18 Mayıs 2021, Türkiye Halk Bankası A.Ş.'den 21 Mayıs 2021, Türkiye Vakıflar Bankası Türk Anonim Ortaklığı'ndan 03 Haziran 2021, T.C. Ziraat Bankası A.Ş.'den 18 Mayıs 2021, Kuveyt Türk Katılım Bankası A.Ş.'den 21 Mayıs 2021 ve Vakıf Katılım Bankası A.Ş.'den 20 Mayıs 2021 tarihli olmak üzere temin etmiş olduğu yazıları paylaşmıştır.

b) Teminat Mektupları

Şirket'in İnceleme Sona Erme Tarihi itibariyle 6 adet süreli ve 10 adet süresiz olmak üzere toplam 16 adet verilmiş teminat mektubu bulunmaktadır. İşbu mektuplardan döviz cinsinden Denizbank A.Ş. tarafından verilmiş 5 adet döviz cinsinden mektubun konsolide tutarı 3.243.480,00 EUR iken çeşitli bankalar tarafından verilmiş diğer 11 mektubun toplam tutarı 4.661.670,00 TL'dir.

c) Finansal Kiralama Sözleşmesi

Deniz Finansal Kiralama A.Ş. (*Kiralayan*) ile Şirket (*Kiracı*) arasında 26 Haziran 2020 tarihinde 6361 sayılı Finansal Kiralama, Faktöring ve Finansman Şirketleri Kanunu kapsamında akdedilen araç kiralama ilişkisine ilişkin 823.248,00 TL tutarlı sözleşmedir. Yaygın sektör pratiklerine paralel şekilde Kiracı aleyhine Kiralayan'ın risklerini bertaraf edecek nitelikte hükümler içermektedir. Şirket'in kiralanan kira bedellerini ödemek, bakım, sigorta, teslim, garanti ve iade şartlarına uymak gibi yükümlü kıldığı hükümler bulunmaktadır. Son ödeme vadesi 17.07.2023 olmak üzere ödeme planı 36 taksit olarak düzenlenmiştir.

Sözleşme tahtında, Şirket'in halka arz sonucu ortaklık yapısında gerçekleşecek değişikliğe ilişkin Kiralayan'a yazılı bildirimde bulunması gerekmektedir.

5. Gayrimenkuller


29

Konya Kağıt'a ait **Ek – 4**'te de listelendiği üzere 176 adet taşınmaz bulunmaktadır. 4 adet taşınmaz üretim amaçlı olarak kullanılmakta iken 172 adet taşınmaz yatırım amaçlı olarak kullanılmaktadır.

Şirket, Kirazlı Köyü Bağcılar/İstanbul 3203 ada 10 parsel, Kayacık Köyü Selçuklu/Konya 14444 ada 18 parsel, 14441 ada 12 parsel ve 14439 ada 15 parselde bulunan taşınmazları üretim faaliyetleri kapsamında kullanmakta olduğunu tarafımıza bildirmiş olup, ilgili taşınmazlara ait yapı kullanma izinleri mevcuttur.

Webtapu'dan temin edilen takyidat belgeleri uyarınca Şirket gayrimenkulleri üzerinde 66 tanesi 1. Derece ve 14 tanesi 2. Derece olmak üzere toplamda 80 adet ipotek bulunmaktadır. Yabancı para cinsinden olan ipoteklerin toplam tutarı 40.000.000,00 EUR iken diğer ipoteklerin toplam tutarı 654.477.758,00 TL'dir. İşbu ipoteklerin detaylı listesi **Ek – 5**'te yer almaktadır.

6. Çalışanlar

Şirket Çalışanları

Şirket bünyesinde 31 Ağustos 2021 tarihi itibarıyla Konya Tesisi ve Güneşli Şube'de toplamda 470 kişi çalışmaktadır. Çalışanların pozisyon dağılımları aşağıdaki şekildedir:

<u>Konya Tesisi İçin:</u>	<u>Toplam</u>
Genel Müdür	1
Müdür	4
Şef	7
İşyeri Hekimi	1
Daimi İşçi	269
Toplam	282

<u>Güneşli Şube İçin:</u>	<u>Toplam</u>
İşletme Müdürü	1
Diğer Müdür	5
Şef	3
Mühendis	1
Daimi İşçi	177
Geçici İşçi (Stajyer)	1
Toplam	188

Şirket'in, insan kaynakları operasyonları kapsamında Personel Yönetmeliğine sahiptir. Ek olarak, Şirket'in eğitim iş talimatı, fazla mesai iş talimatı, şehir dışına giden personele ilişkin talimat, hastalık izin talimatı, insan kaynakları prosedürü, iş yerine giriş-çıkış talimatı, sosyal uygunluk politikası ve çalışanlarına yönelik disiplin cezaları ve suç oluşturan eylemlere ilişkin iç disiplin talimatnamesi bulunmaktadır.

Şirket, beyaz yakalı, mavi yakalı ve güvenlik personelini her grup özelinde düzenlenmiş standart belirsiz süreli iş sözleşmeleri akdetmek yolu ile istihdam etmektedir. Beyaz yaka ve mavi yaka personel

sözleşmelerinde işe başlangıçta iki aylık deneme süresi bulunmaktadır. Şirket'in istihdam ettiği en yüksek toplam personel sayısı 2021 yılı için 487 olmuştur.

5510 sayılı Sosyal Sigortalar ve Genel Sağlık Sigortası Kanunu'nun 4. maddesi tahtında, kamu ve özel sektörde çalışan 45 yaşını doldurmamış mevcut çalışanlar ile işe başlayan 45 yaşını doldurmamış çalışanlar, 01.01.2017 tarihinden itibaren işverenleri aracılığıyla bireysel emeklilik sistemine otomatik olarak dahil edilecektir. 4632 sayılı Bireysel Emeklilik Tasarruf ve Yatırım Sistemi Kanunu uyarınca, öngörülen kademeli geçiş çerçevesinde çalışan sayısı 250 - 999 arasında olan bir işverene bağlı olarak özel sektörde çalışanlar 01.04.2017 tarihinden itibaren işverenleri aracılığıyla bireysel emeklilik sistemine otomatik olarak dahil edilmektedir. Şirket, bireysel emeklilik sistemi kapsamındadır ve bu doğrultuda Katılım Emeklilik ve Hayat A.Ş. ile 01.04.2017 tarihli protokol yürürlüktedir.

7. İzinler

A. Mevzuat Kapsamındaki İzin ve Ruhsatlar

a) İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsat

10 Ağustos 2005 tarihli ve 25902 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanan İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmelik'in 6. maddesi uyarınca; işyeri açma ve çalışma ruhsatı alınmadan işyeri açılmamakta ve çalıştırılmamaktadır. İşyeri açma ve çalışma ruhsatı alınmadan açılan işyerleri yetkili idareler tarafından kapatılabilir. Şirket, Konya O.S.B imalat tesisi, Konya O.S.B. depo ve Güneşli Şube imalat tesisi için İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına sahiptir.

b) Kalite standartlarına ilişkin belgeler, TSE sertifikaları ve ilgili belgeler

Şirket, Türk Standardları Enstitüsü tarafından verilmiş bulunan: 11 Haziran 2020 tarihli TSE Covid-19 Güvenli Üretim Belgesi, baskı ve ofis kağıdı kapsamına ilişkin 17.03.2016 tarihli TSE Uygunluk Belgesi, okul defteri kapsamına ilişkin 15 Nisan 2013 tarihli TSE Uygunluk Belgesi, kuşesiz baskı kağıtları kapsamına ilişkin 13.05.2016 tarihli TSE Uygunluk Belgesi, baskı ve ofis kağıdı kapsamına ilişkin 17 Mart 2016 tarihli TSE Uygunluk Belgesi, fotokopi kağıtları, baskı kağıtları, matbaa-ambalaj ve defter üretimine ilişkin 03 Nisan 2018 tarihli TSE Kalite Yönetim Sistemi Belgesi, baskı ve ofis kağıdı kapsamına ilişkin 17 Mart 2016 tarihli TSE Uygunluk Belgesi, 17 Nisan 2018 tarihli TSE Çevre Yönetim Sistemi Belgesi ve 25 Mart 2020 tarihli Çevre Yönetim Sistemi Belgesi sahibidir. SGS United Kingdom Ltd tarafından Şirket'e 04 Haziran 2020 tarihli ISO 9001:2015 sertifika belgesi ve FSC (Forest Stewardship Council) tarafından verilmiş bulunan fotokopi kâğıdı, defter, paketleme ve baskılı materyallere ilişkin 10 Ocak 2017 tarihli FSC Kayıt Belgesi bulunmaktadır.

c) ÇED Belgeleri, Çevre İzinleri ve ilgili belgeler

09 Ağustos 1983 tarih ve 2872 sayılı Çevre Kanunu ("Çevre Kanunu") madde 10 tahtında gerçekleştirmeyi planladıkları faaliyetlerin sonuçları çevreye zarara yol açabilecek kurum, kuruluş ve işletmelerin, Çevresel Etki Değerlendirmesi ("ÇED") Raporu veya proje tanıtım dosyası hazırlamakla yükümlü oldukları ve ÇED Olumlu Kararı veya ÇED Gereklidir Kararı alınmadıkça bu projelerle ilgili onay, izin, teşvik, yapı ve kullanım ruhsatı verilemeyeceği; proje için yatırıma başlanamayacağı ve ihale edilemeyeceği belirtilmiştir. 25 Kasım 2014 tarih ve 29186 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren Çevresel Etki Değerlendirmesi Yönetmeliği ("ÇED Yönetmeliği") madde 7 tahtında, (a) yönetmeliğin Ek-1 listesinde yer alan projelere, (b) "ÇED Gereklidir" kararı verilen projelere ve (c) kapsam dışı değerlendirilen projelere ilişkin kapasite artırımı ve / veya genişletilmesinin planlanması halinde yeni kapasitenin gerektirdiği durumlarda ÇED Raporu hazırlanması zorunludur. ÇED

Yönetmeliği Ek-1 listesi 25 (c) maddesinde “Her çeşit kâğıt üretim tesisleri (60.000 ton/yıl ve üzeri kapasiteli)” yer almaktadır.

10 Eylül 2015 tarih ve 29115 sayılı Resmî Gazete’de yayımlanan Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği (“**ÇİLY Yönetmeliği**”) tahtında “hazır selülozdan ve /veya atık kâğıttan her çeşit karton, kâğıt veya mukavva üretimi yapan tesisler (300 ton/gün ve üzeri kapasiteli)” çevre izni veya çevre izin ve lisans belgesi almakla yükümlü kılınan Ek-1 Çevreye Kirlenici Etkisi Yüksek Düzeyde Olan İşletmeler listesinde yer almaktadır. Ek olarak, Termik ve ısı santralleri başlığı altında “gaz yakıtlı tesislerden toplam yakma sistemi ısıl gücü 2MW ve daha büyük 100MW’tan küçük olan tesisler” ÇİLY Yönetmeliği EK-2 Çevreye Kirlenici Etkisi Olan İşletmeler listesinde yer bulmaktadır.

Şirket’in Konya merkez tesisi için 26 Temmuz 2022 tarihine kadar geçerli 08 Mart 2021 tarihli hava emisyonu konulu Çevre İzin Belgesi, kâğıt üretim tesisi kapasite artırımlarına ilişkin 29 Aralık 2008 tarihli ve 26 Şubat 2014 tarihli ÇED gerekli değildir kararı bulunmaktadır. Şirket, ticari unvan değişikliğinin ardından Konya Valiliği Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü’ne yaptığı başvuru sonucunda ilgili ÇED gerekli değildir kararının Konya Kâğıt San. ve Tic. A.Ş. için de geçerliliğini devam ettirdiğinde ilişkin 23 Şubat 2021 tarihli karar verilmiştir. Ek olarak, 15 Haziran 2004 tarihli ısıl gücü 19.061 MW olan Kojenarasyon Santrali projesine ilişkin ÇED gerekli değildir kararı ve tesisten kaynaklanan atıkların 180 günü aşmayacak şekilde geçici depolanmasına ilişkin 06 Şubat 2015 tarihli geçici depolama izni belgesi bulunmaktadır. Şirket’in Güneşli Şubesi için Çevre İzin Belgesi bulunmamasıyla birlikte, Şirket tarafından Güneşli Şube için Geçici Faaliyet Belgesi başvurusu yapılmış ve başvuru İstanbul Valiliği Çevre Şehircilik İl Müdürlüğü tarafından onaylanarak 08 Temmuz 2021 tarihli hava emisyonu konulu Geçici Faaliyet Belgesi verilmiştir. İşbu Geçici Faaliyet Belgesi 08 Temmuz 2022 tarihine kadar geçerli olup, ÇİLY Yönetmeliği 9. Maddesi gereğince Geçici Faaliyet Belgesinin alınmasından itibaren en geç 180 takvim günü içerisinde (04 Ocak 2022 tarihine kadar) gerekli belgeler sunulmak suretiyle çevre izin/çevre izin ve lisans başvurusunun yapılması gerekmektedir. Aksi durumda, Geçici Faaliyet Belgesi iptal edilecek ve tekrar müracaatta bulunulması gerekecektir.

Güneşli Şube için 17 Şubat 2021 tarihli ÇED Gereklidir kararı bulunmaktadır.

Şirket’in çevre mevzuatı kapsamında incelenen belgeleri Ek-2 İncelenen Belgeler Listesi’nde listelenmiştir.

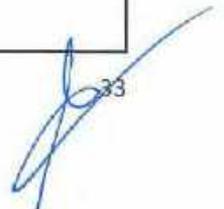
d) EPDK Üretim Lisansı

Şirket’in Konya-Selçuklu’da bulunan ve kurulu gücü 5,81 MWm / 5,5 MWe olan termik-kojenarasyon tipi üretim tesisine ilişkin, 17 Nisan 2014 tarihli EÜ/4969-223/02923 numaralı Enerji Piyasası Düzenleme Kurulu (“**EPDK**”) tarafından Elektrik Piyasası Kanunu, Elektrik Piyasası Lisans Yönetmeliği ve ilgili mevzuat tahtında düzenlenen elektrik üretim lisansı bulunmaktadır. İşbu elektrik üretim lisansına dair halka arz kapsamında EPDK’dan bir onay alınması gerekmemeyle birlikte, Şirket’in halka arzın gerçekleşmesi öncesinde EPDK’ya bildirimde bulunması gerekmektedir. Şirket tarafından EPDK’ya sunulmuş olduğu bildirilen 11 Ekim 2021 tarihli yazı İnceleme Sona Erme Tarihi sonrasında tarafımıza sunulmuştur.

B. Teşvik Mevzuatı Kapsamında Yararlanılan Teşvikler

Konya Kağıt’ın son 3 senede yararlanmış olduğu teşviklerin detayları aşağıda belirtilmiştir:

Teşvik Türü	İlgili Kanun ve Maddesi	Teşvik Hakkında Özet Bilgi	Teşvik Tutarı (TL) 2018	Teşvik Tutarı (TL) 2019	Teşvik Tutarı (TL) 2020
SGK Teşvik	5510 sayılı Kanun 81. Madde Birinci Fıkra (1) bendi	Malullük, Yaşlılık ve Ölüm Sigortaları Primleri İşveren Hissesi 5 Puanlık İndirim	679.746,00	805.600,00	782.348,00
SGK Teşvik	17103 sayılı Kanundan Teşvik	18/25 Yaş İmalat veya Bilişim Sektöründe İstihdam Teşviki	-	13.866,00	148.717,00
SGK Teşvik	6111 sayılı Kanundan Teşvik	18/29 Yaş İlave İstihdam Teşviki	-	2.048,00	26.841,00
SGK Teşvik	14857 sayılı Kanundan Teşvik	Sürekli Engelli İlave İstihdam Teşviki	-	1.190,00	18.916,00
SGK Teşvik	6645 sayılı Kanundan Teşvik	18/29 Yaş İşbaşı Eğitimi Sonrası İstihdam Teşviki (6 ay)	-	-	912,00
SGK Teşvik	46486 sayılı Kanundan Teşvik	5110 sayılı Kanuna İlave (6 Puanlık) İndirim	4.185,00	7.368,00	6.004,00
SGK Teşvik	6661 sayılı Kanun Asgari Ücret Desteği	Asgari Ücret İşverene Destek Teşviki	126.976,00	124.095,00	31.598,00
KDV İndirimi (Güneşli Şube)			-	-	216.182,00
Yurt Dışı Fuar Desteği (Güneşli Şube)	2017 / 4 sayılı İhracat Tebliği	2019 Dubai Fuarı Destek	-	-	40.860,00

 33

Teşvik Türü	İlgili Kanun ve Maddesi	Teşvik Hakkında Özet Bilgi	Teşvik Tutarı (TL)		
			2018	2019	2020
SGK Teşvik (Güneşli Şube)	5510 sayılı Kanun 81. Madde Birinci Fıkra (1) bendi	Malullük, Yaşlılık ve Ölüm Sigortaları Primleri İşveren Hissesi 5 Puanlık İndirim	303.983,00	381.620,00	403.562,00
SGK Teşvik (Güneşli Şube)	17103 sayılı Kanundan Teşvik	18/25 Yaş İmalat veya Bilişim Sektöründe İstihdam Teşviki	-	42.826,00	238.349,00
SGK Teşvik (Güneşli Şube)	14857 sayılı Kanundan Teşvik	Sürekli Engelli İlave İstihdam Teşviki	-	397,00	4.820,00
SGK Teşvik (Güneşli Şube)	6111 sayılı Kanundan Teşvik	18/29 Yaş İlave İstihdam Teşviki	-	2.687,00	25.260,00
SGK Teşvik (Güneşli Şube)	7252 sayılı Kanundan Teşvik	<i>Prin Desteği Teşviki</i>	-	-	16.775,00
SGK Teşvik (Güneşli Şube)	<i>6661 sayılı Kanun Asgari Ücret Desteği</i>	Asgari Ücret Destek Teşviki	47.539,00	70.748,00	38.485,00
SGK Teşvik (Güneşli Şube)		Önceki Dönem Emanette Bekleyen Alacaklar	33.490,00	-	191.030,00

8. Fikri Mülkiyet

A. Markalar

Tarafımıza sunulan markaya ilişkin dokümanlar üzerinden tarafımızca yapılan inceleme çerçevesinde Konya Kağıt'ın,

- TPMK nezdinde tescil edilmiş 15 adet, markası bulunmaktadır.

Şirket mülkiyetindeki markalara ilişkin Şirket tarafınca paylaşılan 09 Mart 2021 tarihli liste ve tescil belgesi suretleri tahtında detaylı bilgi aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Konya Kağıt Tescilli ve Tescil Aşamasındaki Markaları

	Şekli	Marka No	Marka İsmi	Sınıf	Geçerli Olduğu Son Tarih
1-	 Konya Kağıt Konya Kağıt Sanayi ve Ticaret A.Ş.	2020 171043	Konya Kağıt	1-45 arası	31.12.2030
2-		2014 45391	Türk Copy	14 ve 16	29.05.2024
3-		2015 30925	Türk Copy	35	09.04.2025
4-		2001 25236	U.C. Ultra Copy	16	03.12.2021
5-		2015 30931	U.C. Ultra Copy	35	09.04.2025
6-		2003 28541	S.F. Speed Form	05 , 16, 21	22.10.2023
7-		2015 30915	Speed Form	35	09.04.2025
8-		2001 25237	S.C. Speed Copy	16	03.12.2021
9-		2015 30919	S.C. Speed Copy	35	09.04.2025
10-		2012 66201	Komeks	16	25.07.2022
11-		2015 30890	Komeks	35	09.04.2025
12-		192244	Komeks	16	06.02.2028

	Şekli	Marka No	Marka İsmi	Sınıf	Geçerli Olduğu Son Tarih
13-		2011 12411	E.C.Ekstra Copy	16	16.02.2031
14-		99 012633	Alfa Print Şekil	05, 16, 28	02.08.2029
15-		99 012634	Alfa Triplex Şekil	16	02.08.2029

B. Patentler

Şirket'in tarafımıza beyanı uyarınca Şirket'e ait veya başvuru aşamasında bulunan bir patent bulunmamaktadır.

C. Endüstriyel Tasarımlar

Şirket'in tarafımıza beyanı uyarınca Şirket'e ait veya başvuru aşamasında bulunan bir endüstriyel tasarım bulunmamaktadır.

D. Alan Adları

Şirket'in alan adlarına ilişkin tarafımıza sunmuş olduğu belgeler ve beyan uyarınca, 3 adet alan adı bulunmaktadır. Şirket'e ait alan adları aşağıda listelendiği gibidir:

- www.konyakagit.com.tr
- www.kombassanambalaj.com
- www.gunesliambalaj.com

9. Sigortalar

Şirket'in faaliyetleri doğrultusunda yaptırdığı sigortalar arasında endüstriyel paket yangın sigortası, kapsamlı işyeri sigortaları, işveren mali sorumluluk sigortası, grup ferdi kaza sigortası, birleşik ürün sigortası, nakliye emtia abonman sigortası, tehlikeli maddeler ve tehlikeli atık sigortası, kasko ve trafik sigortaları bulunmaktadır. Şirket tarafından verilen bilgi uyarınca söz konusu sigorta poliçeleri Şirket'in sahip olduğu merkez ve şube tesislerini, emtiayı ve araçları kapsamaktadır. Belirtilen sigorta poliçelerinin detaylı listesi Ek-6 'da yer almaktadır.

10. Uyuşmazlıklar

Davalara ilişkin hukuki incelememiz Şirket tarafından hazırlanıp tarafımıza ibraz edilen 31 Ağustos 2021 tarihli dava listesinin incelemesine dayanmaktadır. Şirket'in avukatı Sn. Av. Gamze Güven tarafından 08 Ekim 2021 tarihli dava raporunda, İnceleme Sona Erme Tarihi sonrasında yeni bir davanın ikame edilmemiş olduğu beyan ve teyit edilmiştir.

İnceleme Sona Erme Tarihi itibariyle Şirket aleyhine açılan derdest dava sayısı 9'dur. Bu davalardan 5 tanesi işçi alacak ve hizmet tespitine ilişkin, 3 tanesi alacak davası ve bir tanesi ise Orman Genel Müdürlüğü tarafından tapu kaydının düzeltilmesine ilişkin açılmış davalardan ibarettir. Şirket aleyhine

açılmış derdest davaların toplam tutarı işleyecek faiz, yargılama gider ve masrafları yargılama sürecinde ileri sürülebilecek olası islah talepleri hariç olmak üzere 1.833.430,00 TL'dir.

İnceleme Sona Erme Tarihi itibariyle Şirket tarafından açılmış derdest dava sayısı 6'dır. Şirket tarafından açılan bu davaların 3'ü idari davalar, 3'ü hukuk davalarından oluşmaktadır. İşbu Rapor'da yer verilen Şirket'in taraf olduğu tüm uyuşmazlıklara faiz, harç, masraf gibi giderler de eklenmelidir.

Şirket tarafından başlatılmış, toplam tutarı, işleyecek faiz hariç olmak üzere 707.429,57 TL olan 19 adet icra takibi bulunmaktadır.

Şirket aleyhine başlatılmış, toplam tutarı, işleyecek faiz hariç olmak üzere 1.789.680,00 TL olan 3 adet icra takibi bulunmaktadır.

Şirket'te KDV İadesi konusu ile sınırlı olarak 2016/09 ve 2017/09 dönemlerine ilişkin 14 Aralık 2020 işemri tarihli vergi incelemeleri gerçekleştirilmiştir. Şirket'in beyanları ile sırasıyla 25 Aralık 2020 ve 09 Mart 2021 tarihli vergi inceleme tutanakları uyarınca herhangi bir olumsuz bulgu tespit edilmediği görülmüştür.

Şirket'in taraf olduğu davalar tahtında Şirket'in toplam cirosu ve uyuşmazlık konusu tutarlar dikkate alındığında önemli nitelikte olarak sınıflandırılabilir bir davaya rastlanmamıştır.

Şirket aleyhine karar bağlanması halinde, Şirketin faaliyeti, faaliyet sonuçları veya mali durumu üzerinde tek başına veya hep birlikte önemli derecede olumsuz etkisi olabilecek, Şirket'in bilgisi dahilinde derdest ya da başlatılması riski bulunan herhangi bir idari işlem, dava, tahkim veya sair idari takip bulunmadığı Şirket tarafından işbu Rapor **Ek - 8**'de yer verilen 31 Ağustos 2021 tarihli yazıyla beyan edilmiştir.

Bununla birlikte, Şirket'in katılan veya müşteki sıfatı ile müdahil olduğu ve Şirket aleyhine önemli nitelikte olumsuz bir etki veya risk teşkil etmedikleri tespit edilen 4 adet ceza dosyası bulunmaktadır. Bunlardan 3 tanesi, Şirket'in ilişğine son verilmiş eski çalışanları aleyhine suç duyurusunda bulunması sonucu açılmıştır. Güneşli Şube eski muhasebe müdürü sanık Mehmet Akın aleyhine dolandırıcılık ve resmi evrakta sahtecilik suçlarından açılmış 2020/164 esas numaralı dosyanın yargılaması Bakırköy 5. Ağır Ceza Mahkemesi'nde devam etmektedir. Şirket eski çalışanları Sinan Şeyhanlı ve Mustafa Şimşek aleyhine açılmış davalarda ise sanıklar aleyhine mahkûmiyet kararı verilmiş olup, yargılama sanıkların temyizi sonucu Yargıtay aşamasındadır. Şirket'in müdahil olduğu diğer ceza dosyası ise çekin Şirket kaşe ve imzası taklit edilerek haksız olarak ciro edilmesi tahtında Şirket'in şikâyeti sonucu açılmıştır ve soruşturma aşamasındadır.

Şirket'in güncel davaları ve icra takipleri listesi **Ek - 3**'de yer almaktadır.

11. Kişisel Verilerin Korunması

Şirket, 6698 sayılı Kişisel Verilerin Korunması Kanunu ("**KVKK**") tahtında kişisel verilerin korunması, saklanması, işlenmesi ve kişisel verileri silme, yok etme ve anonim hale getirme süreçlerinin işletilmesinden sorumlu olarak Kişisel Verileri Koruma Komitesini yetkili kılmıştır. Şirket tarafından kişisel veriler, kişisel veri saklama ve imha politikasına uygun olarak imha edilmektedir. Şirket'in kişisel veri aydınlatma metinleri ve başvuru formu internet sitesinde yer almaktadır.

Şirket, Veri Sorumluları Sicil Bilgi Sistemi ("**VERBİS**") sistemi üzerinden de kontrol edildiği üzere VERBİS kaydını gerçekleştirmiştir. Şirket, sahip olduğu kişisel verilerin korunması ve işlenmesi politikasına uygun olarak, yönetim, idari işler, insan kaynakları, satın alma, bilgi işlem, muhasebe-finans, satış pazarlama, üretim, kalite kontrol, teknik işler, sevkiyat-ambarlar ve bakım faaliyetleri kapsamında; çalışan adayları, çalışan, hissedar/ortak, müşteri, potansiyel ürün veya hizmet alıcısı, stajyer, tedarikçi çalışanı, tedarikçi yetkilisi, ürün veya hizmet alan kişiler, veli/vasi/temsilci, ziyaretçi, aile

bireyi vb. kişilerin kişisel verilerini işlemektedir. Veri kategorilerine göre işleme amaçları ile veri konusu kişi grupları detayları VERBİS sisteminde Konya Kâğıt alanında bildirilmektedir.

12. Sonuç

İşbu Rapor tahtında belirtilmiş olan bilgi, belge ve varsayımlara dayanarak, İnceleme Sona Erme Tarihi itibariyle kuruluş ve faaliyetleri bakımından hukuki durumu incelendiğinde,

- (i) Şirket'in "*faaliyetini etkileyecek önemli hukuki uyumsuzluk*" bulunmadığı tespit edilmiştir.
- (ii) Şirket'in kuruluş ve faaliyet bakımından hukuki durumu ile payların hukuki durumunun tâbi oldukları mevzuata uygun olduğu tespit edilmiştir.
- (iii) Şirket'ten edinilen belge ve bilgiler uyarınca, Şirket'in faaliyetlerinin yürütülmesi için alınması gereken yetki, izin, ruhsat vb. belgeye sahip olduğu tespit edilmiştir.
- (iv) Şirket yönetim kurulu üyesi tüzel kişilerin gerçek kişi temsilcileri Haşim Şahin, Sadık Ay, Erol Kaya ve Osman Elvan, genel müdür Cemalettin Tunç Efe ve yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahibi Bera Holding'in gerçek kişi temsilcisi Mustafa Ulvi Bezirci için 01 Eylül 2021 tarihli ve mali ve idari işler müdürü Hacer Elvan için 03 Eylül 2021 tarihli olarak tarafımıza sunulmuş olan **adli sicil ve arşivli adli sicil kayıtlarının** incelenmesi neticesinde haklarında Kotasyon Yönergesi'nin 7. maddesinin 5. fıkrası kapsamında belirtilmiş olan suçlardan herhangi bir cezaya çarptırılmamış oldukları her bir kaydın sunuldukları tarih itibariyle tespit edilmiştir.
- (v) Halka arz edilecek payların devir ve tedavülünü hukuken kısıtlayıcı herhangi bir husus bulunmadığı tespit edilmiştir.

Bu bilgiler ışığında Özok Hukuk Bürosu olarak, halka arz için yapılan hukuki inceleme dışında, Şirket ile doğrudan ya da dolaylı ilişkimiz bulunmadığını saygılarımızla bildiririz.

İşbu Rapor, Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi uyarınca Şirket için Borsa İstanbul A.Ş. ve talep edilmesi halinde T.C. Sermaye Piyasası Kurulu'na sunulmak üzere hazırlanmıştır. İşbu Hukukçu Raporu değerlendirilirken, İzahname ile birlikte incelenmeli ve değerlendirilmelidir.

Saygılarımızla,

Özok Hukuk Bürosu adına

Av. Mithat Özgün ÖZOK

Ortak Avukat

İstanbul Barosu Sicil No: 30337



EKLER

- Ek-1:** Şirket Esas Sözleşmesinin Amaç ve Konusu
- Ek-2:** İncelenen Belgeler Listesi
- Ek-3:** Şirket Güncel Dava ve İcra Takipleri Listesi
- Ek-4:** Tapu Listesi
- Ek-5:** İpotek Listesi
- Ek-6:** Sigorta Poliçe Listesi
- Ek-7:** Şirket'in Tabi Olduğu Mevzuat Listesi
- Ek-8:** Bağımsız Hukukçu Raporu Kapsamında Şirket Tarafından Hazırlanan Beyan
- Ek-9:** Şirket'in TTK 376. Ve 377. Maddeleri Çerçevesindeki Beyanı
- Ek-10:** Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi Madde 7/5 ve 8/1 (e) Çerçevesinde Hazırlanan Şirket Beyanı
- Ek-11:** Bağımsız Hukukçu Beyan Yazısı



39

Ek – 1 Konva Kağıt Esas Sözleşme Amaç ve Konusu

ESAS SÖZLEŞME MADDE 3 – ŞİRKET'İN AMAÇ VE KONUSU

I) Şirket başlıca şu konularda faaliyet gösterecektir:

- a) Her türlü kağıt ve benzeri karton, mukavva oluklu mukavva imali ile kağıttan mamul her türlü defter, mektup kağıtları ve sürekli formları ile diğer baskısız her türlü kağıt çeşitleri ve baskı işleri için gerekli tesisleri kurarak yerli ve yabancı dilde olmak üzere kitap, broşür, mecmua basımı ile her türlü kırtasiye ve büro teçhizatının imalat ve pazarlaması ve bunlara ilişkin işletme ve tesisler kurulması ve bunların işletilmesi.
- b) Oluklu mukavva tesisleri işletmek, mikrodalga sıvama tesisleri ile koli üretim ve baskı tesisleri kurmak, sözlü, yazılı, sesli ve görüntülü basın ve yayım işletmeleri ile matbaalar kurarak, kendi veya başkaları nam ve hesabına hazırlamak, çoğaltmak, dağıtmak, işletmek.
- c) Elektrik Piyasası mevzuatına uygun olarak, esas olarak kendi elektrik enerjisi ihtiyacını karşılamak üzere Otoprodüktör Lisansı çerçevesinde elektrik enerjisi üretmek, üretim faz olması halinde söz konusu mevzuat çerçevesinde üretilen elektrik enerjisi ve/veya kapasiteyi lisans sahibi diğer tüzel kişilere ve serbest tüketicilere satmak ve ticari olmamak kaydıyla tesis ile ilgili tüm teçhizat ve yakıtın ithal edilebilmesine ilişkin faaliyette bulunmak.
- d) İşgal konularıyla ilgili kullanılan makina ve donanımları ile bunların yedek parça ve aksesuarlarının alımı, satımı, imali, ithali ve ihracını yapmak.

II) Şirket ayrıca:

- a) Konusu ile ilgili olarak herhangi bir mal, ürün veya hizmetin satın alınması veya satılması için her türlü sözleşme veya anlaşma yapabilir. Yine bu kabil mallar üzerinde sınai ve ticari hakları devralıp, devredebilir ve bunlar üzerinde alım, satım, rehin veya ipotek tesisi dahil fakat bunlarla sınırlı olmamak üzere her türlü tasarrufi muameleler yapabilir. Leh ve aleyhinde her çeşit aynı, irtifak, kira, şufa, sükna, gayrimenkul mükellefiyeti, ipotek ve sair hakları iktisap, tesis, terkin ve fek edebilir.
- b) Çalışma konusuna giren işlerle ilgili kuruluş ve şirketlere ortak olabilir, yabancı gerçek ve tüzel kişilerle joint-venture anlaşmaları yapabilir, yurt içi ve yurt dışı firmalarla lisans, patent, marka, know-how anlaşmaları yapmak. İhtira beratı, model, resim gibi sınai mülkiyet haklarını iktisap edebilir, gereğinde bunları Şirket adına tescil edebilir. Lisans teknik bilgi, imtiyaz peştemaliye gibi gayri maddi hakları iktisap edebilir. Bu kabil sınai mülkiyet hakları ile ilgili olarak, yerli yahut yabancı, gerçek veya tüzel kişilerle sözleşmeler yapabilir, bunları devredebilir, devren iktisap edebilir, kiralayabilir, kiraya verebilir, ücreti mukabil üçüncü şahısların istifadesine tahsis edebilir.
- c) Amaç ve konusu ile ilgili yabancı firma ve kuruluşların acentelik ve komisyonculuklarını yapabilir.
- d) Amaç ve konusu ile ilgili her türlü ticari faaliyette bulunabilir ve bunlarla ilgili olarak ipotek ve rehin dahil olmak üzere her türlü garantileri verebilir.
- e) Etüd, proje, mühendislik, müşavirlik hizmetleri ile ilgili teknik hizmetler yapabilir, bunları yaptrabilir.
- f) Her türlü teşvik belgesi alabilir, teşvikli yatırımlar yapabilir, marka tescili yaptrabilir, tescilli markaları satın alabilir, bunları satabilir.
- g) Mamullerin üretilip depolanması korunması, ambalajlanması, tanıtılıp pazarlanması için gerekli depo ve tesislerin komple donanımlarını temin edebilir ve gerekli mamul madde, yarı mamul madde ve ham maddelerin, toplanması, nakli ve satışı için tesisler kurabilir, makine ve teçhizatların dahili ticaretini ithalat ve ihracatını yapabilir, faaliyetteki tesisleri satın alabilir, satabilir veya kiraya verebilir.

- h) Amacının gerçekleşmesi için gerekli her türlü ambalaj malzemesi alıp satabilir ve sureti umumiyede ambalajlama işleri ile iştigal edebilir, paketleme, ambalajlama, yükleme, kaldırma, boşaltma ve istifleme makinaları ile seri imalat yapabilen endüstri makinaları ile bunların yan sanayi mamullerinin ve yedek aksamlarının, elektro ve elektromekanik makinalar ile yedek parçalarının satılması kiralması kiraya verilmesi ithal ve ihraç edilmesini gerçekleştirebilir.
- i) İşleri için iç ve dış piyasadan uzun, orta ve kısa vadeli istikrazlar akdedebilir, emval ve kefalet kredileri, emtia ve akreditif yatırım kredileri, açık krediler, esham ve tahvilat üzerine avans kredileri, şirket üzerine avans kredileri ve benzeri krediler temin edebilir. Bu amaçla veya işlerinin gereği olarak kendisi ve başkaları lehine her türlü şahsi nakdi ve aynı teminat verebilir ve alabilir.
- j) Menkul ve gayrimenkulleri ile ilgili mevzuata uygun her türlü tasarrufta bulunabilir. Yatırım hizmet ve faaliyeti niteliğinde olmamak kaydıyla, her türlü menkul ve gayrimenkulü alabilir, satabilir, kiralayabilir, kiraya verebilir. Gayrimenkullerinde tevhit, ifraz, yol terklerini yapabilir, rehin ve ipotek dahil olmak üzere gayrimenkuller üzerinde leh ve aleyhine her çeşit aynı hak, irtifak hakkı, kira, şufa gibi hakları iktisap, tesis, terkin ve fek edebilir. Sahibi olduğu menkul ve gayrimenkulleri ortağı olduğu, hissedarı bulunduğu iştirak ve bağlı ortaklıklarına aynı sermaye olarak koyabilir, satabilir. Sahibi olduğu menkul ve gayrimenkulleri şirket leh ve aleyhi ile ortağı ve hissedarı bulunduğu iştirak ve bağlı ortaklıklar leh ve aleyhi ile 3. şahısların lehine, 3. şahısların borçları için, ortağı ve hissedarı bulunduğu iştirak ve bağlı ortaklıklar için ipotek ve rehin verebilir, verdiği ipotekleri fekedebilir, ipotek rehin ve borç alabilir, satış yoluyla temlik edebilir. Sahibi olduğu menkul ve gayrimenkulleri şirket leh ve aleyhi ile ortağı ve hissedarı bulunduğu iştirak ve bağlı ortaklıklar leh ve aleyhi ile 3. şahısların lehine banka ve finansal kuruluşlardan alacakları nakdi ve gayri nakdi krediler için gayrimenkul ipoteği, rehin ve her türlü kefalet verebilir, leh ve aleyhe giriştiği mali taahhütlere karşılık ipotek ve rehin dahil olmak üzere her türlü kefalet alabilir. Bütün bu cümlelerden olmak üzere menkul ve gayrimenkulleri ile ilgili her türlü tasarrufta bulunabilir.
- k) Sermaye ve yönetimine iştirak ettiği şirketlere teminatlı ve teminatsız, borç verebilir, bunlarla ilgili, her çeşit gayrimenkulleri rehin edebilir, kefalet verebilir, bu suretle giriştiği kefaletler karşılığında alacaklarını takviye amacıyla kefalet, rehin ve ipotek alabilir.
- l) İştigal konularıyla ilgili mali, ticari, sınai, idari tasarruf ve faaliyetlerde bulunabilir.
- m) Yetkili mercilerden izin almak kaydıyla, mevcut ve ileride kurulacak yerli ve yabancı gerçek ve tüzel kişilerle iş birliği yapabilir; bunlarla yeni şirketler kurabilir ve teşebbüslere girişebilir, yerli ve yabancı şirket ve işletmeleri tamamen veya kısmen devir alabilir, bu şirket veya işletmelerin sermayelerine iştirak edebilir, hisse senetleri ve ortaklık paylarını alabilir veya devredebilir, bunların temsilciliğini yapabilir.
- n) Türkiye'de ve yurt dışında bulunan firmaların mümessillik, temsilcilik, distribütörlük, bayiliklerini alabilir, şubelerini açabilir ve bunların imalat, alım, satımı, dağıtımı, ithalatı ve ihracatını yapabilir.
- o) Her türlü nakil vasıtaları, tır, kamyon, kamyonet, binek otomobilleri yükleyici, taşıyıcıları alabilir, satabilir, kiralayıp, kiraya verebilir ve bayilikler kurabilir, bu araçlarla ticari emtianın yurt içi ve uluslararası taşımacılığını yapabilir.
- p) Yurt dışında araç, gereç, malzeme ve yatırım alanı kiralayabilir, işletebilir, kiraya verebilir, mutemet olarak her türlü ithalatı yapabilir. Lüzumlu her türlü hammaddeleri, mamul ve yarı mamulleri, makine ve teçhizat ve yedek parçaları imal ve ithal edebilir, satın alabilir veya kiralayabilir.
- q) Yurt dışı ve yurt içi kuruluşlarla müştereken her türlü ihalelere katılabilir, uzun vadeli kiralama ile yatırımlar yapabilir, yap-işlet-devret modeli ile yatırımları yapabilir, leasing şirketi kurabilir, ortak olabilir veya bu yolla yatırım yapabilir.
- III) Yukarıda gösterilen konulardan başka ileride şirket için faydalı ve lüzumlu görülecek başka işlere girişilmek istendiği takdirde, yönetim kurulunun kararı ile Şirket bu işleri yapabilecektir.

EK – 2 İncelenen Belgeler Listesi

İNCELENEN BELGELER LİSTESİ		
İndeks No.	Doküman Türü	Açıklama
1. ŞİRKET KAYITLARI		
	Şirket Bilgileri Talep Listesi Açıklamalar	Konya Kağıt tarafından talep listesinin şirket bilgileri bölümüne ilişkin yapılmış açıklamaları içeren dokümanı.
	Faaliyet Raporu	Konya Kağıt'ın 2018, 2019 ve 2020 yılı faaliyet raporları.
	Faaliyet Belgesi	Konya Kağıt'ın Konya Ticaret Odası tarafından verilmiş 25.01.2021 tarihli faaliyet belgesi.
	İflas Konkordato Belgesi	Konya Kağıt'ın Konya Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından verilmiş bulunan iflas, konkordato ve kısıtlama durumlarının mevcut olmadığını gösterir 08.03.2021 tarihli belge.
	İmza Sirküleri	Konya 7. Noterliği tarafından tasdik edilmiş 24.12.2020 tarih ve 47227 yevmiye numaralı Konya Kağıt imza sirküleri.
	İç Yönerge Kararı	Konya 7. Noterliği tarafından tasdik edilmiş 06.01.2021 tarih ve 00391 yevmiye numaralı Konya Kağıt (eski unvanıyla Kombassan Kağıt) temsil iç yönergesine ilişkin Yönetim Kurulu Kararı.
	Güneşli Şube İmza Sirküleri	Bakırköy 19. Noterliği tarafından tasdik edilmiş 31.12.2020 tarih ve 25838 yevmiye numaralı Şirket Güneşli Şubesi imza sirküleri.
	Güneşli Şube Müdür Atama Kararı	Konya Kağıt 05.12.2018 tarih 23 sayılı Güneşli Şube'ye müdür atanmasına ilişkin yönetim kurulu kararı.
	TTSG	Konya Kağıt 2 No'lu Şubeler İç Yönergesi'nin yayımlandığı 13.03.2018 tarih 9282 sayılı TTSG sureti.
	TTSG	Konya Kağıt (eski unvanıyla Kombassan Kağıt) iç yönerge tesciline ilişkin 06.08.2018 tarih 9636 sayılı TTSG sureti.

İNCELENEN BELGELER LİSTESİ

İndeks No.	Doküman Türü	Açıklama
	TTSGler	Konya Kağıt'ın kuruluşun günümüze kadar esas sözleşme değişikliklerine ilişkin Türk Ticaret Sicil Gazetesi suretleri.
	Arşivli Adli Sicil Kayıtları	Konya Kağıt yönetim kurulu üyelerinin gerçek kişi temsilcilerinin, genel müdürün ve yönetim kontrolünü elinde bulandıran ortaklar Bera Holding gerçek kişi temsilcisinin arşivli adli sicil kayıtları ve ilgili dokümanları.
	Esas Sözleşme Değişiklikleri Tablosu	Konya Kağıt'ın kuruluşun itibaren esas sözleşme değişikliklerini ve ilgili TTSG'leri gösterir tablo.
	Esas Sözleşme	Konya Kağıt'ın tadilden önceki esas sözleşmesi.
	Esas Sözleşme	Konya Kağıt'ın SPK ve Ticaret Bakanlığı tarafından onaylanmış, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuata göre tadil edilmiş esas sözleşme metni.
	Esas Sözleşme Tadili SPK İzni	Sermaye Piyasası Kurulu tarafından esas sözleşme tadili ve kayıtlı sermaye sistemine geçişe ilişkin kurulun 15.04.2021 tarihli ve 21/635 sayılı toplantısındaki olumlu kararı tahtunda Konya Kağıt'a verilmiş bulunan 16.04.2021 tarih E-29833736-110.03.03-5177 sayılı izin yazısı.
	Esas Sözleşme Tadili Bakanlık Onayı	T.C. Ticaret Bakanlığı tarafından Konya Kağıt'a verilmiş bulunan esas sözleşmenin tadiline ilişkin SPK izni doğrultusunda verilen 22.04.2021 tarih E-50035491-431.02-00063495481 sayılı onay yazısı.
	Yönetim Kurulu Kararları	Konya Kağıt'ın 2018 yılı 1-23 sayılı yönetim kurulu kararları.
	Yönetim Kurulu Kararları	Konya Kağıt'ın 2019 yılı 1-11 sayılı yönetim kurulu kararları.
	Yönetim Kurulu Kararları	Konya Kağıt'ın 2020 yılı 1-21 sayılı yönetim kurulu kararları.
	Temsilci Atama Kararı	Bera Holding A.Ş.'nin 15.12.2020 tarih 40 sayılı şirketin Konya Kağıt'ın yönetim kurulunda Mustafa Ulvi Bezirci tarafından temsil edilmesine ilişkin yönetim kurulu kararı.

İNCELENEN BELGELER LİSTESİ

İndeks No.	Doküman Türü	Açıklama
	Temsilci Atama Kararı	Bera Turizm İnşaat Seyahat Ticaret A.Ş.'nin 17.12.2020 tarih 14 sayılı şirketin Konya Kağıt'ın yönetim kurulunda Erol Kaya tarafından temsil edilmesine ilişkin yönetim kurulu kararı.
	Temsilci Atama Kararı	Gölda Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin 15.12.2020 tarih 16 sayılı şirketin Konya Kağıt'ın yönetim kurulunda Osman Elvan tarafından temsil edilmesine ilişkin yönetim kurulu kararı.
	Temsilci Atama Kararı	Kompen PVC Yapı ve İnşaat Malzemeleri San. ve Tic. A.Ş.'nin 28.04.2021 tarih 7 sayılı şirketin Konya Kağıt'ın yönetim kurulunda Haşim Şahin tarafından temsil edilmesine ilişkin yönetim kurulu kararı.
	Temsilci Atama Kararı	Konyayı İnşaat Prefabrik İnşaat Taahhüt San. ve Tic. A.Ş.'nin 29.04.2021 tarih 04 sayılı şirketin Konya Kağıt'ın yönetim kurulunda Sadık Ay tarafından temsil edilmesine ilişkin yönetim kurulu kararı.
	Yönetim Kurulu Kararları	Konya Kağıt'ın 2021 yılı 1-31 sayılı yönetim kurulu kararları.
	Pay Devirleri Kararları	Konya Kağıt'ın son 3 yıl pay devirlerine ilişkin yönetim kurulu kararları.
	SPK Taahhüt	Konya Kağıt tarafından SPK'ya gönderilmiş bulunan dolaşımdaki pay miktarının arttırılmamasına ilişkin halka arz izahnamesinde yer alan taahhünameye dair 10.02.2021 tarihli bildirim.
	SPK Taahhüt	Bera Holding A.Ş. tarafından SPK'ya gönderilmiş bulunan Pay Tebliği uyarınca dolaşımdaki pay miktarının arttırılmamasına ilişkin halka arz izahnamesinde yer alan taahhüme dair 10.02.2021 tarihli bildirim.
	Taahhüt Kararı	Bera Holding A.Ş.'nin 10.02.2021 tarih 07 sayılı Konya Kağıt'ın halkı arzi kapsamında Pay Tebliği'nin 8. Maddesi uyarınca verilen taahhüme ilişkin yönetim kurulu kararı
	Olağan Genel Kurul Hazır Bulunanlar Listesi	Konya Kağıt'ın 26.03.2018 tarihli 2017 yılı olağan genel kurul toplantısı hazır bulunanlar listesi

3/



İNCELENEN BELGELER LİSTESİ		
İndeks No.	Doküman Türü	Açıklama
	Olağan Genel Kurul Toplantı Tutanağı	Konya Kağıt'ın 26.03.2018 tarihli 2017 yılı olağan genel kurul toplantı tutanağı
	Olağanüstü Genel Kurul Hazır Bulunanlar Listesi	Konya Kağıt'ın 28.06.2018 tarih i olağanüstü genel kurul toplantısı hazır bulunanlar listesi
	Olağanüstü Genel Kurul Toplantı Tutanağı	Konya Kağıt'ın 28.06.2018 tarihli olağanüstü genel kurul toplantı tutanağı
	Olağan Genel Kurul Hazır Bulunanlar Listesi	Konya Kağıt'ın 01.07.2019 tarihli 2018 yılı olağan genel kurul toplantısı hazır bulunanlar listesi
	Olağan Genel Kurul Toplantı Tutanağı	Konya Kağıt'ın 01.07.2019 tarihli 2018 yılı olağan genel kurul toplantı tutanağı
	Olağan Genel Kurul Hazır Bulunanlar Listesi	Konya Kağıt'ın 29.06.2020 tarihli 2019 yılı olağan genel kurul toplantısı hazır bulunanlar listesi
	Olağan Genel Kurul Toplantı Tutanağı	Konya Kağıt'ın 29.06.2020 tarihli 2019 yılı olağan genel kurul toplantı tutanağı
	Olağanüstü Genel Kurul Hazır Bulunanlar Listesi	Konya Kağıt'ın 18.12.2020 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısı hazır bulunanlar listesi
	Olağanüstü Genel Kurul Toplantı Tutanağı	Konya Kağıt'ın 18.12.2020 tarihli olağanüstü genel kurul toplantı tutanağı
	Olağan Genel Kurul Hazır Bulunanlar Listesi	Konya Kağıt'ın 29.04.2021 tarihli 2020 yılı olağan genel kurul toplantısı hazır bulunanlar listesi
	Olağan Genel Kurul Toplantı Tutanağı	Konya Kağıt'ın 29.04.2021 tarihli 2020 yılı olağan genel kurul toplantı tutanağı
	Genel Kurul Yetkilendirmeler	Bera Holding'in Konya Kağıt son 3 yıl genel kurullarında temsile ilişkin yetkilendirme yönetim kurulu kararları.
	Bera Grubu Tablosu	Bera Grubu'nun güncel yapısına ve şirketlerine ilişkin tablo.

İNCELENEN BELGELER LİSTESİ

İndeks No.	Doküman Türü	Açıklama
	Yeminli Mali Müşavir Raporu	Konya Kağıt'ın mevcut 130.000.000,00 TL sermayesinin tamamının ödendiğini gösterir YMM Telat Seher tarafından hazırlanmış 28.12.2020 tarihli rapor.
	Pay Defterleri	Konya Kağıt'ın kuruluş pay defterinden güncel ortaklık yapısına kadar gösterir şekilde taranarak paylaşılan pay defterleri.
	Bağımsız Denetim Raporları	Konya Kağıt'ın Eren Bağımsız Denetim A.Ş. 31.12.2018, 31.12.2019 ve 31.12.2020 tarihlerinde sona eren hesap dönemlerine ait özel bağımsız denetim raporu.
	İlişkili Taraflara İlişkin Borç ve Alacakları Gösterir Tablo	Konya Kağıt'ın son 3 yıla ait ilişkili taraf alacak, borç, satış ve alım miktarlarını gösterir tablo.
	Bera Holding'e Alacak-Borç Gösterir Tablo	Konya Kağıt'ın Bera Holding ile mevcut borç ve alacak miktarını gösterir tablo.
	Şüpheli Alacaklar Listesi	Konya Kağıt'ın mevcut şüpheli alacak miktarlarını ve borçluları gösterir tablo.
	Kağıt Sektörüne İlişkin Sunumlar	Türkiye ve dünya kağıt sektörüne ilişkin araştırma bilgilerini içeren 2020-2021 dönemi için sunumlar.
	Kullanımdaki Gayrimenkul Listesi	Konya Kağıt tarafından üretim sürecine dahil olarak aktif kullanılmakta olan yapı ve tesislerin adres, edinilme yılı, alan, net defter değeri ve işlevlerini içeren liste.
	Organizasyon Şeması	Konya Kağıt 01.01.2021 tarihli organizasyon şeması.
	Organizasyon Şeması	Konya Kağıt Güneşli şubesi organizasyon şeması.
	Yatırımlar Listesi	Konya Kağıt yapılmakta olan ve 2020 yılında tamamlanmış bulunan yatırımları listesi.
	Üretim Süreçleri Açıklama	Konya Kağıt imalat tesisleri üretim süreçlerine ilişkin açıklama dokümanı.
	Tedarik Süreçleri Açıklama	Konya Kağıt ham madde tedarik süreçlerine ilişkin açıklama dokümanı.
	Konsolide Bilanço	Konya Kağıt'ın 31.12.2018 tarihli konsolide bilançosu.
	Konsolide Bilanço	Konya Kağıt'ın 31.12.2019 tarihli konsolide bilançosu.
	Konsolide Bilanço	Konya Kağıt'ın 31.12.2020 tarihli konsolide bilançosu.
	Gümrük Vekaletname	Konya Kağıt 31.12.2020 tarihli iki yıl geçerli gümrük işlemleri vekaletnamesi.

İNCELENEN BELGELER LİSTESİ

İndeks No.	Doküman Türü	Açıklama
2. FİNANS VE KREDİLER		
	Genel Kredi Sözleşmeleri Listesi	Konya Kağıt'ın çeşitli bankalarla akdetmiş bulunduğu mevcut genel kredi sözleşmelerine ilişkin detaylı liste.
	Risk ve Limit Yazıları	Konya Kağıt'ın 12 banka tarafından verilmiş bulunan güncel risk ve limit yazıları.
	Genel Kredi Sözleşmeleri	Konya Kağıt'ın 12 banka ile akdedilmiş bulunan genel kredi sözleşmeleri.
	Temerrüt Yoktur Yazıları	Konya Kağıt'ın 11 banka tarafından verilmiş bulunan temerrüt olmadığına dair yazılar.
	Finans ve Krediler Bilgilendirme	Konya Kağıt tarafından verilmiş finans ve kredilerine ilişkin açıklamalar içeren doküman.
	Kefalet Listesi	Konya Kağıt'ın başka firmalara kefalet verdiği mevcut genel kredi sözleşmelerine ilişkin detaylı liste.
	İpotek Belgeleri	Konya Kağıt taşınmazları üzerindeki ipotek belgeleri.
	Finansal Kiralama Sözleşmesi	Konya Kağıt ile Deniz Leasing arasında akdedilmiş bulunan 26.06.2020 tarihli finansal kiralama sözleşmesi.
	Makine Rehin Bilgilendirme	Konya Kağıt merkez ve Güneşli makine rehinlerine ilişkin bilgilendirme.
	Taşınır Rehni Sözleşmesi	Türkiye Vakıflar Bankası Anonim Ortaklığı (Vakıfbank, Rehin Alan) ile Konya Kağıt (Rehin Veren) arasında akdedilmiş 27.09.2019 tescil tarihli taşınır rehni sözleşmesi.
	Banka Teminat Mektupları Listesi	Konya Kağıt tarafından çeşitli kurumlara verilmiş bulunan mevcut teminat mektuplarına ilişkin 28.02.2021 tarihli detaylı liste.
	Banka Teminat Mektupları	Konya Kağıt tarafından çeşitli bankalardan verilmiş bulunan 20 adet teminat mektubu.
3. VERGİ		
	Vergi Borç Durumu Gösterir Belge	Konya Kağıt'ın Maliye Bakanlığı tarafından verilmiş 08/03/2021 tarihi itibarıyla vadesi geçmiş borcunun bulunmadığı gösterir 08.03.2021 tarihli belge.

İNCELENEN BELGELER LİSTESİ		
İndeks No.	Doküman Türü	Açıklama
	HİS Belgesi	Konya Kağıt'ın Maliye Bakanlığı tarafından verilmiş bulunan 20.08.2014 tarihli Hızlandırılmış KDV İade Sistemi Sertifikası.
	İTUS Belgesi	Konya Kağıt'ın Maliye Bakanlığı tarafından verilmiş bulunan 20.08.2014 tarihli İndirimli Teminat Uygulaması Sistemi Sertifikası.
	Vergi Levhası	Konya Kağıt vergi levhası.
	Vergi Beyannameleri	Konya Kağıt 2018 yılı vergi beyannameleri.
	Vergi Beyannameleri	Konya Kağıt 2019 yılı vergi beyannameleri.
	Vergi Beyannameleri	Konya Kağıt 2020 yılı vergi beyannameleri.
	Vergi Beyannameleri	Konya Kağıt'ın Güneşli Şubesine ait 2018 yılı vergi beyannameleri.
	Vergi Beyannameleri	Konya Kağıt'ın Güneşli Şubesine ait 2019 yılı vergi beyannameleri.
	Vergi Beyannameleri	Konya Kağıt'ın Güneşli Şubesine ait 2020 yılı vergi beyannameleri.
	KDV İade Tutarları Listesi	Konya Kağıt'ın 2018, 2019 ve 2020 dönemlerine ait indirimli oran KDV iade tutarları listesi.
	Vergi İnceleme Tutanağı	Konya Kağıt 2016 yılı hesap dönemine ilişkin 25.12.2020 tarihli KDV inceleme tutanağı.
	Vergi İnceleme Tutanağı	Konya Kağıt 2017 yılı hesap dönemine ilişkin 09.03.2021 tarihli KDV inceleme tutanağı.
4. ÖNEMLİ SÖZLEŞMELER		
Hizmet-Tedarik-Eser Sözleşmeleri		
	İlk 10 Tedarikçi Listesi	Konya Kağıt'ın 2020 yılı için en büyük 10 tedarikçisini, tedarik edilen ürünü ve bedelleri gösterir liste.
	Tedarik Form Sözleşmeler	Konya Kağıt tedarikçi teklif isteme formu.
	Tedarik Form Sözleşmeler	Konya Kağıt tedarikçi teklif değerlendirme formu.
	Tedarik Form Sözleşmeler	Konya Kağıt tedarikçi satın alma karar formu.

7

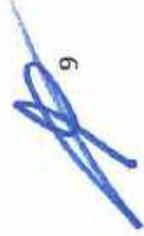

İNCELENEN BELGELER LİSTESİ

İndeks No.	Doküman Türü	Açıklama
	Tedarik Form Sözleşmeler	Konya Kağıt tedarikçi sipariş formu.
	Tedarik Form Sözleşmeler	Konya Kağıt tedarikçi sipariş bildirim formu.
	Tedarik Sözleşmesi	Akgül Ambalaj Sanayi ve Dış Tic. Ltd. Şti ile Konya Kağıt arasında 23.12.2020 tarihli tedarik fiyat listesi.
	Tedarik Sözleşmesi	Arda Palet San. ve Tic. Ltd. Şti ile Konya Kağıt arasında 24.09.2020 tarihli palet-kapak tedarik fiyat listesi.
	Tedarik Sözleşmesi	Huzur Oluklu Mukavva ve Ambalaj San. A.Ş. ile Konya Kağıt arasında 25.12.2020 tarihli palet-kapak tedarik fiyat listesi.
	Tedarik Sözleşmesi	Kaplan Denizcilik Nakliyat ve Ticaret A.Ş. ile Konya Kağıt arasında 18.01.2021 tarihli nakliye fiyat listesi.
	Tedarik Sözleşmesi	Kartonsan Karton Sanayi ve Ticaret A.Ş. ile Konya Kağıt arasında 23.11.2020 tarihli yurt içi tedarik fiyat listesi.
	Tedarik Sözleşmesi	Serpak Ambalaj Kağıt Sanayi ve Dış Tic. Ltd. Şti ile Konya Kağıt arasında 24.12.2020 tarihli tedarik fiyat listesi.
	Tedarik Sözleşmesi	Silivri Ambalaj Tic. ve San. A.Ş. ile Konya Kağıt arasında 22.12.2020 tarihli tedarik fiyat listesi.
	Tedarik Sözleşmesi	Kartal Ticaret Arsen Tokatlıoğlu ile Konya Kağıt arasında 28.01.2021 tarihli kutu-koli tedarik fiyat listesi.
	Tedarik Sözleşmesi	Display Ambalaj Satış ve Pazarlama Ltd. Şti ile Konya Kağıt arasında 16.02.2020 tarihli koli-kutu tedarik sözleşmesi.
	Tedarik Sözleşmesi	Muratlı Karton Kağıt San. ve Tic. A.Ş. ile Konya Kağıt arasında 22.01.2021 tarihli karton tedarik sözleşmesi.
	Tedarik Sözleşmesi	Adaçal Endüstriyel Mineraller San. ve Ticaret A.Ş. ile Konya Kağıt arasında 15.01.2021 tarihli mikronize kalsit tedarik sözleşmesi.


8

İNCELENEN BELGELER LİSTESİ

İndeks No.	Doküman Türü	Açıklama
	Tedarik Sözleşmesi	Akgül Ambalaj San. ve Dış Tic. Ltd. Şti. ile Konya Kağıt arasında akdedilmiş 22.03.2021 tarihli tedarik sözleşmesi.
	Tedarik Sözleşmesi	AS Drives & Services GmbH ile Konya Kağıt arasında akdedilmiş 29.01.2020 tarihli tahrik sistemi tedarik sözleşmesi.
	Tedarik Sözleşmesi	Svilocell EAD ile Konya Kağıt arasında akdedilmiş 19.02.2020 tarihli selüloz tedarik sözleşmesi.
	Tedarik Sözleşmesi	Güneş Selefon Amb. Matbaacılık İth. İhr. San. ve Tic. Ltd. Şti. ile Konya Kağıt arasında 01.03.2021 tarihli selefon tedarik fiyat listesi.
	Tedarik Sözleşmesi	X-Rite GmbH ile Konya Kağıt arasında akdedilmiş 24.01.2020 tarihli renk sistemi tedarik sözleşmesi
	Tedarik Sözleşmesi	Inline Elektrik ve Otomasyon Sistemleri San. Dış Tic. Ltd. Şti. ile Konya Kağıt arasında akdedilmiş 30.03.2020 tarihli drive-otomasyon sistemi tedarik sözleşmesi
	Tedarik Sözleşmesi	Honeywell Teknoloji A.Ş. ile Konya Kağıt arasında akdedilmiş 10.12.2019 tarihli sistem güncelleme sözleşmesi
	Tedarik Bilgilendirme	Konya Kağıt'ın grup şirketlerinden yaptığı tedariklere ilişkin bilgilendirme dökümanı.
	Tedarik Teknik Şartnameler	Konya Kağıt'ın temel ham madde tedarikine ilişkin teknik şartnameleri.
	YMM Sözleşmesi	YMM Telat Scher ile Konya Kağıt arasında 27.01.2020 tarihinde akdedilen yeminli mali müşavirlik sözleşmesi.
	Bağımsız Denetim Sözleşmesi	Eren Bağımsız Denetim A.Ş. ile Konya Kağıt arasında akdedilen özel amaçlı bağımsız denetim sözleşmesi.
	Hizmet Sözleşmesi	Honeywell Teknoloji A.Ş. ile Konya Kağıt arasında 25.12.2020 tarihinde akdedilen servis destek sözleşmesi.
	Eser Sözleşmesi	Mont İzolasyon Tekstil ve Bilgisayar San. ve Tic. Ltd. Şti. ile Konya Kağıt arasında 02.01.2020 tarihinde akdedilen izcstasyon inşaat sözleşmesi.


9