

Rainbow Polikarbonat Sanayi Ticaret Anonim Şirketi
Kayseri OSB Mah. 20. Cad No: 33 Melikgazi / KAYSERİ

13.09.2021

İlgi: Borsa İstanbul AŞ (“**Borsa İstanbul**”) Kotasyon Yönergesi’nin (“**Kotasyon Yönergesi**”) 7. maddesinin 5. fıkrası ile 8. maddesinin 1. fıkrasının e bendi kapsamında talep edilen hukukçu raporudur.

BAĞIMSIZ HUKUKÇU RAPORU

İşbu bağımsız hukukçu raporu (“**Rapor**”), 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu (“**SPKn**”) ve Sermaye Piyasası Kurulu’nun (“**SPK**”) Seri:VII, No: 128.1 sayılı Pay Tebliği (“**Tebliğ**”) çerçevesinde Rainbow Polikarbonat Sanayi Ticaret Anonim Şirketi (“**Şirket**”) paylarının halka arz edilmesi ile payların Borsa İstanbul’a kote edilmesi çalışmaları kapsamında Kotasyon Yönergesi’nin 7. maddesinin 5. fıkrası ile 8. maddesinin 1. fıkrasının e bendi uyarınca; tarafınıza, Borsa İstanbul’a ve talep edilmesi halinde SPK’ya sunulmak üzere arz edilmektedir.

Şirket ile doğrudan veya dolaylı ilişkisi bulunmayan bağımsız hukukçu sıfatıyla işbu Rapor hazırlanmış ve aşağıdaki belgeler tarafımızca incelenmiştir.

- a) Şirket’in kuruluşu dahil, tüm esas sözleşme değişikliklerini içeren Ticaret Sicil Gazeteleri,
- b) Şirket’in 2018, 2019, 2020, 2021 yıllarına ait yönetim kurulu ve genel kurul kararları,
- c) Şirket pay defteri
- d) İmza sirküleri,
- e) Şirket’in taraf olduğu sözleşmeler,
- f) Şirket’in tabi olduğu mevzuat gereğince faaliyetlerini yürütebilmesi için gerekli olan ruhsat, izin, belge, rapor vb. tüm belgeler,
- g) Şirketin aktifine kayıtlı menkul ve gayrimenkullere ilişkin tevsik edici belgeler, fikri mülkiyet haklarına ilişkin tescil belgeleri, sigorta poliçeleri,
- h) Şirket’in taraf olduğu ve taraf olmamakla beraber konusu itibariyle Şirket’in üretim ve faaliyetlerini etkileyebilecek önemli hukuki uyumsuzlukları içeren Av. Oktay Haluk Doğan tarafından hazırlanıp tarafımıza ibraz edilen liste,

- i) Kotasyon Yönergesi'nin 7. maddesinin 5. fıkrası kapsamında yapılacak değerlendirmeye esas olmak üzere, Şirket'in yönetim kurulu üyeleri ve pay sahiplerine ait adli sicil arşiv kayıtları,
- j) Rapor'un içerisinde detayıyla birlikte değinilecek ve EK-1'de liste halinde verilen bütün bilgi ve belgeler.

Bu kapsamda, yukarıda sözü geçen belgelerin incelenmesi neticesinde aşağıda detaylı bir şekilde izah edilen sonuçlara varılmıştır.

1. ŞİRKET BİLGİLERİ

1.1. Kuruluş, Unvan ve Tür Değişiklikleri

Şirket, Sümer Yatak Sanayi ve Ticaret Limited Şirketi unvanı ve 4.500 TL¹ kuruluş sermayesi ile Kayseri Ticaret Sicil Müdürlüğü'nde 18591 sicil numarası ile 09.06.1995 tarihinde tescil edilerek Kayseri'de kurulmuştur. Şirket'in kuruluşu, 16.06.1995 tarihli 3808 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nin ("TTSG") 16.06.1995 tarih ve 3808 sayılı nüshasında ilan edilmiştir.

Şirket unvanı, 31.12.2004 tarihinde Sümer Plastik Ambalaj Sanayi Ticaret ve Pazarlama Limited Şirketi olarak değiştirilmiştir. Son olarak Şirket, 26.11.2020 tarihinde anonim şirkete dönüşmüş ve bu doğrultuda unvan değişikliğine giderek Kayseri Ticaret Sicil Müdürlüğü'nde 35955 sicil numarası ile Rainbow Polikarbonat Sanayi Ticaret Anonim Şirketi unvanını almıştır.

Şirket'in, merkezi Kayseri OSB Mah. 20. Cad. No:33 Melikgazi / KAYSERİ adresi olup süresi sınırsızdır.

1.2. Faaliyet Konusu

Şirket esas sözleşmesinin ("Esas Sözleşme") "Amaç ve Konu" başlıklı 3. maddesinde Şirket'e ilişkin faaliyet konularına yer verilmiştir. Buna göre Şirket:

¹ Bu başlık altında belirtilen sermaye tutarları, 31.01.2004 tarih ve 25363 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren Türkiye Cumhuriyeti Devletinin Para Birimi Hakkında Kanun uyarınca Türk lirasından altı sıfırın atılması doğrultusunda güncellenerek yazılmıştır.

- Her çeşit polikarbon, polimer, plastik ve benzeri ürünlerin her türlü imalatı, alımı, satımı, ihracatı, ithalatı ile pazarlaması ve dağıtımını yapmak; bu ürünlerin ambalaj işlerini ve ambalajlar üzerinde her türlü baskı işlemlerini yapmak, yaptırmak,
- Her çeşit polikarbon, polimer, plastik ve benzeri ürünlerin hammaddelerinin alımı, satımı, ihracatı, ithalatı ile pazarlanması ve dağıtımını yapmak; bu ürünlerin ambalaj üzerinde her türlü baskı işlemlerini yapmak, yaptırmak,
- Her türlü plastik ambalaj, balonlu naylon, düz rulo naylon, baskılı baskısız poşet, plastik çuval ve ambalaj sanayinde kullanılan plastikten mamul her türlü ambalajın üretimi, alımı satımı, ithalatı ve ihracatını yapmak,
- Plastikten mamul her türlü mutfak ve ev eşyasının üretimi, alımı, satımı, ithalatı ve ihracatını yapmak,
- Sanayide kullanılan plastikten mamul her türlü yedek parça, montaj parçası ve her türlü sanayi malzemelerinin üretimi, alımı, satımı, ithalatını ve ihracatını yapmak,
- Her türlü mobilya, dayanıklı tüketim malları, halı, mutfak gereçleri gibi her türlü ev gereçlerinin alımı, satımı, ithalat ve ihracatını yapmak,
- Her türlü dayanıklı tüketim malları, gıda maddesi, temizlik ürünleri, kırtasiye, büro eşyası, her türlü ev eşyası ve her türlü sanayi malzemelerinin alımı, satımı, ithalat ve ihracatını yapmak,

Şirket, yukarıda bahsedilen maksat ve mevzular çerçevesinde;

- Maksadına uygun olan her türlü fason işçiliği yapabilir veya yaptırabilir,
- Konusu ile ilgili hizmetleri yürütebilmek için gerekli makine, donatım ve teçhizatla, gayrimenkul, menkul ve nakil vasıtaları satın alabilir, kiralayabilir. Sahibi bulduklarını satabilir, kiraya verebilir veya işletebilir.
- Konusu ile ilgili işlerden temsilcilik edebilir, başkalarının temsilciliklerini alabilir. Konusu ile ilgili yurt içi ve yurt dışında her türlü bayilik, mümessillik, acentelik, distribütörlük alabilir, yurt içinde ve yurt dışında kurulmuş kendi amaç ve doğrultusunda şirketlere ortak olabilir, bu şirketlerden hisse ve pay alabilir.
- Konusu ile ilgili her türlü taşınmazı satın alabilir veya bizzat inşa ederek sahip olabilir, bunları kiralayabilir veya satabilir, bunlar üzerinde başkalarına terkin veya ipotek hakları tesis edebilir veya kendi alacaklarını teminen gayrimenkul veya menkul mallar üzerinde ipotek veya rehin alabilir, her türlü teminatl ve teminatsız yurt içinde ve yurt dışında istikraz mukaveleleri akdedebilir, gayrimenkul üzerinde cins değişikliği yapabilir, kat irtifakı kurulabilir. Kurulu kat irtifakını terkin edebilir, yeniden tesis edebilir. Banka ve sair müesseselerden kredi alabilir.

- SPKn örtülü kazanç aktarımına ilişkin hükümleri saklı kalmak kaydıyla, kanunlar ve mevzuat hükümleri dahilinde şirketin maksat ve mevzuuna giren işler ile ilgili marka, alametifarika, ihtira beratı, lisans, imtiyaz hakları, know-how gibi haklar iktisap edebilir, kiralayabilir, kiraya verebilir. Bunlar üzerinde her türlü hukuki ve ticari tasarrufta bulunabilir.
- Faaliyet konularıyla ilgili olarak iç ve dış piyasada uzun, orta ve kısa vadeli istikrazlar akdedebilir. Aval ve kefalet kredileri temin edebilir, gerektiğinde şirketin gayrimenkullerini her cins, şekil, sıra ve derecede ipotek verebilir. Şirket adına bono, çek, poliçe senedi gibi her türlü evrakı keşide, ciro ve kabul edebilir.
- Konusu ile ilgili olarak yapılacak yatırımlar için teşvikler, özel izinler, kotalar ve kanunların verdiği uygulama kolaylıkları için gerekli belgeleri alabilir.
- SPKn örtülü kazanç aktarımına ilişkin hükümleri saklı kalmak kaydıyla, kanunlar ve mevzuat hükümleri dahilinde Şirket'in maksat ve mevzuuna giren işler ile ilgili gerçek ve tüzel kişilerle ortaklıklar kurabilir, aynı maksat ve mevzuda kurulmuş ortaklıkları devralabilir. Aracılık yapmamak kayıt ve şartı ile bu ortaklıklarla birleşebilir.
- Şirket, konuları ile ilgili her türlü gayrimenkuller, arsalar, işyerleri, depolar alabilir, satabilir, kiralayabilir, kiraya verebilir, arsalar üzerinde inşaat yapabilir, sosyal tesisler kurabilir, bu konularla ilgili yurt içinde ve yurt dışında ihalelere girebilir, anlaşmalar yapabilir; şirket çalışma konusu ile ilgili işlerin yapılabilmesi için bina inşa edebilir, ettirebilir, satın alabilir, satabilir, kiralayabilir, kiraya verebilir, ipotek alabilir, ipotek verebilir ve dilediğinde feshedebilir, dilediğinde gayrimenkul ve menkul alabilir, satabilir, ipotekli ve ipoteksiz menkul ve gayrimenkuller alabilir, satabilir, aynı haklar devir temlik ferağ ve terkin edebilir. Gerçek ve tüzel kişi işletmelerin yurt içinden ve yurt dışından sağlayacağı kısa, orta ve uzun vadeli teminatl, teminatsız, ipotekli, ipoteksiz her türlü kredilere ve borçlanmalara kefil olabilir veya kendi temin edeceği krediler için sahibi bulunduğu gayrimenkul iş makineleri ve sair iratları teminat ya da ipotek olarak verebilir, başkalarına ait menkul ve gayrimenkul malları alacağı kredilere mukabil teminat olarak gösterebilir, ipotek verebilir veya ipotek alabilir, mevcut menkul ve gayrimenkullerini alacağı kredilere karşı ipotek rehin verebilir. Kendi borç ve alacaklarını temin amacı ile kendi menkul ve gayrimenkullerini ipotek, rehin ve kefalet verebilir veya kendi borç ve alacaklarını temin için rehin ve kefalet alabilir. Şirket borç alma sözleşmeleri yapabilir kefalette bulunabilir.

Şirket yukarıda sayılan faaliyetler kapsamında özellikle stadyumlardaki güneşlikler, seraların, departmanlı mağazaların duvar ve çatıları, şehirlerarası yol ve otobanların yalıtım kalkanı, ofis binaları, oteller, villalar, okullar, otobüs durakları, terminaller, hastaneler için oluklu

polikarbonat levha ve greca levha; hem ultraviyole (UV) ışık koruması hem de ışık difüzyonu istenen alanlar için polikarbonat çatı paneli; yapısal binaların üzerindeki geniş alanların kaplanması için Polikarbonat H ve U profilleri ile yüksek ışık geçirgenliği ve enerji tasarrufu sağladığı için seraların yapımında kullanılan Greca 27/200 adlı ürünlerin imalatını yapmaktadır.

Şirket'in kendi adına ve üçüncü kişiler lehine garanti, kefalet ve teminat vermesi veya ipotek dahil rehin hakkı tesis etmesi hususlarında sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uyulur ve yapılacak işlemlerde, yatırımcıların aydınlatılmasını teminen özel durumlar kapsamında sermaye piyasası mevzuatınca gerekli görülen açıklamalar yapılır.

SPKn örtülü kazanç aktarımına ilişkin hükümleri saklı kalmak kaydıyla, kanunlar ve mevzuat hükümleri dahilinde şirketin maksat ve mevzuuna giren işler ile ilgili Türkiye'de veya dış memleketlerde mukim şahıs veya şirketlerle işbirliği yapabilir, yurt dışında acentelik, mümessillik ve distribütörlük ve bayilik alabilir ve verebilir, know-how anlaşmaları yapabilir. İç ve dış piyasalardan aracılık yapmamak kaydıyla uzun, orta ve kısa vadeli kredi alabilir, kredili ithalat hukukunu kullanabilir.

Şirket tüm bu iş ve işlemleri gerçekleştirirken SPK tarafından uygulanması zorunlu tutulan kurumsal yönetim ilkelerine uyar. Sermaye piyasası mevzuatınca önemli nitelikte sayılan işlemlerde ve üçüncü kişiler lehine teminat, rehin ve ipotek verilmesine ilişkin işlemlerde SPK'nın kurumsal yönetimine ilişkin düzenlemelere uyulur.

Yukarıda yazılanlar dışında yararlı ve gerekli görülecek işe ve işlemlere yönetim kurulunun teklifi ve genel kurulun vereceği karar ile girilebilir.

Şirket'in amaç ve konusunda değişiklik yapılması halinde Ticaret Bakanlığı ile SPK'dan gerekli izinlerin alınması gerekmektedir.

1.3. SERMAYE, PAY SAHİPLİĞİ YAPISI VE PAYLAR

1.3.1. Kuruluş Sermayesi ve Sermayede Meydana Gelen Değişiklikler

Şirket, 1995 yılında 4.500 TL sermaye ile kurulmuştur. Şirket'in kuruluş sermayesini ve sermaye paylarını gösteren tablo aşağıdaki gibidir:



| Kurucular | Pay Adedi | Sermaye (TL) | Pay Oranı (%) |
|-------------------------|-----------|--------------|---------------|
| 1. Fatih Mehmet Akbeyaz | 150 | 1.500 | 33 |
| 2. Hüseyin Yücel | 150 | 1.500 | 33 |
| 3. Mühre Köksal | 150 | 1.500 | 33 |

Şirket'in kuruluşundan sonra yaptığı sermaye değişikliklerini gösteren tablo aşağıdadır:

| Tescil Konusu | Tescil Tarihi | TTSG Tarihi ve Sayısı | Genel Kurul/Ortaklar Kurulu Tarihi | Eski Sermaye (TL) | Değişiklik Miktarı (TL) | Yeni Sermaye (TL) |
|----------------------|---------------|-----------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|
| 1- Kuruluş Sermayesi | 09.06.1995 | 16.06.1995 – 3808 | 09.06.1995 | - | 4.500 | 4.500 |
| 2- Sermaye Artırımı | 17.09.2002 | 27.09.2002 – 5644 | 05.08.2002 | 4.500 | 55.500 | 60.000 |
| 3- Sermaye Artırımı | 31.12.2004 | 13.01.2005 – 6219 | 28.12.2004 | 60.000 | 240.000 | 300.000 |
| 4- Sermaye Artırımı | 23.08.2006 | 07.09.2006 – 6637 | 03.07.2006 | 300.000 | 700.000 | 1.000.000 |
| 5- Sermaye Artırımı | 28.12.2009 | 04.01.2010 – 7471 | 22.12.2009 | 1.000.000 | 1.500.000 | 2.500.000 |
| 6- Sermaye Artırımı | 08.03.2012 | 14.03.2012 – 8026 | 05.03.2012 | 2.500.000 | 2.500.000 | 5.000.000 |
| 7- Sermaye Artırımı | 28.02.2018 | 07.03.2018 – 9531 | 20.02.2018 | 5.000.000 | 5.000.000 | 10.000.000 |
| 8- Sermaye Artırımı | 16.11.2018 | 27.11.2018 – 9711 | 12.11.2018 | 10.000.000 | 2.000.000 | 12.000.000 |
| 9- Sermaye Artırımı | 19.04.2019 | 07.05.2019 – 9823 | 05.04.2019 | 12.000.000 | 4.000.000 | 16.000.000 |
| 10- Sermaye Artırımı | 20.10.2020 | 21.10.2020 – 10186 | 19.10.2020 | 16.000.000 | 4.000.000 | 20.000.000 |

Şirket'in sermayesi, 27.09.2002 tarihinde tescil edilen ve 5644 sayılı TTSG'de yayımlanan 17.09.2002 tarihli genel kurul kararı ile 4.500 TL'den 60.000 TL'ye çıkarılmıştır.

Şirket'in sermayesi, 13.01.2005 tarihinde tescil edilen ve 6219 sayılı TTSG'de yayımlanan 31.12.2004 tarihli genel kurul kararı ile 60.000 TL'den 300.000 TL'ye çıkarılmıştır.

Şirket'in sermayesi, 07.09.2006 tarihinde tescil edilen ve 6637 sayılı TTSG'de yayımlanan 23.08.2006 tarihli genel kurul kararı ile 300.000 TL'den 1.000.000 TL'ye çıkarılmıştır.

Şirket'in sermayesi, 04.01.2010 tarihinde tescil edilen ve 7471 sayılı TTSG'de yayımlanan 28.12.2009 tarihli genel kurul kararı ile 1.000.000 TL'den 2.500.000 TL'ye çıkarılmıştır.

Şirket'in sermayesi, 14.03.2012 tarihinde tescil edilen ve 8026 sayılı TTSG'de yayımlanan 08.03.2012 tarihli genel kurul kararı ile 2.500.000 TL'den 5.000.000 TL'ye çıkarılmıştır.

Şirket'in sermayesi, 07.03.2018 tarihinde tescil edilen ve 9531 sayılı TTSG'de yayımlanan 28.02.2018 tarihli genel kurul kararı ile 5.000.000 TL'den 10.000.000 TL'ye çıkarılmıştır.

Şirket'in sermayesi, 27.11.2018 tarihinde tescil edilen ve 9711 sayılı TTSG'de yayımlanan 16.11.2018 tarihli genel kurul kararı ile 10.000.000 TL'den 12.000.000 TL'ye çıkarılmıştır.

Şirket'in sermayesi, 07.05.2019 tarihinde tescil edilen ve 9823 sayılı TTSG'de yayımlanan 19.04.2019 tarihli genel kurul kararı ile 12.000.000 TL'den 16.000.000 TL'ye çıkarılmıştır.

Şirket'in sermayesi, 21.10.2020 tarihinde tescil edilen ve 10186 sayılı TTSG'de yayımlanan 20.10.2020 tarihli genel kurul kararı ile 16.000.000 TL'den 20.000.000 TL'ye çıkarılmıştır. Taahhüt edilen sermayenin tamamı, Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 180 ila 193. maddelerine göre tür değiştiren Şirket'in ödenmiş sermayesinden karşılanmıştır.

1.3.2. Kayıtlı Sermaye Sistemine Geçiş ve Güncel Sermaye

Şirket, 6103 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun Yürürlüğü ve Uygulama Şekli Hakkında Kanun'un 20/3 hükmü gereği ve 19.10.2012 tarih ve 28446 sayılı Halka Açık Olmayan

Şirketlerde Kayıtlı Sermaye Sistemine İlişkin Esaslar Hakkında Tebliğ hükümleri ve Tebliğ'in 6.maddesi hükmü çerçevesinde kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiştir.

Şirket, Esas Sözleşme'nin SPKn amaç ve ilkeleri ile SPK düzenlemelerine uygun hale getirilmesi amacıyla SPK ve Bakanlık tarafından onaylanan esas sözleşme tadil metnini 16.08.2021 tarihinde gerçekleştirilen genel kurul toplantısında kabul etmiştir. Söz konusu genel kurul kararı, 18.08.2021 tarihinde tescil edilerek 24.08.2021 tarihli ve 10394 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 100.000.000,00 TL olup her biri 1 TL (Bir Türk lirası) itibari değerinde 100.000.000 adet paya bölünmüştür. Şirket'in çıkarılmış sermayesi ise 20.000.000,00 TL'dir. Şirket'in çıkarılmış sermayesi her biri 1 TL (Bir Türk lirası) itibari kıymette 2.000.000 adet (A) grubu nama yazılı, 18.000.000 adet (B) grubu hamiline yazılı olmak üzere toplam 20.000.000 adet paya ayrılmıştır.

Şirket'in 20.000.000 TL olarak tamamı ödenmiş sermayesini temsil eden paylara ilişkin tablo aşağıda yer almaktadır:

| Sermayeyi Temsil Eden Paylar Hakkında Bilgi | | | | | |
|---|---------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------|-------------------|
| Grubu | Nama/Hamiline | İmtiyazların Türü | Bir Payın Nominal Değeri (TL) | Toplam (TL) | Sermaye Oranı (%) |
| A | Nama | Ana Sözleşmede Yer Almaktadır | 1 | 2.000.000 | 10 |
| B | Hamiline | Yoktur | 1 | 18.000.000 | 90 |

SPK tarafından verilen kayıtlı sermaye tavan izni 2021-2025 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2025 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşılamamış olsa dahi, 2025 yılından sonra yönetim kurulunun sermaye artırımı kararı alabilmesi için daha önce izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için SPK'den izin almak suretiyle genel kuruldan 5 yılı geçmemek üzere yeni bir süre için yetki alınması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda şirket yönetim kurulu kararıyla sermaye artırımı yapamaz.

Şirket'in çıkarılmış sermayesi olan 20.000.000,00 TL'nin muvazaadan ari şekilde tamamen ödendiği ve 10.02.2021 tarihi itibari ile sermayenin özvarlık içerisindeki mevcudiyetini koruduğu ve ortakların sermaye taahhüdü dolayısıyla herhangi bir borcunun bulunmadığı, 2021/001 sayılı ve 10.02.2021 tarihli sermayenin ödendiğinin tespitine ait yeminli mali müşavirlik raporu ile tespit edilmiştir.

Şirket tarafından 13.09.2021 tarihinde verilen EK-2'de mevcut beyanda, Şirket'in TTK m.376 ve 377. maddeleri kapsamında herhangi bir sermaye kaybı ve borca batıklık durumunun bulunmadığı belirtilmiştir. Ayrıca 10.02.2021 tarihi itibariyle Şirket'in sermayesinin tamamını korumakta olduğu 2021/001 sayılı ve 10.02.2021 tarihli yeminli mali müşavirlik raporu ile tespit edilmiştir.

1.3.3. Güncel Pay Sahipliği Yapısı

26.11.2020 tarihinde tescil edilen ve 10211 sayılı TTSG'de yayınlanan Esas Sözleşme'nin 1. maddesi ve Kayseri Ticaret Sicil Müdürlüğü'nün 26.11.2020 tarih ve 25809 onay numarası ile onaylanmış Şirket pay defterine göre Şirket'in halihazırda 10 pay sahibi bulunmakta olup paylara ilişkin bilgilere aşağıda tabloda yer verilmiştir:

| | Ortağın Adı Soyadı | Hisse Tutarı (TL) | Pay Adedi | Pay Türü | Grubu | Hisse Oranı (%) |
|---|----------------------|-------------------|-----------|----------|-------|-----------------|
| 1 | Fatih Mehmet AKBEYAZ | 500.000 | 500.000 | Nama | A | 25 |
| | | 4.500.000 | 4.500.000 | Hamiline | B | |
| 2 | Hüseyin YÜCEL | 360.000 | 360.000 | Nama | A | 18 |
| | | 3.240.000 | 3.240.000 | Hamiline | B | |
| 3 | Ekrem AKBEYAZ | 240.000 | 240.000 | Nama | A | 12. |
| | | 2.160.000 | 2.160.000 | Hamiline | B | |
| 4 | Selahattin YÜCEL | 200.000 | 200.000 | Nama | A | 10 |
| | | 1.800.000 | 1.800.000 | Hamiline | B | |
| 5 | Fatih YÜCEL | 200.000 | 200.000 | Nama | A | 10 |

| | | | | | | |
|----|---|-----------|-----------|----------|---|---|
| | | 1.800.000 | 1.800.000 | Hamiline | B | |
| 6 | Cenneti Mualla YÜCEL | 100.000 | 100.000 | Nama | A | 5 |
| | | 900.000 | 900.000 | Hamiline | B | |
| 7 | Alaattin YÜCEL adına yasal temsilci Necati YÜCEL | 100.000 | 100.000 | Nama | A | 5 |
| | | 900.000 | 900.000 | Hamiline | B | |
| 8 | Emre YÜCEL adına yasal temsilci Necati YÜCEL | 100.000 | 100.000 | Nama | A | 5 |
| | | 900.000 | 900.000 | Hamiline | B | |
| 9 | Ceren YÜCEL adına yasal temsilci Necati YÜCEL | 100.000 | 100.000 | Nama | A | 5 |
| | | 900.000 | 900.000 | Hamiline | B | |
| 10 | Akgül AKBEYAZ | 100.000 | 100.000 | Nama | A | 5 |
| | | 900.000 | 900.000 | Hamiline | B | |

1.3.4. Paylar Üzerinde Takyidat

Kayseri Ticaret Sicil Müdürlüğü'nün 26.11.2020 tarih ve 25809 onay numarası ile onaylanmış Şirket pay defterinin incelenmesi sonucunda Şirket payları üzerinde herhangi bir takyidat olmadığı görülmüştür.

1.3.5. Pay Grupları ve İmtiyazlar

1.3.5.1. Pay Grupları

Esas Sözleşme'nin SPKn amaç ve ilkeleri ve SPK düzenlemelerine uygun hale getirilmesi amacıyla 16.08.2021 tarihinde yapılan genel kurul toplantısında Esas Sözleşme tadil edilerek A grubu ve B grubu olmak üzere iki ayrı pay grubu oluşturulmuştur.

Söz konusu pay gruplarının sahip olduğu imtiyazlar aşağıdaki tabloda listelenmektedir:

| | A Grubu Paylar | B Grubu Paylar |
|----------------|------------------------------|----------------|
| İmtiyaz Konusu | • Yönetim Kurulu Üyesi Seçme | Yoktur. |

| | | |
|--|------------|--|
| | • Oy Hakkı | |
|--|------------|--|

1.3.5.2.İmtiyazlar

1.3.5.2.1. Yönetim Kurulu Üyesi Seçme

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu ve Süresi" başlıklı 7. maddesine göre Şirket'in işleri ve idaresi, genel kurul tarafından seçilen ve en az 5 üyeden oluşacak bir yönetim kurulu tarafından yürütülür.

Yönetim kurulu üyelerinin yarısı A grubu pay sahipleri veya gösterecekleri adaylar arasından seçilir. Yönetim kurulu üye sayısının tek sayıdan oluşması durumunda, A grubu pay sahiplerinin aday göstereceği üye sayısı, yarıdan az olan en yakın tam sayıya yuvarlamak suretiyle belirlenir.

1.3.5.2.2. Oy Hakkı

Esas Sözleşme'nin "Genel Kurul" başlıklı 9. maddesinin "Oy Hakkı" başlıklı "E" bendi uyarınca, Şirket'in yapılacak olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında her A grubu payın 5 (beş), her B grubu payın 1 (bir) oy hakkı vardır.

Oy kullanımında TTK, SPKn ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine uyulur.

2. ŞİRKETİN YÖNETİM YAPISI

2.1. YÖNETİM KURULU

2.1.1. Yönetim Kurulunun Oluşumu

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu ve Süresi" başlıklı 7. maddesi uyarınca Şirket'in işleri ve idaresi, genel kurul tarafından seçilen ve en az 5 üyeden oluşacak bir yönetim kurulu tarafından yürütülecektir.

Yönetim kurulu üye sayısı, genel kurul tarafından belirlenmekte olup yönetim kurulu üyelerinin yarısı A grubu pay sahipleri veya gösterecekleri adaylar arasından seçilir. Yönetim kurulu üye sayısının tek sayıdan oluşması durumunda, A grubu pay sahiplerinin aday göstereceği üye sayısı, yarıdan az olan en yakın tam sayıya yuvarlamak suretiyle belirlenecektir.

Yönetim kurulu üyeleri 3 yıl için seçilirler, azledilmiş olmadıkça seçim süresi sona eren yönetim kurulu üyeleri tekrar seçilebilirler.

Genel kurul gerekli görürse, TTK ve ilgili diğer mevzuata uymak kaydıyla, yönetim kurulu üyelerini her zaman değiştirebilir. Yıl içinde yönetim kurulu üyeliklerinde boşalma olması durumunda TTK'nin 363. maddesi hükümleri uygulanır.

Yönetim kurulu toplantı ve karar nisabı TTK hükümlerine tabidir.

2.1.2. Yönetim Kurulu Üyeleri

Şirket'in 16.08.2021 tarihli genel kurul toplantısında Fatih Mehmet Akbeyaz, Hüseyin Yücel, Fatih Yücel, Ekrem Akbeyaz, Abdullah Gökşin TEKER ve Atilla TOPAÇ isimli kişiler yönetim kurulu üyeliğine seçilmiştir. Şirket'in yönetim kurulu üyelerinin seçilmesine ilişkin genel kurul kararı, TTSG'nin 24.08.2021 tarih ve 10394 sayılı nüshasında yayımlanmıştır.

Aşağıda Şirket'in mevcut yönetim kurulu üyelerine ve bunların görevlerine ilişkin bilgi verilmiştir:

| İsim Soyisim | Görevi | Görev Başlangıç Tarihi | Görev Süresi |
|-----------------------|---------------------------------|------------------------|--------------|
| Fatih Mehmet AKBAYAZ | Yönetim Kurulu Başkanı | 16.08.2021 | 3 |
| Hüseyin YÜCEL | Yönetim Kurulu Başkan Vekili | 16.08.2021 | 3 |
| Fatih YÜCEL | Yönetim Kurulu Üyesi | 16.08.2021 | 3 |
| Ekrem AKBAYAZ | Yönetim Kurulu Üyesi | 16.08.2021 | 3 |
| Abdullah Gökşin TEKER | Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız) | 16.08.2021 | 3 |
| Atilla TOPAÇ | Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız) | 16.08.2021 | 3 |

Yönetim kuruluna SPK'nin Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde belirtilen yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlığına ilişkin esaslar çerçevesinde yeterli sayıda bağımsız yönetim kurulu üyesi genel kurul tarafından seçilir. Bağımsız üyelerin SPK'nin kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerinde yer alan şartları taşıması şarttır. Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin görev süreleri ile ilgili olarak SPK'nin kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine uyulmaktadır.

2.1.3. Temsil ve İlam

Esas Sözleşme'nin "Şirketin Temsili ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Dağılımı" başlıklı 8. maddesine göre, Şirket'in yönetimi ve dışarıya karşı temsili yönetim kuruluna aittir. Şirket tarafından verilecek bütün belgelerin ve yapılacak sözleşmelerin geçerli olabilmesi için bunların Şirket unvanı altına konmuş ve Şirket'i temsile yetkili kişi veya kişilerin imzasını taşıması gereklidir.

Yönetim kurulunun alacağı karar üzerine, Şirket'in temsil yetkisi tek imza ile yönetim kurulu üyelerinden birine ya da bir veya daha fazla murahhas üyeye veya müdür olarak üçüncü kişilere devredilebilir. 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'nin 371, 374 ve 375. maddesi hükümleri saklıdır.

24.08.2021 tarihli 10394 sayılı TTSG'de yayınlanan, Şirket'in 16.08.2021 tarihli 2021/12 sayılı yönetim kurulu kararına göre ilk 3 yıl için Fatih Mehmet Akbeyaz (Yönetim Kurulu Başkanı), Alaattin Yücel ve Hüseyin Yücel'den herhangi birisiyle Şirket'i müştereken temsile; ilk 3 yıl için Hüseyin Yücel (Yönetim Kurulu Başkan Vekili), Fatih Mehmet Akbeyaz ile Şirket'i müştereken temsile; ilk 3 yıl için Alaattin Yücel (Yönetim Kurulu Üyesi), Fatih Mehmet Akbeyaz ile Şirket'i müştereken temsile; aksi karar alınıncaya kadar Erdal Aslan (A Grubu İmza Yetkilisi), 25.01.2019 tarihli 9753 sayılı TTSG'de yayınlanan İç Yönerge'de belirtilen şekilde yetkilendirilmiştir.

Yönetim kurulu üyelerinin temsil ve ilzam yetkisi, Şirket'i bilcümle tüm kurum ve kuruluşlarda, her hususta en geniş yetkiyle herhangi bir sınırlama olmaksızın tanınmıştır. Buna karşılık, A Grubu İmza Yetkilisi olan Erdal Aslan'ın yetkisi ise bahsi geçen İç Yönerge'de özetle, İş Sağlığı ve Güvenliği konularında her türlü hizmet, satın alma sözleşmelerini imzalamaya ve oluşması muhtemel her türlü aksaklıkla ilgili mevzuatlar çerçevesinde gerekli tedbirleri alma hususlarında sınırlandırılmıştır.

Şirket'i temsile ilişkin imza sirküleri, yukarıda verilen bilgiler doğrultusunda 23.08.2021 tarihli Kayseri 5. Noterliğinin 12232 yevmiye numarası ile onaylanmıştır.

Şirket'e ait son üç yıllık yönetim kurulu kararları incelenmiş ve burada aktarılanlar dışında aktarılması gereken başkaca bir hususa rastlanılmamıştır. Şirket'e ait incelenen yönetim kurulu kararlarının TTK hükümleri ve Esas Sözleşme'ye uygun olarak alındığı tespit edilmiştir.

Aşağıda Şirket'in mevcut yönetim kurulu üyelerine ve bunların temsil yetkilerine ilişkin bilgi verilmiştir:

| İsim Soyisim | Temsil Süresi | Temsil Yetkisinin Ne Şekilde Kullanılabileceği |
|----------------------|--------------------------|--|
| Fatih Mehmet Akbeyaz | 16.08.2021 16.08.2024 | - Alaattin Yücel veya Hüseyin Yücel'den herhangi birisiyle müştereken temsil |
| Hüseyin Yücel | 16.08.2021 16.08.2024 | - Fatih Mehmet Akbeyaz ile müştereken temsil |
| Alaattin Yücel | 16.08.2021 16.08.2024 | - Fatih Mehmet Akbeyaz ile müştereken temsil |

2.1.4. Yönetim Kurulu Komiteleri

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu ve Süresi" başlıklı 7. maddesi uyarınca Şirket yönetim kurulu tarafından, yönetim kurulunun görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesi için yönetim kurulu bünyesinde TTK, SPKn, SPK kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre gerekli komiteler oluşturulur. Komitelerin oluşumu, görev alanları, çalışma esasları, hangi üyelerden oluşacağı ve yönetim kurulu ile ilişkileri TTK, SPKn, SPK kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre yönetim kurulu tarafından belirlenir ve kamuya açıklanır.

Bu kapsamda Şirket yönetim kurulu, TTK'nin 378. maddesi uyarınca şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşüren sebeplerin erken teşhisi, bunun için gerekli önlemler ile çarelerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla riskin erken saptanmasıyla görevli birer uzman komite kurar.

Bu doğrultuda Şirket'ten edinilen bilgiler uyarınca, Şirket tarafından halka arz öncesinde yönetim kurulu bünyesinde Denetim Komitesi, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulması planlanmaktadır.

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

Borsa İstanbul AŞ'ye ait Kotasyon Yönergesi'nin m.7/5 hükmü kapsamında, Şirket yönetim kurulu üyelerinin ve pay sahiplerinin arşivli adli sicil kayıtları incelenmiştir. Yapılan inceleme neticesinde, söz konusu sicil kayıtlarının tarihleri itibariyle bu kişilerin sermaye piyasası mevzuatında ve 19.10.2005 tarihli ve 5411 sayılı Bankacılık Kanunu'nda yer alan suçlar, 26.9.2004 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, irtikâp, rüşvet, hırsızlık, dolandırıcılık, sahtecilik, güveni kötüye kullanma, hileli iflas, bilişim sistemini engelleme, bozma, verileri yok etme veya değiştirme, banka veya kredi kartlarının kötüye kullanılması, kaçakçılık, vergi kaçakçılığı veya haksız mal edinme suçlarından hüküm giymemiş olduğu, ayrıca Türk Ceza Kanunu'nun 53. maddesinde belirtilen süreler geçmiş olsa bile kasten işlenen bir suçtan dolayı beş yıl veya daha fazla süreyle hapis cezasına çarptırılmamış olduğu görülmüştür.

Yapılan bu incelememiz, adı geçen kişilerin arşivli adli sicil kayıtları ile bu kişilerin iletmış olduğu beyanlar doğrultusunda hazırlanmıştır.

2.2. GENEL KURUL

Esas Sözleşme'nin "Genel Kurul" başlıklı 9. maddesi uyarınca Şirket genel kurulu, TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine göre olağan veya olağanüstü olarak toplanır. Genel kurul, TTK ve sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde tanınan yetkilere haizdir.

Genel kurulun toplantıya çağrılmasında TTK, SPKn ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine uyulur. Ayrıca, genel kurul toplantı ilanı, mevzuatta öngörülen tüm usullerin yanı sıra, elektronik haberleşme dahil her türlü iletişim vasıtası kullanılmak suretiyle ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere genel kurul toplantı tarihinden asgari üç hafta önce yapılır.

Olağan genel kurul, Şirket'in faaliyet döneminin sonundan itibaren üç ay içinde ve yılda en az bir defa toplanır. Olağanüstü genel kurul toplantıları ise Şirket işlerinin icap ettiği hallerde ve zamanlarda yapılır.

Genel kurul toplantı yeri Şirket merkezidir ancak gerekli görülmesi halinde yönetim kurulu, genel kurulu Şirket merkezinin bulunduğu şehrin elverişli başka bir yerinde toplantıya çağırabilir.

Şirket'in genel kurul toplantılarına katılma hakkı bulunan hak sahipleri bu toplantılara, TTK m.1527 uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin Yönetmelik hükümleri uyarınca hak sahiplerinin genel kurul toplantılarına elektronik ortamda katılmalarına, görüş açıklamalarına, öneride bulunmalarına ve oy kullanmalarına imkan tanıyacak elektronik genel kurul sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak tüm genel kurul toplantılarında Esas Sözleşme'nin bu hükmü uyarınca, kurulmuş olan sistem üzerinden hak sahiplerinin ve temsilcilerinin, anılan Yönetmelik hükümlerinde belirtilen haklarını kullanabilmesi sağlanır.

Şirket'in yapılacak olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında her A grubu payın 5 (beş), her B grubu payın 1 (bir) oy hakkı bulunmaktadır. Oy kullanımında TTK, SPKn ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine uyulur. Ayrıca, TTK m.479/3-a bendi uyarınca esas sözleşme değişikliklerinde oyda imtiyaz kullanılmayacak olup oyda imtiyazlı paylara ilişkin hükümlerinde yer alan istisnalar saklıdır.

Genel kurul toplantılarında pay sahipleri, vekaleten temsil konusunda SPK düzenlemelerine uymak kaydıyla kendilerini diğer pay sahipleri veya pay sahipleri dışında tayin edecekleri vekiller vasıtasıyla temsil ettirebilirler. Vekaleten oy verme işlemlerinde sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili mevzuata uyulur.

Toplantılar, sermaye piyasası mevzuatı hükümleri saklı kalmak kaydıyla TTK hükümlerine ve yönetim kurulu tarafından hazırlanmış, genel kurulca onaylanmış genel kurul çalışma esas ve usullerine ilişkin kuralları içeren Şirket iç yönergesi uyarınca yürütülür.



Genel kurul toplantı ve karar nisapları TTK hükümleri ile sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine tabidir.

Şirket'e ait son üç yıllık olağan ve olağanüstü genel kurul kararları incelenmiş ve burada aktarılanlar dışında aktarılması gereken başkaca bir hususa rastlanılmamıştır. Şirket'e ait incelenen genel kurul kararlarının TTK hükümleri ve Esas Sözleşme'ye uygun olarak alındığı ve bu kapsamda öngörülen asgari toplantı ve karar nisabının sağlandığı tespit edilmiştir.

2.3. DENETİM

Esas Sözleşme'nin "Bağımsız Denetim" başlıklı 10. maddesi uyarınca TTK, SPKn ve ilgili mevzuatta öngörülen tüm hususların denetiminde, TTK'nin ve sermaye piyasası mevzuatının ilgili hükümleri uygulanmaktadır.

Bu kapsamda, 14.10.2020 tarihli 10181 sayılı TTSG'de yayınlanan ilana göre 01.01.2018 tarihinden itibaren Şirket'in bağımsız denetçiliğini "BAN-DEN Bağımsız Denetim Hizmetleri Anonim Şirketi" üstlenmiş olup bu dönemden sorumlu baş denetçi Mehmet Koç'tur.

02.03.2021 tarihli Bağımsız Denetim Raporu'nda Şirket'in 1 Ocak - 31 Aralık 2020, 2019 ve 2018 hesap dönemlerine ilişkin defter tutma düzeninin, kanun ile Esas Sözleşme'nin finansal raporlamaya ilişkin hükümlerine uygun olmadığına dair önemli bir hususa rastlanmadığı belirtilmiştir.

3. RUHSATLAR VE İZİNLER

3.1. ŞİRKET'İN TABİ OLDUĞU MEVZUAT

Şirket'in tabi olduğu ana mevzuatın listesi EK-3'te sunulmuştur.

3.2. ŞİRKET'E AİT İZİNLER, RUHSATLAR VE SERTİFİKALAR

3.2.1. İşyeri Açma ve Çalıştırma Ruhsatı

10.08.2005 tarih ve 25902 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmeliğin 6. Maddesinin 1. fıkrası uyarınca:

"Yetkili idarelerden usulüne uygun olarak işyeri açma ve çalışma ruhsatı alınmadan işyeri açılmaz ve çalıştırılmaz. İşyerlerine bu Yönetmelikte belirtilen yetkili idareler dışında diğer kamu kurum ve kuruluşları ile ilgili meslek kuruluşları tarafından özel mevzuatına göre verilen izinler ile tescil ve benzeri işlemler bu Yönetmelik hükümlerine göre ruhsat alma

mükellefiyetini ortadan kaldırmaz. İşyeri açma ve çalışma ruhsatı alınmadan açılan işyerleri yetkili idareler tarafından kapatılır.”

Adı geçen Yönetmeliğin 4. maddesine göre “yetkili idare”:

- Belediye sınırları ve mücavir alanlar dışı ile kanunlarda münhasıran il özel idaresine yetki verilen hususlarda il özel idaresini,
- büyükşehir belediyesi sınırları içinde büyükşehir belediyesinin yetkili olduğu konularda büyükşehir belediyesini, bunların dışında kalan hususlarda büyükşehir ilçe belediyesini,
- belediye sınırları ve mücavir alanlar içinde belediyeyi,
- organize sanayi bölgesi sınırları içinde organize sanayi bölgesi tüzel kişiliğini,
- endüstri bölgesi sınırları içinde Sanayi ve Teknoloji Bakanlığını ve teknoloji geliştirme bölgesi yönetici şirketi ile bölgede yer alan AR-GE ve tasarım faaliyetinde bulunan firmalar için Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı il müdürlüklerini ifade etmektedir.

Bu kapsamda Şirket’in her biri Kayseri Organize Sanayi Bölgesi’nde yer alan iki adet işyeri bulunmaktadır. Şirket’in merkez adresinde yer alan işyerine ilişkin olarak, Kayseri Organize Sanayi Bölgesi Müdürlüğü tarafından verilen 09.09.2021 tarihli, “KOSB-255/2021” sıra numaralı İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatı bulunmaktadır.

Şirket’in kiracı olarak bulunduğu “Organize Sanayi Bölgesi 34. Cad. No:27 Melikgazi/Kayseri” adresinde yer alan bir diğer iş yerinin ise tarih itibariyle işyeri açma ve çalışma ruhsatı bulunmamaktadır. Buna karşılık, kiralayan malik Ömer Akbeyaz tarafından imzalanan ve Şirket’e sunulan taahhünameye göre; bahsi geçen adreste yer alan gayrimenkulün Şirket’in faaliyet konusuna uygun bir tesis olarak kullanılabilmesi için tüm mer’i mevzuata uymasını; bunu teminen İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatı alması için gerekli yatırımları, düzenlemeleri, başvuruları yapacağını; 14.03.2022 tarihine kadar mevzubahis gayrimenkul için söz konusu ruhsatın alınmaması halinde bu hususun, Şirket açısından kira sözleşmesini haklı sebeple fesih imkanı taşıyacağını ve bu doğrultuda Şirket’in kiralananı tahliye etme hakkının bulunduğu belirtilmiştir.

3.2.2. Sanayi Sicil Belgeleri

6948 sayılı Sanayi Sicili Kanunu’nun 2. maddesi uyarınca, sanayi işletmelerinin Bilim, Sanayi ve Teknoloji Bakanlığında tutulan sanayi siciline kaydettirilmesi ve buna ilişkin verilen sanayi sicil belgesinin gerekmesi halinde yetkililere ibraz edilmesi zorunlu tutulmuştur. Adı geçen

Kanun'a göre, sanayi işletmelerinin sanayi sicil belgesi olmaksızın faaliyet göstermesi idari para cezası yaptırımına bağlanmıştır.

Bu kapsamda Şirket'in Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı Sanayi Genel Müdürlüğü'nden alınmış:

- Organize Sanayi Bölgesi 20. Cadde No: 33 Melikgazi / Kayseri adresindeki işyeri için 12.01.2021 tarih ve 766069 belge numaralı,
- Organize Sanayi Bölgesi 34. Cad. No: 27 Melikgazi / Kayseri adresindeki işyeri için 12.01.2021 tarihli 766047 belge numaralı sanayi sicil belgeleri bulunmaktadır.

3.2.3. Kapasite Raporları

5174 sayılı Türkiye Odalar ve Borsalar Birliği ile Odalar ve Borsalar Kanunu ve adı geçen Kanun ile ilgili yönetmeliklere dayanılarak çıkarılan 2016/9-1 sayılı Kapasite Raporlarının Düzenlenmesi Usul ve Esasları uyarınca kapasite raporları; ülkenin sınai üretim gücünü tespit etmek, ekonomik ve stratejik plan ve programlara ışık tutmak amacıyla sanayi bilgi sistemini oluşturmak, sanayi sicil belgesi almak, teşvik, tahsis, ihaleler ile bazı belgelerin alınması vb. işlemlerde kullanılmak amacıyla düzenlenmektedir.

Bu kapsamda Şirket'in Kayseri Sanayi Odası tarafından:

- Organize Sanayi Bölgesi 20. Cad No: 33 Melikgazi / Kayseri adresindeki tesis için 22.01.2021 tarihinde verilen ve 03.02.2023 tarihine kadar geçerli (01-06) 033 numaralı,
- Organize Sanayi Bölgesi 34. Cad. No: 27 Melikgazi / Kayseri adresindeki tesis için 04.02.2021 tarihinde verilen ve 11.02.2023 tarihine kadar geçerli (01-06) 069 numaralı kapasite raporları bulunmaktadır.

3.2.4. Onaylanmış Kişi Statü Belgesi

4458 sayılı Gümrük Kanunu'nun 71 ve 73. maddelerine istinaden Gümrük Yönetmeliği'nin 23 ve 24. maddelerinde belirtilen genel ve özel koşulları taşıyan gerçek ve tüzel kişilere talep halinde onaylanmış kişi statü belgesi verilmektedir. Bu belge, sahibine gümrük işlem ve uygulamalarında birtakım kolaylıklar sağlamaktadır.

Bu kapsamda Şirket'in Ticaret Bakanlığı Gümrük ve Dış Ticaret Bölge Müdürlüğü tarafından 03.09.2020 tarihinde verilmiş ve 03.09.2022 tarihine kadar geçerli 0187 seri numaralı, 20/06/OKS/087 referans numaralı Onaylanmış Kişi Statü Belgesi bulunmaktadır.

3.2.5. Çevre Mevzuatı

2872 sayılı Çevre Kanunu ve adı geçen Kanun'a dayanılarak çıkarılan yönetmelik, tebliğ vs. düzenlemeler üretim yapan tesislere çeşitli yükümlülükler yüklemekte, tesislerin faaliyetlerini muhatap oldukları düzenlemelere uygun bir biçimde sürdürmeleri gerekmektedir. Bu kapsamda Şirket'in de tabi olduğu çeşitli yükümlülükler, izin ve onaylar bulunmakta olup, iki farklı üretim tesisi bulunan Şirket'in faaliyetlerini çevre mevzuatına uygun bir biçimde devam ettiği tespit edilmiştir.

3.2.5.1.Çevre Yönetim Hizmeti

Çevre Yönetimi Hizmetleri Hakkında Yönetmelik'in 5. maddesi uyarınca Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği Ek-2 yer alan işletmeler; bir çevre görevlisini veya çevre mühendisini sürekli istihdam etmek veya çevre yönetim birimlerini kurmak veya çevre danışmanlık firmalarından çevre yönetimi hizmeti almak zorundadır. Şirket'in her iki tesisi de Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği'nin EK-2 Listesinde yer almakta olup, dolayısıyla Şirket bahsi geçen yönetmelik hükmünün muhatabı durumundadır.

Bu kapsamda Şirket:

- Organize Sanayi Bölgesi 20. Cad. No: 33 Melikgazi / Kayseri adresindeki tesisine yönelik olarak; İvme Çevre Danışmanlığı Müşavirlik Mühendislik Orm. Ürn. San. Ve Tic. Ltd. Şti ile "Çevre Yönetimi Hizmeti Sözleşmesi" imzalamış olup, adı geçen sözleşme 30.07.2019 tarihinden beri yürürlüktedir.
- Organize Sanayi Bölgesi 34. Cad. No: 27 Melikgazi / Kayseri adresindeki tesisine yönelik olarak İvme Çevre Danışmanlığı Müşavirlik Mühendislik Orm. Ürn. San. Ve Tic. Ltd. Şti ile "Çevre Yönetimi Hizmeti Sözleşmesi" imzalamış olup, adı geçen sözleşme 30.07.2019 tarihinden beri yürürlüktedir.

3.2.5.2.Çevre İzin Belgesi

Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği'nin 5. maddesi uyarınca, adı geçen yönetmeliğin Ek-1 ve Ek-2 listelerinde yer alan işletmelerin faaliyette bulunabilmek için öncelikle geçici faaliyet belgesi; belge tarihinden itibaren 1 yıl içerisinde çevre izin veya çevre izin ve lisans belgesi almak zorundadır.

Bu kapsamda Şirket'in Kayseri Valiliği Çevre Şehircilik İl Müdürlüğü tarafından:

- Organize Sanayi Bölgesi 20. Cad. No: 33 Melikgazi / Kayseri adresindeki tesis için verilmiş 227904790.0.1 belge numaralı 05.11.2024 tarihine kadar geçerli hava emisyon konulu,
- Organize Sanayi Bölgesi 34. Cad. No: 27 Melikgazi / KAYSERİ adresindeki tesis için verilmiş 227430468.0.1 belge numaralı 22.10.2023 tarihine kadar geçerli hava emisyon konulu Çevre İzin Belgeleri bulunmaktadır.

3.2.5.3.Çevresel Etki Değerlendirmesi

2872 sayılı Çevre Kanunu'nun 10. maddesi ve adı geçen Kanun'a dayanılarak çıkarılan Çevresel Etki Değerlendirmesi ("ÇED") Yönetmeliği uyarınca, gerçekleştirmeyi planladıkları faaliyet sonucu çevre sorunlarına yol açabilecek işletmelerin ÇED Olumlu Kararı veya ÇED Gerekli Değildir Kararı almaları gerekmektedir. Aksi takdirde faaliyetler yetkililer tarafından süre verilmeksizin durdurulur.

Bu kapsamda Şirket'in Kayseri Valiliği Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü'ne yapmış olduğu başvurular üzerine adı geçen Kurum tarafından Şirket'e:

- Organize Sanayi Bölgesi 20. Cad. No: 33. Melikgazi / KAYSERİ adresindeki faaliyete yönelik verilmiş 02.02.2021 tarih ve E-27332451-220.03-203864 sayılı,
- Organize Sanayi Bölgesi 34. Cad. No: 27 Melikgazi / KAYSERİ adresindeki faaliyete yönelik 15.03.2021 tarih ve E-27332451-220.03-517587 sayılı "ÇED Kapsam Dışı" yazıları verilmiştir.

3.2.5.4.Büyük Endüstriyel Kazaların Önlenmesi ve Etkilerinin Azaltılması

Büyük Endüstriyel Kazaların Önlenmesi ve Etkilerinin Azaltılması Hakkında Yönetmelik uyarınca Şirket'in her iki tesisi için de gerekli bildirimleri yaptığı ve Bekra Bildirim Sistemi'nden alınan ekran görüntüleri uyarınca risk sınıfı olarak kapsam dışı olduğu görülmüştür.

3.2.5.5.Atık Yönetimi

3.2.5.5.1. Endüstriyel Atık Yönetim Planı Onayı

Şirket tarafından:

- Organize Sanayi Bölgesi 20. Cad No: 33 Melikgazi / KAYSERİ adresindeki tesis için hazırlanan Endüstriyel Atık Yönetim Planı, Kayseri Valiliği Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü'nün 26.02.2021 tarihli E-62529192-145.99-380808 sayılı yazısıyla 21.02.2024 tarihine kadar,

- Organize Sanayi Bölgesi 34. Cad. No: 27 Melikgazi / KAYSERİ adresindeki tesis için hazırlanan Endüstriyel Atık Yönetim Planı, Kayseri Valiliği Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü'nün 05.04.2021 tarihli E-62529192-145.99-710327 sayılı yazısıyla 23.03.2024 tarihine kadar geçerli olmak üzere uygun bulunmuştur.

3.2.5.5.2. Atık Su Bağlantı İzin Belgesi

31.12.2004 tarihli 25687 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Su Kirliliği Kontrolü Yönetmeliği'nin 44. maddesi uyarınca, bir şehir veya sanayi bölgesindeki kurum, kuruluş ve işletmelerin atıksularını atıksu altyapı tesislerine bağlayabilmeleri, atıksu altyapı tesisleri yönetimince verilecek olan atıksu bağlantı iznine tabidir.

Bu kapsamda Kayseri Organize Sanayi Bölge Müdürlüğü tarafından:

- Organize Sanayi Bölgesi 20. Cad No: 33 Melikgazi / KAYSERİ adresindeki tesise yönelik 02.02.2021 tarihinde verilmiş, KOSBM – 1180/2021 sıra numaralı, 02.02.2024 tarihine kadar geçerli,
- Organize Sanayi Bölgesi 34. Cad. No: 27 Melikgazi / KAYSERİ adresindeki tesise yönelik 01.11.2019 tarihinde verilmiş, KOSBM – 0996/2019 sıra numaralı, 01.11.2022 tarihine kadar geçerli Atıksu Bağlantı İzin Belgeleri mevcuttur.

3.2.5.5.3. Tehlikeli Madde ve Atık Sorumluluk Sigortası

11.03.2010 tarihli 27518 sayılı Resmi Gazete ile yürürlüğe giren 2010/190 sayılı Tehlikeli Maddeler İçin Yaptırılacak Sorumluluk Sigortaları Hakkında Karar uyarınca tehlikeli maddeler ve tehlikeli atık mali sorumluluk sigortası yaptırmak zorunda olan Şirket, bu kapsamda her iki tesisine yönelik sözü geçen sigortaları yaptırmış durumdadır.

3.2.6. İş Sağlığı ve Güvenliği Mevzuatı

3.2.6.1.İşyeri Hekimi ve İş Güvenliği Uzmanı

6331 sayılı İş Sağlığı ve Güvenliği Kanunu'nun 6. maddesi uyarınca, mesleki risklerin önlenmesi ve bu risklerden korunulmasına yönelik çalışmaları da kapsayacak, iş sağlığı ve güvenliği hizmetlerinin sunulması için işveren; çalışanları arasından iş güvenliği uzmanı, işyeri hekimi ve on ve daha fazla çalışmanı olan çok tehlikeli sınıfta yer alan işyerlerinde diğer sağlık personeli görevlendirir. Çalışanları arasında belirlenen niteliklere sahip personel bulunmaması hâlinde, bu hizmetin tamamını veya bir kısmını ortak sağlık ve güvenlik birimlerinden hizmet olarak yerine getirebilir. Ancak belirlenen niteliklere ve gerekli belgeye sahip olması hâlinde,

tehlike sınıfı ve çalışan sayısı dikkate alınarak, bu hizmetin yerine getirilmesini kendisi üstlenebilir.

Bu kapsamda Şirket:

- Organize Sağlık Hizmetleri Tic. Ltd. Şti. (“OSH”) ile 01.01.2021 tarihinde İş Sağlığı ve Güvenliği Hizmet Sözleşmesi,
- Çona Koza İş Dünyası Ort. Sağ. Güv. Bir. Eğt. Çev. Dan. İnş. San. Tic. Ltd. Şti. (“Koza”) ile 01.01.2021 tarihinde Hizmet Sözleşmesi akdetmiştir.

Ayrıca Şirket, Organize Sanayi Bölgesi 20. Cad. No: 33 Melikgazi / Kayseri adresindeki tesise yönelik:

- Koza ile 25.03.2020 tarihinde İş Güvenliği Uzmanlığı Sözleşmesi,
- OSH ile 30.03.2018 tarihinde İşyeri Hekimliği Sözleşmesi;

Organize Sanayi Bölgesi 34. Cad. No: 27 Melikgazi / Kayseri adresindeki tesise yönelik:

- Koza ile 28.04.2021 tarihinde İş Güvenliği Uzmanlığı Sözleşmesi,
- OSH ile 30.03.2018 tarihinde İşyeri Hekimliği Sözleşmesi akdetmiştir.

3.2.6.2. İş Sağlığı ve Güvenliği Eğitimleri

6331 sayılı İş Sağlığı ve Güvenliği Kanunu'nun 17. maddesi uyarınca işveren, çalışanların iş sağlığı ve güvenliği eğitimlerini almasını sağlamakla, bu eğitimleri özellikle işe başlamadan önce, çalışma yeri, iş, ekipman, teknoloji değişimi halinde vermekle, tüm bu eğitimleri gerektiğinde ve düzenli olarak tekrarlamakla yükümlüdür.

Bu kapsamda Şirket'in her iki üretim tesisine yönelik yıllık eğitim planları hazırladığı, bu doğrultuda bütün çalışanlara eğitim verdiği, eğitim sonunda sertifikaların düzenlendiği tespit edilmiştir.

3.2.6.3. Risk Değerlendirmesi

6331 sayılı İş Sağlığı ve Güvenliği Kanunu'nun 4. maddesi ve İş Sağlığı ve Güvenliği Risk Değerlendirmesi Yönetmeliği uyarınca işveren, çalışanların işle ilgili sağlık ve güvenliklerini sağlamak amacıyla oluşturulacak risk değerlendirme ekibi vasıtasıyla işyerinde risk değerlendirmesi yapmak veya yaptırmakla yükümlüdür.

Bu kapsamda Şirket; Fatih Akbeyaz, İSG uzmanı Ahmet Tarık Bitik, işyeri hekimi Ömer Kayakıran, üretim müdürü Orhun Demirden, insan kaynakları sorumlusu Meltem Ateş ve çalışan temsilcisi Erdal Aslan'dan oluşan bir Risk Değerlendirmesi Ekibi oluşturmuş ve her iki üretim tesisine yönelik ayrı ayrı risk değerlendirmesi yaptırmıştır.

3.2.6.4.Acil Durum Eylem Planı

İş Yerlerinde Acil Durumlar Hakkında Yönetmelik'in 5. ve 7. maddeleri uyarınca işveren; muhtemel acil durumları belirlemek, acil durumların etkilerini önleyici ve sınırlayıcı tedbirler almak, bu konularda uygun donanıma sahip ve yeterli sayıda çalışanı görevlendirmek, işyeri dışındaki gerekli kuruluşlarla irtibatı sağlamak, acil durumlarda enerji kaynakları ve tehlike yaratabilecek sistemlerin devre dışı bırakılması ile ilgili gerekli düzenlemeleri yapmak, acil durum eylem planı hazırlamakla yükümlüdür.

Bu kapsamda Şirket; Fatih Akbeyaz, İSG uzmanı Ahmet Tarık Bitik, işyeri hekimi Ömer Kayakıran, üretim müdürü Orhun Demirden, insan kaynakları sorumlusu Meltem Ateş ve çalışan temsilcisi Erdal Aslan'dan oluşan bir Acil Durum Planı Hazırlama Ekibi oluşturmuş ve her iki üretim tesisine yönelik ayrı ayrı acil durum eylem planları hazırlamıştır.

3.2.7. Veri Koruma Mevzuatı

6698 sayılı Kişisel Verilerin Korunması Kanunu ("KVKK") kişisel verilerin işlenmesinde başta özel hayatın gizliliği olmak üzere kişilerin temel hak ve özgürlüklerini korumak ve kişisel verileri işleyen gerçek ve tüzel kişilerin yükümlülüklerini düzenlemek üzere yürürlüğe girmiştir.

KVKK çerçevesinde "veri sorumlusu" sıfatını haiz Şirket, söz konusu kanuna uyumun sağlanması adına:

- Kişisel Verilerin Korunması Politikası hazırlamış,
- Açık rıza ile işlenebilecek nitelikteki kişisel verilere yönelik olarak açık rıza formları oluşturmuş,
- Verileri işlenen ilgili kişilerin başvuru hakkını etkin bir biçimde kullanabilmesine olanak sağlamak amacıyla Veri Sahibi Başvuru Formu düzenlemiş,
- Veri Sorumluları Sicili'ne kaydolmuş,
- Kişisel Veri Envanteri hazırlamış,
- Veri Saklama ve İmha Politikası hazırlamış,

- Bilgilendirme ve Aydınlatma Metinleri düzenlemiş,
- Şirket alışanlarına KVKK kapsamında eğitimler vermiştir.

3.2.8. Yangın Söndürme Cihazları Kontrol Raporu

Şirket'e ait yangın söndürme cihazlarının dolum, bakım, onarım ve kontrol hizmetleri TSE Hizmet Yeterlilik Belgesine sahip ılsallar Otomotiv Tic. Ve San. Ltd. Şti. tarafından yapılmaktadır. Adı geçen firma, Şirket'e ait her iki tesis için de 30.06.2021 tarihli Yangın Söndürme Cihazları Dolum-Bakım-Kontrol Raporu hazırlamıştır.

3.2.9. Sertifikalar

3.2.9.1.ISO 9001 Kalite Yönetim Sistemi Sertifikası

BQS Belgelendirme ve Eğitim Hizmetleri Ltd. Şti. tarafından Şirket'e plastik malzeme (polikarbonat) üretimi ve satışı konularına ilişkin 18.01.2022 tarihine kadar geçerli KQ.2021.1268 numaralı ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sistemi Sertifikası verilmiştir.

3.2.9.2.CE Genel Ürün Güvenliği Sertifikası

BQS Belgelendirme ve Eğitim Hizmetleri Ltd. Şti. tarafından Şirket'e "Canopy (Plastik Sundurma)" ürününe ilişkin olarak 2001/95/EC Genel Ürün Güvenliği Direktifi çerçevesinde 25.02.2022 tarihine kadar geçerli olmak üzere CE.2021.1347 numaralı Uygunluk Onayı verilmiştir.

4. ÖNEMLİ SÖZLEŞMELER

4.1. Faaliyetlerin Yürütölmesi İçin İmzalanan Sözleşmeler

Şirket tarafından tarafımıza incelenmek üzere sunulan Şirket'in faaliyetlerin yürütölmesi için imzaladığı sözleşmelerin incelenmesinde, Şirket'in paylarının halka arzına engel bir hükme rastlanmamıştır.

4.1.1. Kira Sözleşmeleri

Gayrimenkul

Şirket, Organize Sanayi Bölgesi 27. Cad. No: 34 Melikgazi / KAYSERİ adresindeki tesisini Ömer Akbeyaz ile yaptığı kira akdine dayalı olarak kullanmaktadır.

Tarafların ilk olarak 01.12.2012 tarihinde akdettiği ve en son 01.01.2021 tarihinde yeniledikleri bahse konu sözleşme uyarınca kira başlangıç tarihi 01.01.2021, kira süresi 5 yıl, yıllık kira bedeli 32.000,00 TL'dir.

Menkul

Şirket tarafından tarafımıza iki adet araç kira sözleşmesi ibraz edilmiştir. Bu sözleşmelere göre Şirket:

- 25.01.2021 tarihinde En Oto Turizm Taşımacılık San. Ve Tic. Ltd. Şti. ile akdettiği sözleşme kapsamında 38 AEN 786 plakalı Ford Tourneo Courier aracı aylık KDV dahil 3250 TL kira bedeli mukabilinde;
- 05.12.2020 tarihinde Necati Yücel (MGY Car Rental) ile akdettiği sözleşme kapsamında 34 SL 9462 plakalı Fiat Egea aracı aylık 3750 TL + KDV kira bedeli mukabilinde birer yıllığına kiralamıştır.

4.1.2. İmalat ve Tedarik Sözleşmesi

Şirket ile BTM Bitümlü Tecrit Mad. San. ve Tic. A.Ş. ("BTM") arasında ilk olarak 29.09.2017 tarihinde imzalanan ve 15.08.2021 tarihinde yenilenen "İmalat ve Tedarik Sözleşmesi" adında bir sözleşme bulunmaktadır.

Bu sözleşme ile Şirket ürettiği bir kısım ürünlerin BTM tarafından tüm dünya çapındaki pazarlarda satılması, kullanılması, pazarlanması, dağıtılması ve sair şekilde bunlarla ilgili tasarruflarda bulunulması hususunda BTM'ye münhasır bir hak tanımış durumdadır.

Sözleşme genel itibarıyla; ürün spesifikasyonları, sipariş ve teslim usulü, iade koşulları, hasar sorumluluğu gibi konularda detaylı hükümler içermektedir.

Sözleşmenin 17. maddesi uyarınca; işbu sözleşme 15.08.2021 tarihinden itibaren 1 yıl süre ile yürürlükte kalacak ve taraflardan herhangi birisinin sözleşme süresinin sona ermesinden en az 30 takvim günü öncesinde sözleşmenin feshedildiğine dair diğer tarafa yazılı bir bildirimde bulunmaması halinde birer yıllık süre için geçerli olmak üzere kendiliğinden uzayacaktır.

4.1.3. Alım – Satım Sözleşmesi

Şirket, 13.03.2021 tarihinde Romanya Merkezli SC Bravo Europa SRL ("Bravo") ile İngilizce dilinde tanzim edilmiş bir sözleşme akdetmiştir.

Şirket'in satıcı sıfatıyla yer aldığı işbu çerçeve nitelikli sözleşme ile taraflar gerçekleştirecek alım satımların koşullarını kararlaştırmışlardır. Dolayısıyla sözleşme, ürün spesifikasyonları, sipariş, teslim, iade, ödeme usulü, iade koşulları gibi konularda detaylı hükümler içermektedir.

Sözleşmenin 3. maddesi uyarınca, işbu sözleşme 13.03.2023 tarihine kadar yürürlükte kalacak ve taraflardan herhangi birisinin sözleşme süresinin sona ermesinden 30 gün önce fesih bildirimini yapmaması halinde birer yıllık periyotlarla kendiliğinden uzayacaktır.

4.1.4. Bilgi İşlem Sözleşmesi

Şirket 31.07.2021 tarihinde Mehmet Yılmaz (Prosoft Bilgisayar Sistemleri) ile 23 adet bilgisayar ve 10 adet yazıcının periyodik bakım ve onarımı için bir sözleşme akdetmiştir.

4.1.5. Bağımsız Denetim Sözleşmesi

Şirket, TTK ve ilgili mevzuat kapsamında 30.06.2020-30.06.2021 dönemine ait bağımsız denetiminin yapılması amacıyla Banden Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. ile bir bağımsız denetim sözleşmesi akdetmiştir.

4.1.6. Avukatlık Sözleşmesi

Şirket, hukuki danışmanlık ve temsil faaliyetlerinin yerine getirilmesi adına Av. Oktay Haluk Doğan ile 01.01.2021 tarihinde bir avukatlık sözleşmesi akdetmiştir.

4.1.7. Çeşitli Sözleşmeler

Şirket'in yukarıda sayılan sözleşmeler dışında; elektrik, su, doğalgaz, internet, iletişim, mobil iletişim, bilgisayar yazılım hizmetleri için çeşitli kurumlarla imzalamış olduğu standart tipte abonelik sözleşmeleri ve çevre mevzuatı ve iş sağlığı güvenliği mevzuatı çerçevesinde imzalamış olduğu, işbu Rapor'un 3 numaralı başlığı altında değinilen sözleşmeleri bulunmaktadır.

4.2. Finansal Kuruluşlarla İmzalanan Sözleşmeler

Bankalar tek taraflı, müzakereye kapalı bir biçimde standart tiplerde hazırladıkları genel kredi sözleşmeleri çerçevesinde müşterilerine belirli bir üst limit tanımlamakta ve bu limitler dahilinde nakdi ve gayri nakdi krediler kullandırmaktadırlar.

Şirket tarafından incelememize sunulan genel kredi sözleşmelerinin incelenmesinde, Şirket'in 24 banka ile çeşitli genel kredi sözleşmeleri imzaladığı görülmüştür. Bahse konu sözleşmelerin büyük bir çoğunluğunda, Şirket'in pay yapısındaki değişikliklerin bankanın onayına tabi tutulduğu, pay yapısında onay alınmaksızın yapılacak değişikliğin; muacceliyet sebebi olarak nitelendirildiği, yani bankalara kredileri geri talep etme imkanı tanıdığı görülmüştür.

Bu kapsamda Şirket'in, bankalara başvurarak halka arz başvurusu yapacağını bildirdiği ve tüm bankalardan onay yazıları aldığı tespit edilmiştir. Dolayısıyla genel kredi sözleşmeleri Şirket'in paylarının halka arzına ve Borsada işlem görmesine engel teşkil etmemektedir.

Şirket'in müşteri sıfatıyla taraf olduğu genel kredi sözleşmelerini gösteren tablo aşağıdadır:

| Banka | Sözleşme Tarihi | Limit |
|------------------------------------|-----------------|------------------|
| Akbank T.A.Ş. | 23.05.2014 | 6.000.000,00 TL |
| Akbank T.A.Ş. | 21.11.2017 | 9.000.000,00 TL |
| Akbank T.A.Ş. | 07.02.2019 | 10.000.000,00 TL |
| Aktif Yatırım Bankası A.Ş. | 30.03.2020 | 600.000,00 EUR |
| Aktif Yatırım Bankası A.Ş. | 18.12.2020 | 600.000,00 EUR |
| Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş. | 12.01.2021 | 10.000.000,00 TL |
| Alternatifbank A.Ş. | 28.12.2020 | 5.000.000,00 TL |
| Anadolubank A.Ş. | 17.12.2020 | 10.000.000,00 TL |
| Burganbank | 10.12.2020 | 10.000.000,00 TL |
| Burganbank | 10.12.2020 | 1.000.000,00 EUR |
| Denizbank A.Ş. | 16.12.2020 | 15.000.000,00 TL |
| Fibabanka A.Ş. | 10.02.2016 | 3.000.000,00 TL |
| Fibabanka A.Ş. | 09.06.2017 | 3.000.000,00 TL |
| Fibabanka A.Ş. | 11.08.2020 | 5.000.000,00 TL |
| Halkbank A.Ş. | 16.12.2020 | 20.000.000,00 TL |
| ING Bank A.Ş. | 04.01.2016 | 4.000.000,00 TL |
| ING Bank A.Ş. | 28.05.2018 | 5.000.000,00 TL |
| ING Bank A.Ş. | 16.08.2021 | 10.000.000,00 TL |
| Kuveyt Türk Katılım Bankası A.Ş. | 17.12.2020 | 20.000.000,00 TL |
| Odea Bank A.Ş. | 22.05.2019 | 5.000.000,00 TL |
| Şekerbank T.A.Ş. | 12.10.2020 | 10.000.000,00 TL |
| T. Garanti Bankası A.Ş. | 17.12.2020 | 1.000.000,00 EUR |

| | | |
|-------------------------------------|------------|------------------------------------|
| T. Garanti Bankası A.Ş. | 17.12.2020 | 16.000.000,00 TL |
| Türkiye Ekonomi Bankası A.Ş. | 17.06.2014 | 5.000.000,00 TL |
| Türkiye Ekonomi Bankası A.Ş. | 10.02.2021 | 15.000.000,00 TL |
| Türkiye Emlak Katılım Bankası A.Ş. | 14.12.2020 | 20.000.000,00 TL |
| Türkiye Emlak Katılım Bankası A.Ş. | 13.08.2021 | 2.800.000,00 TL |
| Türkiye Finans Katılım Bankası A.Ş. | 22.02.2013 | 5.000.000,00 TL |
| Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş. | 15.01.2018 | 40.000.000,00 USD |
| Türkiye İhracat Kredi Bankası | 04.12.2018 | 20.000.000,00 USD |
| Türkiye İş Bankası A.Ş. | 01.03.2021 | 5.000.000,00 TL + 3.000.000,00 USD |
| Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. | 09.07.2019 | 7.500.000,00 TL |
| Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. | 07.11.2019 | 2.250.000,00 TL |
| Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. | 18.11.2019 | 4.000.000,00 TL |
| Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. | 18.11.2019 | 5.000.000,00 TL |
| Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. | 20.04.2020 | 5.000.000,00 TL |
| Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. | 16.02.2021 | 2.500.000,00 TL |
| Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. | 25.08.2021 | 5.000.000,00 TL |
| Vakıf Katılım | 03.12.2019 | 8.000.000,00 TL |
| Vakıf Katılım | 16.12.2020 | 15.000.000,00 TL |
| Yapı ve Kredi Bankası A.Ş. | 14.03.2019 | 10.000.000,00 TL |
| Ziraat Bankası | 03.12.2020 | 15.000.000,00 TL |
| Ziraat Katılım A.Ş. | 28.01.2020 | 7.000.000,00 TL |
| Ziraat Katılım A.Ş. | 17.12.2020 | 20.000.000,00 TL |

4.3. Kefalet ve Garantiler

Şirket tarafından tarafımıza sunulan sözleşmelerin incelenmesinde, Şirket'in kefil sıfatıyla imzaladığı çeşitli genel kredi sözleşmeleri olduğu görülmüştür. Bahse konu genel kredi sözleşmelerini gösteren tablo aşağıdadır:

| Banka | Kefil Olunan Şirket | Sözleşme Tarihi | Kefalet Limiti |
|------------------------------|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Türkiye Ekonomi Bankası A.Ş. | Penta Ambalaj San. Tic. Ltd. Şti. | 11.03.2015 | 1.500.000,00 TL |

| | | | |
|------------------------------------|--|------------|-----------------|
| Fibabanka A.Ş. | Ankay Su Yalıtım Plastik San. Ve Tic. Ltd. Şti. | 09.09.2019 | 2.000.000,00 TL |
| Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. | Yak Geri Dönüşüm Plastik Dış Tic. San. Ve Tic. Ltd. Şti. | 09.12.2019 | 6.300.000,00 TL |
| Şekerbank T.A.Ş. | Yak Geri Dönüşüm Plastik Dış Tic. San. Ve Tic. Ltd. Şti. | 12.08.2021 | 500.000,00 TL |
| Türkiye Emlak Katılım Bankası A.Ş. | Penta Ambalaj San. Tic. Ltd. Şti. | 13.08.2021 | 2.700.000,00 TL |

5. MALVARLIKLARI

5.1. GAYRİMENKULLER

Rapor tarihi itibarıyla Şirket'in aktifine kayıtlı iki adet taşınmaz bulunmaktadır. Söz konusu taşınmazlara ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

| İl | İlçe | Mahalle | Ada | Parsel | Niteliği |
|---------|---------|--------------|------|--------|--|
| Kayseri | Hacılar | Karpuzsekisi | 4620 | 12 | Karma Tek Katlı Fabrika Binası ve İki Katlı İdari Bina ve Arsası |

● Takyidat Bilgisi

- **Beyan:** 4562 Sayılı Organize Sanayi Bölgeleri Kanunu'nun 18. Maddesi uyarınca devir ve temlik edilemez.
- **İpotek:** Türkiye İş Bankası A.Ş. lehine 1. Derece, 5.500.000,00 TL tutarında, süresiz.
- **İpotek:** Türkiye İş Bankası A.Ş. lehine, 1. Derece, 9.000.000,00 TL tutarında, süresiz.

| İl | İlçe | Mahalle | Ada | Parsel | Niteliği |
|---------|-----------|------------------------|------|--------|----------|
| Kayseri | Kocasinan | Kavakyazısı 2. Mıntıka | 3196 | 3 | Mesken |

• **Takyidat Bilgisi**

- **İpotek:** Türkiye İş Bankası A.Ş. lehine; 1. Derece; 700.000,00 TL tutarında, süresiz.
- **İpotek:** Türkiye İş Bankası A.Ş. lehine; 2. Derece, 1.000.000,00 TL tutarında, süresiz.

5.2. MENKULLER

Tarafımıza sağlanan bilgi ve belgelere göre, Şirket'in sahibi olduğu menkullerin cinsi ve kayıtlı değerini içeren liste tarafımızca incelenmiştir. Tarafımıza sağlanan belgeler kapsamında, Şirket adına kayıtlı sabit kıymetler ve araçlardan oluşan menkul mallar listesine EK-4'te yer verilmiştir.

Şirket'in sağladığı belgeler kapsamında gerçekleştirilen inceleme neticesinde Şirket'in sahip olduğu ve liste halinde verilen menkuller üzerinde herhangi bir takyidat olmadığı tespit edilmiştir.

5.3. FİKRİ HAKLAR

Rapor tarihi itibarıyla Şirket'in 3 adet tescilli markası, 1 adet tescilli endüstriyel tasarımı, 3 adet de yasal prosedürü devam eden marka başvurusu bulunmaktadır. Tarafımıza sağlanan bilgi ve belgeler kapsamında Şirket'e ait fikri haklar üzerinde herhangi bir takyidat olmadığı tespit edilmiştir. Bunlara ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

| Tür | İlk Başvuru Tarihi | Başvuru No | Sınıf | Adı | Güncel Durum |
|-------|--------------------|------------|---------------|---------------|--|
| Marka | 08.11.2005 | 2005/47323 | Nice: 17 / 19 | Rainbow sümer | Yapılan yenileme ile 08.11.2025 tarihine kadar koruma altındadır |

| | | | | | |
|------------------------|------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|--|
| Marka | 30.12.2017 | 2017/122481 | Nice: 06 / 17 / 20 | Polywall | 30.12.2027 tarihine kadar koruma altındadır. |
| Endüstriyel Tasarım | 15.03.2019 | 2019/01756 2, 3, 4, 5, 6 | Locarno: 25-02 | Kanopi | 15.03.2024 tarihine kadar koruma altındadır. |
| Marka | 18.02.2020 | 2020/20204 | Nice: 20 / 17 / 35 | Polybam | 18.02.2030 tarihine kadar koruma altındadır. |
| Marka | 18.02.2020 | 2020/20196 | Nice: 17 / 20 / 35 | Polibam | Başvuru yapılmış olup, yasal prosedür devam etmektedir. |
| Marka | 11.12.2020 | 2020/156682 | Nice: 17 / 35 | Polycarbonate | Başvuru yapılmış olup, yasal prosedür devam etmektedir. |
| Marka | 11.12.2020 | 2020/156683 | Nice: 17 / 19 / 35 | Rainbow Polycarbonate | Başvuru yapılmış olup, yasal prosedür devam etmektedir. |

6. HUKUKİ İHTİLAFLAR

Şirket'in taraf olduğu uyuşmazlıkların listesi Şirket vekili Av. Oktay Haluk Doğan tarafından hazırlanıp tarafımıza ibraz edilmiştir.

EK-5'te mevcut liste çerçevesinde, Rapor tarihi itibarıyla Şirket aleyhine açılmış derdest 5 adet dava bulunmaktadır. Söz konusu davaların biri eski çalışan tarafından açılmış iş davası olup, geri kalanı ise müşterilerle olan satış sözleşmelerinden kaynaklı ticari davalardır. Şirket'in taraf olduğu herhangi bir idari uyuşmazlık bulunmamaktadır. Şirket aleyhine açılmış olan davaların toplam tutarı, işleyecek faiz ve feriler hariç olmak üzere, 482.389,81 TL'dir.

Öte yandan, Şirket tarafından başlatılmış 2 adet derdest icra takibi bulunmakta olup, bu takiplerin toplam tutarı, takip sonrası işleyen faiz ve ferileri hariç olmak üzere, 102.022,25 TL'dir.

7. ÇALIŞANLARA İLİŞKİN BİLGİLER

Şirket'in rapor tarihi itibarıyla toplam 97 personeli bulunmaktadır.

8. SİGORTALAR

Şirket tarafından tarafımıza ibraz edilen sigorta poliçelerinin incelenmesinde, Şirket'in araç, operasyon ve tesislerine yönelik olarak zorunlu ve ihtiyari olarak çeşitli ve kapsamlı sigortalar yaptırdığı görülmüştür. Ayrıca, Şirket'in Organize Sanayi Bölgesi 34. Cad. No: 27 Melikgazi / KAYSERİ adresindeki tesisine yönelik olarak taşınmaz sahibi Ömer Akbeyaz'ın da İşyeri Paket Sigortası yaptırdığı görülmüştür.

Söz konusu sigortalara ilişkin detaylı bilgi aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

| Sigortacı | Sigortalı | Kapsam | Poliçe No | Tür | Başlangıç | Bitiş |
|----------------------------------|-----------|-------------------------|------------|----------------------------------|------------|------------|
| Neova Sigorta A.Ş. | Şirket | 06 SMR 95 plakalı araç | 129730026 | Zorunlu Mali Mesuliyet Sigortası | 19.03.2021 | 19.03.2022 |
| Groupama Sigorta A.Ş. | Şirket | 06 SMR 95 plakalı araç | 48283726 | Genişletilmiş Kasko | 19.03.2021 | 19.03.2022 |
| Anadolu Anonim Türk Sigorta A.Ş. | Şirket | 38 ADY 008 plakalı araç | 1266076621 | Zorunlu Mali Mesuliyet Sigortası | 18.06.2021 | 18.06.2022 |

| | | | | | | |
|----------------------------------|--------|---|--------------------|--|------------|------------|
| HDI Sigorta A.Ş. | Şirket | 38 ADY 008 plakalı araç | 289461004835-1 | Genişletilmiş Kasko | 18.06.2021 | 18.06.2022 |
| Sompo Sigorta A.Ş. | Şirket | 38 AFA 170 plakalı araç | 311000113133860 | Zorunlu Mali Mesuliyet Sigortası | 26.04.2021 | 26.04.2022 |
| Allianz Sigorta A.Ş. | Şirket | Kayseri Organize Sanayi Bölgesi 20. Cad. No: 33 Melikgazi / KAYSERİ adresindeki tesis | 0001-0310-03263384 | Tehlikeli Maddeler ve Tehlikeli Atık Zorunlu Mali Sorumluluk Sigortası | 27.03.2021 | 27.03.2022 |
| Anadolu Anonim Türk Sigorta A.Ş. | Şirket | Kayseri Organize Sanayi Bölgesi 20. Cad. No: 33 Melikgazi / KAYSERİ adresindeki tesis | 145542919 | Kobi Paket Sigortası | 30.03.2021 | 30.03.2022 |
| Aksigorta A.Ş. | Şirket | Kayseri Organize Sanayi Bölgesi 34. Cad. No: 27 Melikgazi / KAYSERİ adresindeki tesis | S-24537851-0-0 | Tehlikeli Maddeler ve Tehlikeli Atık Zorunlu Mali Sorumluluk Sigortası | 30.03.2021 | 30.03.2022 |
| Anadolu Anonim Türk Sigorta A.Ş. | Şirket | Kayseri Organize Sanayi Bölgesi 34. Cad. No: 27 Melikgazi / KAYSERİ | 101647021 | Kobi Paket Sigortası | | |

| | | | | | | |
|----------------------------------|--------------|---|------------|-----------------------------------|------------|------------|
| | | adresindeki tesis | | | | |
| Anadolu Anonim Türk Sigorta A.Ş. | Ömer Akbeyaz | Kayseri Organize Sanayi Bölgesi 34. Cad. No: 27 Melikgazi / KAYSERİ adresindeki tesis | 280992519 | İşyeri Sigorta Poliçesi | 21.12.2020 | 21.12.2021 |
| Anadolu Anonim Türk Sigorta A.Ş. | Şirket | | 0179069186 | İşveren Mali Sorumluluk Sigortası | 21.12.2020 | 21.12.2021 |

9. SOSYAL GÜVENLİK KURUMU VE VERGİ İDARESİ BAŞKANLIĞI NEZDİNDEKİ BORÇLULUK DURUMU

Şirket'in tarih itibariyle Sosyal Güvenlik Kurumu ve Vergi İdaresi Başkanlığı nezdinde herhangi bir borcu bulunmamaktadır.

10. SONUÇ

Tarafımıza incelememiz için sunulan bilgi ve belgelere dayanarak, yukarıda yapmış olduğumuz açıklamalara bağlı olarak, Kotasyon Yönergesi'nin 7. maddesinin 5. fıkrası ile 8.maddesinin 1. fıkrasının (e) bendi kapsamında, Şirket'in üretimini ve faaliyetlerini etkileyecek önemli hukuki uyuşmazlıkların bulunmadığı ve Rapor'da belirtilen hususlar haricinde Şirket'in kuruluş ve faaliyeti bakımından hukuki durumu ile paylarının hukuki durumunun tabi oldukları mevzuata uygun olduğu ve Şirket'in paylarının devir ve tedavülünü kısıtlayıcı herhangi bir husus olmadığı kanaatine varılmıştır.

Tarafımızca yapılan incelemelerde Şirket'in tabi olduğu mevzuat gereği, -"Organize Sanayi Bölgesi 34. Cad. No:27 Melikgazi/Kayseri" adresinde yer alan şubesinin işyeri ve çalışma ruhsatı dışında- bütün ruhsat ve izinlere sahip olduğu; bahsi geçen adreste yer alan taşınmaz malikinden ise bu eksikliğin 14.03.2022 tarihine kadar giderileceğine dair taahhüt alındığı,

eksikliğin giderilmemesi durumunda söz konusu tesisin başka bir yere taşınacağını, bu durumun gerçekleşmesi halinde ise Şirket'in faaliyetlerinin önemli derecede olumsuz etkilenmeyeceğinin Şirket tarafından beyan edildiğini,

Okur Hukuk ve Danışmanlık Bürosu olarak halka arz konusunda yapılan hukuki inceleme ve halka arz sürecine ilişkin verilen danışmanlık hizmeti dışında Şirket ve Şirket'in doğrudan ortaklarına sunduğumuz bir hukuki danışmanlık hizmetimizin bulunmadığını, Şirket, Şirket'in doğrudan ortakları ile doğrudan veya dolaylı olarak sermaye, yönetim, mali ve ticari ilişki ile vekalet akdi, ücret akdi ya da sair bir ilişkimizin bulunmadığını beyan ederiz.

Bu Rapor, Şirket'in talebi üzerine yazılı evrak ve Şirket yetkilileri tarafından temin edilen bilgi üzerinden inceleme yapılarak ve ilgili mevzuat kapsamında yapılan inceleme sonucunda düzenlenmiş olup sadece Şirket'in istifadesi için ve Şirket tarafından Borsa İstanbul'a ve (talep edilmesi halinde) SPK'ya ibraz edilmek ve Şirket'in üretim ve faaliyetini etkileyecek önemli hukuki uyumsuzluğun bulunup bulunmadığı; Şirket'in kuruluş ve faaliyeti bakımından hukuki durumu ile paylarının hukuki durumunun tabi oldukları mevzuata uygunluğu; Şirket'in faaliyetlerini yürütmesi için alması gereken tüm yetki , izin, ruhsat ve benzeri belgeye sahip olup olmadığı ve bu belgelerin alınmamış olmasının Şirket faaliyetlerine muhtemel etkisi ve halka arz edilecek payların devir ve tedavülünü kısıtlayıcı herhangi bir husus bulunup bulunmadığını genel olarak tespiti amacıyla hazırlanmıştır.

Rapor, tarihi itibarıyla Şirket'in mevcut hukuki durumunu yansıtmakta olup SPK tarafından onaylanan izahnamede yer alan bilgiler, Rapor'da yer alan bilgilerden farklı olabilir. Rapor, hiçbir surette yatırımcıları yönlendirmek veya tüm riskleri kapsayıcı bir şekilde açıklamak amacıyla veya yatırıma teşvik amacıyla hazırlanmamıştır ve her halükarda yatırımcılar, sermaye piyasası araçlarına ilişkin yatırım kararlarını izahnamenin tüm ekleriyle bütün olarak değerlendirilmesi sonucunda vermelidir. Rapor hiçbir şekilde yatırım danışmanlığı teşkil etmemektedir.

Sebebi ne olursa olsun yazılı iznimiz alınmaksızın bu Rapor üçüncü bir kişinin istifadesine sunulamaz, halka arz kapsamında yapılması gereken yayım haricinde herhangi bir şekilde yayımlanamaz. Halka arz kapsamında Rapor'un çeşitli mecralarda yayımlanması, müvekkilimizin sadece Şirket olduğu hususunu değiştirmeyecektir.

Bu Rapor, yazılı iznimiz alınmaksızın, Şirket'in birincil halka arzı haricinde, herhangi bir halka arz kapsamında izahname, sirküler veya benzeri halka arz evrakının parçası olarak kullanılamaz, kopyalanamaz, dağıtılamaz veya sair surette istifadeye sunulamaz. Şirket'in birincil halka arzı haricinde, herhangi bir halka arz kapsamında izahname veya sirküler veya benzeri halka arz evrakının parçası olarak kullanılması, kopyalanması veya dağıtılması Şirket dışında üçüncü kişilere karşı verilmiş herhangi bir görüş, beyan veya taahhüt anlamına gelmeyeceği gibi herhangi bir sorumluluk da doğurmaz. Şirket dışında hiç kimse bu Rapor'a dayanmak hakkına sahip değildir. Hiçbir yatırımcı kendi yatırım kararını oluştururken bu Rapor'u temel alamaz. Rapor'un Şirket tarafından halka arz kapsamında hazırlanacak izahnamenin bir parçası olarak kullanılması durumunda, yatırımcılar yatırım kararlarını söz konusu izahname ve tüm eklerinin birlikte değerlendirilmesi sonucunda vermelidir.

İşbu Rapor hazırlanırken,

- (i) incelediğimiz tüm belgeleri imzalayan tarafların usulüne uygun olarak kurulmuş ve faaliyette buldukları ve söz konusu tüzel kişilikleri temsil eden imza sahiplerinin usulünce yetkilendirildiği;
- (ii) incelediğimiz tüm belgelerin doğru ve eksiksiz olduğu ve incelediğimiz tüm belgelerdeki imzaların gerçek olduğu;
- (iii) tarafımıza sunulan tüm belgelerin doğru ve eksiksiz olduğu;
- (iv) işbu Rapor'a ilişkin olarak ve işbu Rapor'u etkileyecek nitelikte, tarafımıza sunulan belgeler dışında başka herhangi bir belgenin mevcut olmadığı varsayılmıştır.

İşbu Rapor, Şirket beyanları esas alınarak ve Şirket tarafından sunulan bilgi ve belgeler incelenerek hazırlanmıştır.

İşbu Rapor, aksi işbu Rapor içerisinde açıkça belirtilmediği sürece, imza tarihi itibarı ile mevcut durumu yansıtmaktadır ve Okur Hukuk ve Danışmanlık olarak ileriye yönelik olarak Rapor'u güncelleme taahhüdünde bulunmamaktadır.

Okur Hukuk ve Danışmanlık

Adına

Av. **OKUR HUKUK & DANIŞMANLIK BÜROSU**
Av. **Abdülhamit OKUR**
Gevher Nesibe Mri. Kocasinan Bulv. Akşehir Apt.
No: 110 Kat/ 2 / 3 Kocasinan / KAYSERİ
Gevher Nesibe V.D. 137 365 450 18

EKLER:

EK-1 : İncelenen Belgeler

EK-2 : Türk Ticaret Kanunu'nun 376. ve 377. Maddeleri Çerçevesinde Hazırlanan Şirket Beyanı

EK-3 : Şirket'in Tabi Olduğu Ana Mevzuat Listesi

EK-4 : Şirket'e Ait Menkul Mal Listesi

EK-5 : Şirket'in Taraf Olduğu Uyuşmazlıkların Listesi

EK-6 : Bağımsız Hukukçu Raporu Kapsamında Hazırlanan Şirket Beyanı

EK-7 : Kotasyon Yönergesi Kapsamında Hazırlanan Beyan

EK-8 : Kotasyon Yönergesi 7/5 ve 8/1-E Maddeleri Çerçevesinde Hazırlanan Şirket Beyanı



EK-1 İNCELENEN BELGELER

1. Şirket tarafından sağlanan Esas Sözleşme
2. 25.01.2019 tarihli 9753 sayılı TTSG'de yayınlanan Temsil ve İlamda Sınırlı Yetkiye İlişkin İç Yönerge
3. Şirket'e ait 25809 onay numaralı 26.11.2020 tarihli pay defteri (Orijinali üzerinden incelenmiştir)
4. Şirket'e ait 07655 yevmiye numaralı 21.12.2017 tarihli 2018 mali yılına ilişkin Genel Kurul Toplantı ve Müzakere Defteri (Orijinali üzerinden incelenmiştir)
5. Şirket'e ait 144 yevmiye numaralı 14.01.2019 tarihli 2019 mali yılına ilişkin Genel Kurul Toplantı ve Müzakere Defteri (Orijinali üzerinden incelenmiştir)
6. Şirket'e ait 25810 onay numaralı 26.11.2020 tarihli 2020 mali yılına ilişkin Genel Kurul Toplantı ve Müzakere Defteri (Orijinali üzerinden incelenmiştir)
7. Şirket'e ait 25811 onay numaralı 26.11.2020 tarihli 2020 mali yılına ilişkin Yönetim Kurulu Karar Defteri (Orijinali üzerinden incelenmiştir)
8. Şirket'e ait 00731 yevmiye numaralı 07.01.2021 tarihli 2021 mali yılına ilişkin Yönetim Kurulu Karar Defteri (Orijinali üzerinden incelenmiştir)
9. Şirket'e ait 12232 yevmiye numaralı 23.08.2021 tarihli imza sirküleri (Orijinali üzerinden incelenmiştir)
10. Fatih Mehmet Akbeyaz'a ait 31.07.2021 tarihli ADB01244905033 barkod numaralı; Hüseyin Yücel'e ait 31.07.2021 tarihli ADB01244905071 barkod numaralı; Fatih Yücel'e ait 05.08.2021 tarihli ADB01245402482 barkod numaralı; Ekrem Akbeyaz'a ait 05.08.2021 tarihli ADB01245439444 barkod numaralı; Abdullah Gökşin Teker'e ait 01.08.2021 tarihli ADB01244964402 barkod numaralı; Atilla Topaç'a ait 31.07.2021 tarihli ADB01244915817 barkod numaralı adli sicil ve arşiv kayıtları (E-Devlet üzerinden alınan karekodlu/barkodlu suretleri incelenmiştir)
11. SMMM Çetin Baykaldı tarafından düzenlenen 10.02.2021 tarihli sermayenin ödendiğinin tespitine ait yeminli mali müşavirlik raporu
12. 02.03.2021 tarihli Bağımsız Denetim Raporu
13. 13.09.2021 tarihli Şirket vekili tarafından hazırlanan Avukatlık Mektubu
14. Kayseri Organize Sanayi Bölgesi Müdürlüğü tarafından düzenlenen 09.09.2021 tarihli, "KOSB-255/2021" sıra numaralı "İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatı"



15. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı Sanayi Genel Müdürlüğü'nden alınmış 12.01.2021 tarih ve 766069 belge numaralı ve 12.01.2021 tarihli 766047 belge numaralı sanayi sicil belgeleri
16. Kayseri Sanayi Odası tarafından düzenlenen 22.01.2021 tarihli 03.02.2023 tarihine kadar geçerli (01-06) 033 numaralı ile 04.02.2021 tarihli 11.02.2023 tarihine kadar geçerli (01-06) 069 numaralı kapasite raporları
17. Ticaret Bakanlığı Gümrük ve Dış Ticaret Bölge Müdürlüğü tarafından düzenlenen 03.09.2020 tarihli 03.09.2022 tarihine kadar geçerli 0187 seri numaralı, 20/06/OKS/087 referans numaralı "Onaylanmış Kişi Statü Belgesi"
18. 30.07.2019 tarihli 2 adet "Çevre Yönetimi Hizmeti Sözleşmesi"
19. Kayseri Valiliği Çevre Şehircilik İl Müdürlüğü tarafından düzenlenen 227904790.0.1 belge numaralı 05.11.2024 tarihine kadar geçerli; 227904790.0.1 belge numaralı ve 05.11.2024 tarihine kadar geçerli ve 227430468.0.1 belge numaralı 22.10.2023 tarihine kadar geçerli hava emisyon konulu Çevre İzin Belgeleri
20. Kayseri Valiliği Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü tarafından düzenlenen 02.02.2021 tarih ve E-27332451-220.03-203864 sayılı ve 15.03.2021 tarih ve E-27332451-220.03-517587 sayılı "ÇED Kapsam Dışı" yazıları
21. Kayseri Valiliği Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü tarafından onaylanan 26.02.2021 tarihli E-62529192-145.99-380808 sayılı ve 05.04.2021 tarihli ve E-62529192-145.99-710327 sayılı "Endüstriyel Atık Yönetim Planı"
22. Kayseri Organize Sanayi Bölge Müdürlüğü tarafından düzenlenen KOSBM – 1180/2021 sıra numaralı ve KOSBM – 0996/2019 sıra numaralı "Atıksu Bağlantı İzin Belgesi"
23. 01.01.2021 tarihli "İş Sağlığı ve Güvenliği Hizmet Sözleşmesi"
24. 01.01.2021 tarihli "Hizmet Sözleşmesi"
25. 25.03.2020 ve 28.04.2021 tarihli "İş Güvenliği Uzmanlığı Sözleşmesi"
26. 30.03.2018 tarihli 2 adet "İşyeri Hekimliği Sözleşmesi"
27. 30.06.2021 tarihli "Yangın Söndürme Cihazları Dolu-Bakım-Kontrol Raporu"
28. KQ.2021.1268 numaralı "ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sistemi Sertifikası"
29. 29.09.2017 tarihli "İmalat ve Tedarik Sözleşmesi"
30. 13.03.2021 tarihli "Alım – Satım Sözleşmesi"
31. Finansal Kuruluşlarla İmzalanan Sözleşmeler
32. Sigorta Sözleşmeleri



**EK-2 TÜRK TİCARET KANUNU'NUN 376. VE 377. MADDELERİ ÇERÇEVESİNDE
HAZIRLANAN ŞİRKET BEYANI**

BORSA İSTANBUL A.Ő. GENEL MÜDÜRLÜĞÜ'NE

13.09.2021

Şirketimiz Rainbow Polikarbonat Sanayi ve Ticaret A.Ő.'nin, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 376 ve 377. Maddeleri kapsamında herhangi bir sermaye kaybı ve borca batıklık durumunun bulunmadığını kabul, beyan ve taahhüt ederiz.

Rainbow Polikarbonat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi


RAINBOW POLİKARBONAT SAN. TİC. A.Ő.
Kaysı, Ç.Đ. Mah. 20. Cad. No: 33
Mimarözi / KAYSERİ
Mimarözi / M.D. 734 251 2644
Mersis No: 0734204264400001 Tic.Sic.No: 35555

EK-3ŞİRKETİN TABİ OLDUĞU ANA MEVZUAT LİSTESİ

- 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu
- 6098 sayılı Türk Borçlar Kanunu
- 4857 sayılı İş Kanunu
- 6331 sayılı İş Sağlığı ve Güvenliği Kanunu
- 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu
- 2872 sayılı Çevre Kanunu
- 4054 sayılı Rekabetin Korunması Hakkında Kanun
- 6769 sayılı Sınai Mülkiyet Kanunu
- 4458 sayılı Gümrük Kanunu
- 6948 sayılı Sanayi Sicil Kanunu
- 4562 sayılı Organize Sanayi Bölgeleri Kanunu
- 6948 sayılı Sanayi Sicil Kanunu
- 6502 sayılı Tüketicinin Korunması Hakkında Kanun
- 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu
- 213 sayılı Vergi Usul Kanunu
- 3065 sayılı Katma Değer Vergisi Kanunu
- 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu
- 6698 sayılı Kişisel Verilerin Korunması Kanunu
- 5411 sayılı Bankacılık Kanunu
- 5174 sayılı Türkiye Odalar ve Borsalar Birliği ile Odalar ve Borsalar Kanunu
- 5237 sayılı Türk Ceza Kanunu
- Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin Yönetmelik
- Anonim Şirketlerin Genel Kurul Toplantılarının Usul ve Esasları ile Bu Toplantılarda Bulunacak Bakanlık Temsilcileri Hakkında Yönetmelik
- Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi
- Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği
- Çevresel Etki Değerlendirmesi Yönetmeliği
- Çevre Yönetimi Hizmetleri Hakkında Yönetmelik



- Çevre Görevlisi, Çevre Yönetim Birimi ve Çevre Danışmanlık Firmaları Hakkında Yönetmelik
- Atık Yönetimi Yönetmeliği
- Su Kirliliği Kontrol Yönetmeliği
- Büyük Endüstriyel Kazaların Önlenmesi ve Etkilerinin Azaltılması Hakkında Yönetmelik
- İş Yerlerinde Acil Durumlar Hakkında Yönetmelik
- İşyeri Açma ve Çalıştırma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmelik
- Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği
- Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-18.1 sayılı Kayıtlı Sermaye Sistemi Tebliği
- Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği
- Gümrük Yönetmeliği
- 2010/190 sayılı Tehlikeli Maddeler İçin Yaptırılacak Sorumluluk Sigortaları Hakkında Karar
- Ticaret Sicili Yönetmeliği



EK-4 ŞİRKETE AİT MENKUL MAL LİSTESİ

Şirket tarafından tarafımıza incelenmek üzere sunulan belge ve bilgiler kapsamında, Rapor'da değerlendirmeye alınan Şirket'e ait menkul malları gösterir tablo aşağıdadır:

| SIRA | MENKUL TİPİ | MARKA | MİKTAR |
|------|---|-------|--------|
| 1 | VOLÜMETRİK BOYA DOZAJLAMA CİHAZ | | 1 |
| 2 | TASARIM MAKİNA ELEKTRİK OTOMASYON MALZ. | - | 1 |
| 3 | 1600 KVA VE TASARIM MAKİNA ELEKTRİK OTOMASYON MALZ. | - | 1 |
| 4 | 1600 KVA SAYAÇ ÖLÇME GERİLİM TRAFOSU MALZ. | - | 1 |
| 5 | TOZ ALMA ELEĞİ (ELEK) | - | 1 |
| 6 | PROFİL MAKİNASI | APEX | 1 |
| 7 | POLİKARBON EKSTRÜZYON HATTI | - | 1 |
| 8 | TOZ ALMA ELEĞİ (ELEK) | - | 1 |
| 9 | POLİKARBON EKSTRÜZYON HATTI | - | 1 |
| 10 | POLİKARBON EKSTRÜZYON HATTI | - | 1 |
| 11 | ELEK | - | 1 |
| 12 | KIRMA MAKİNASI VE AKSESUARLARI | - | 1 |
| 13 | KÜÇÜK PEDAL MAKİNASI | B2 | 1 |
| 14 | POLİKARBON EKSTRÜZYON HATTI | - | 1 |
| 15 | POLİKARBON EKSTRÜZYON HATTI | - | 1 |
| 16 | TAKOZ KIRMA (PLASTİK) MAKİNASI | ÜSTÜN | 1 |
| 17 | PROFİL MAKİNASI | - | 1 |
| 18 | KIRMA MAKİNASI VE AKSESUARLARI | - | 1 |

| | | | |
|----|---|---------|-----|
| 19 | YAPIŞTIRMA MAKİNASI (DİKİM MAK) | - | 1 |
| 20 | YIKAMA HATTI | - | 1 |
| 21 | HAVA KOMPRESÖRÜ VE EKİPMANI | STAR | SET |
| 22 | KIRMA MAKİNASI VE AKSESUARLARI | IPKM | 1 |
| 23 | POLİKARBON EKSTRÜZYON HATTI | - | 1 |
| 24 | POLİKARBON EKSTRÜZYON HATTI | - | 1 |
| 25 | B20X ELEKTRİKLİ FORKLİFT | - | 1 |
| 26 | CLİFT DİZEL FORKLİFT | - | 1 |
| 27 | HİDROLİK ELEKTRİKLİ EL FORKLİFTİ | - | 1 |
| 28 | SU SOĞUTMA KULESİ | UZMAN | 1 |
| 29 | POLİKARBON LEVHA ÜRETİM MAKİNASI PARÇASI | - | 1 |
| 30 | EXTRUDER KONTRO MODÜLÜ PARÇALARI | - | 1 |
| 31 | 1600 KW MAKİNA KABLOSU | TAMGÜÇ | 1 |
| 32 | 1600 KVA GÜÇ ARTIRMA SİSTEMİ | TAMGÜÇ | 1 |
| 33 | GÜÇ ARTIRMA PANOSU (KÖŞK İÇİ ADP PANOSU) | KUM | 2 |
| 34 | VİNÇ SİSTEMİ | ARNİKON | 1 |
| 35 | 1600 KVA TRAFO | TAMGÜÇ | 1 |
| 36 | ÖLÇÜ TRAFOSU 3 ADET | TAMGÜÇ | 3 |
| 37 | TRAFO MALZ(BETON KÖŞK AYSAN) | TAMGÜÇ | 1 |
| 38 | ÇATI MAKİNASI UV SÜRÜCÜSÜ | ABC | 1 |
| 39 | KÖPRÜLÜ VİNÇ 2 TON | CABAT | 1 |
| 40 | ÇATI KALIP ŞARTLANDIRICI (SULU- VAKUM ISITICI) | HASTEK | 5 |
| 41 | ÇATI KALIP ŞARTLANDIRICI (SULU) (VAKUM ISITICI) | HASTEK | 3 |
| 42 | PP LEVHA HATTI | B2 | 1 |

| | KOMPLE | | |
|----|--|------------|---|
| 43 | FAN VE SIKLONLU HAVA TAŞIMA SİSTEMİ | KOÇ | 1 |
| 44 | BÜYÜK PEDAL MAKİNASI | B2 | 1 |
| 45 | SERİGRAFİ MAKİNASI | B2 | 1 |
| 46 | HAMMADDE SİLOSU | B2 | 1 |
| 47 | TEL KURUTMA MAKİNASI | B2 | 1 |
| 48 | HAMMADDE BASINÇ POMPASI | ZAMAN | 1 |
| 49 | 100*8000 KAÇUK YÜKLEME BANDI | EKSTREM | 1 |
| 50 | 900*550 PLASTİK BANT | EKSTREM | 1 |
| 51 | 1500*1500 VİBRASYONLU SİLO | EKSTREM | 1 |
| 52 | ÇATI-TRAPEZ MAKİNALARI VAKUM POMPALARI | GÜCÜN | 1 |
| 53 | SU SOĞUTMA KULESİ | UZMAN | 1 |
| 54 | ÇATI MAKİNASI ÜFLEME MOTORU | ARI-İŞ | 1 |
| 55 | CLİFT 7,0 DİZEL FORKLİFT | ÇUKUROVA | 1 |
| 56 | HAVA PERDESİ | DAIKIN | 1 |
| 57 | MAKİNA SOĞUTUCU VE PARÇALARI | ISITAN | 1 |
| 58 | EKSTRUDER KAZANI VE KARIŞTIRICISI | - | 1 |
| 59 | ELEME MAKİNASI VE BOŞALTMA SİLOSU TAKIMI | EKSTREM | 1 |
| 60 | DOĞALGAZ KOMBİ VE TESİSATI | ENVAR | 1 |
| 61 | SOĞUTUCU ÜNİTESİ | ISITAN | 1 |
| 62 | PLASTİK KARIŞIRMA MAKİNESİ | SARIYILDIZ | 1 |
| 63 | CLİFT DİZEL FORKLİFT | ÇUKUROVA | 1 |
| 64 | VAKUM KALİBRATÖR DEMİR PLAKA | - | 1 |
| 65 | ELOKTRONİK BASKÜL | AYDIN | 1 |
| 66 | YÜZ OKUMA CİHAZI | ZİRVE | 1 |
| 67 | ROTAWASH YIKAMA MAKİNASI | SARPAK | 1 |

| | | | |
|----|--|-----------|---|
| 68 | STREÇ SARIM ROBOTU | MİTAŞ | 1 |
| 69 | AKÜLÜ FORKLİFT | ÇUKUROVA | 1 |
| 70 | VİDALI HAVA KOMPRESÖRÜ EKİPMANLARIYLA BİRLİKTE KOMPLE | STAR | 1 |
| 71 | HAMMADDE KARIŞTIRMA MAKİNESİ 2,5 M 3 GALVANİZ KAPLI ŞİLO 2 ADET | MERTCAN | 2 |
| 72 | H-PROFİL KALIBI | - | 1 |
| 73 | PC EKSTRÜZYON HATTI AKSESUARLARIYLA BİRLİKTE | OMİPA | 1 |
| 74 | 37 KW - 50 HP VİDALI HAVA KOMPRESÖRÜ | STAR-3 | 1 |
| 75 | S2 ÜRÜN KARIŞTIRMA MAKİNESİ (GALVANİZ KAPLI SİLO 2 ADET + MİKSER + ELEVATOR İLE BERABER) | MERTCAN-2 | 1 |
| 76 | CRUSJER (KIRICI) | CRUSJER | 1 |
| 77 | RF 200 BLUE PAKET TİP CHILLER (SOĞUTUCU) | AREF | 1 |
| 78 | FORKLİFT | DOOSAN | 1 |
| 79 | PLASTİK EKSTRÜZYON HATTI | | 1 |
| 80 | KAMYONET (SEYYAR TENTELİ) | FORD | 1 |
| 81 | OTOMOBİL | FIAT | 1 |
| 82 | KAMYON (BA02 KAMYON) | IVECO | 1 |

EK-5 ŞİRKET'İN TARAF OLDUĞU UYUŞMAZLIKLARIN LİSTESİ

Şirket vekili Av. Oktay Haluk Doğan tarafından hazırlanıp tarafımıza ibraz edilen liste çerçevesinde Rapor tarihi itibarıyla Şirket'in taraf olduğu derdest uyuşmazlıkları gösterir tablo aşağıdadır:

- **Şirket Aleyhine Açılmış Davalar**

| Davacı | Dosya Bilgileri | Konu | Dava Tutarı | Son Durum |
|---|---|--|---------------|---|
| Cemil Metal Tarım Ürn. Bes. Gıda Foto. San. Tic. Ltd. Şti. | Tarsus 1. Asliye Hukuk Mahkemesi - 2018/70 Esas | Ticari Satımdan Kaynaklanan Tazminat | 50.000,00 TL | Yapılan yargılama sonucu davanın kabulüne karar verilmiş, Şirket tarafından karara karşı istinafa başvurulmuştur. Dosya hala istinaf incelemesindedir. Karşı tarafın karara istinaden başlatmış olduğu icra takibi Şirket tarafından sunulan teminat ile istinaf incelemesinin sonuna kadar durdurulmuştur. |
| Troya Tohum Ürn. Araş. Ve Paz. Tic. A.Ş. | Antalya 4. Asliye Ticaret Mahkemesi - 2018/130 Esas | Ticari Satımdan Kaynaklanan Tazminat | 123.943,05 TL | Yapılan yargılama sonucu davanın kabulüne karar verilmiş, Şirket tarafından karara karşı istinafa başvurulmuştur. Dosya hala istinaf incelemesindedir. Karşı tarafın karara istinaden başlatmış |

| | | | | |
|---|---|--------------------------------------|---------------|---|
| | | | | olduğu icra takibi Şirket tarafından sunulan teminat ile istinaf incelemesinin sonuna kadar durdurulmuştur. |
| Ceha Büro Mobilyaları A.Ş. | Kayseri 2. Asliye Ticaret Mahkemesi – 2020/285 Esas | Ticari Satımdan Kaynaklanan Tazminat | 290.000,00 TL | Tahkikat aşaması devam etmektedir. |
| Geyik İnş. Ahş. Palet İml. Tic. Ltd. Şti. | Kırşehir 2. Asliye Hukuk Mahkemesi – 2021/50. Esas | Ticari Satımdan Kaynaklanan Tazminat | 1.000,00 TL | Tahkikat aşaması devam etmektedir. |
| Kerim Akay | Kayseri 6. İş Mahkemesi – 2020/442 Esas | İşçi Alacağı | 17.446,76 TL | Yapılan yargılama sonucu davanın kabulüne karar verilmiş, Şirket tarafından karara karşı istinafa başvurulmuştur. Dosya hala istinaf incelemesindedir. Karşı tarafın karara istinaden başlatmış olduğu icra takibi Şirket tarafından sunulan teminat ile istinaf incelemesinin sonuna kadar durdurulmuştur. |

- **Şirket Aleyhine Açılmış Takipler**

Yukarıdaki tabloda belirtilen ve teminat karşılığı istinaf incelemesi sonuna kadar durdurulan takipler dışında Şirket aleyhine başlatılmış herhangi bir takip bulunmamaktadır.

- **Şirket Tarafından Açılmış Davalar**

Şirket tarafından açılmış herhangi bir dava bulunmamaktadır.

- **Şirket Tarafından Açılmış Takipler**

| Borçlu | Dosya Bilgileri | Takibe Konu Edilen Miktar | Son Durum |
|--|---|--------------------------------------|-------------------------|
| Arser Çelik Yapı Taah. San. Ve Tic. Ltd. Şti. | Kayseri Genel İcra Müdürlüğü – 2020/218834 Esas | 63.269,78 TL | Takip devam etmektedir. |
| Asgül İnşaat Metal San. Ve Tic. A.Ş. | Kocaeli 8. İcra Müdürlüğü – 2018/10358 Esas | 38.752,47 TL | Takip devam etmektedir. |

EK-6 BAĞIMSIZ HUKUKÇU RAPORU KAPSAMINDA HAZIRLANAN ŞİRKET BEYANI

Okur Hukuk Bürosu

Örnek Evler Mah. Kocasinan Bulv.
Akşehirli Apt. Kat: 2 No: 3 Kocasinan / KAYSERİ

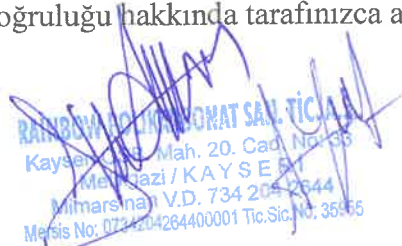
Sayın Av. Ahmet Eren Okur dikkatine

13.09.2021

Konu: Borsa İstanbul A.Ş. ("**Borsa İstanbul**") Kotasyon Yönergesi'nin 7. Maddesinin 5. Fıkrası ve 8. Maddesinin 1. Fıkrasının e bendi çerçevesinde tarafınızca hazırlanan Bağımsız Hukukçu Raporu ("**Rapor**")

Rainbow Polikarbonat Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ("**Şirket**") halka arzı çalışmaları kapsamında Kotasyon Yönergesi'nin 7. Maddesinin 5. Fıkrası ile 8. Maddesinin 1. Fıkrasının (e) bendi çerçevesinde tarafınızca hazırlanan Rapor ile ilgili olarak:

- Rapor'un hazırlanması için tarafınıza iletilen tüm belgelerde imzası bulunan tarafların usulüne uygun olarak kurulmuş olup faaliyette bulduklarını ve söz konusu tüzel kişilikleri temsil eden imza sahiplerinin usulüne göre yetkilendirildiğini,
- Rapor'un hazırlanması için tarafınıza iletilen tüm belgelerdeki imzaların gerçek olduğunu,
- Rapor'un hazırlanması için tarafınıza iletilen tüm belgelerde imzası bulunan gerçek kişilerin temyiz kudretlerinin bulunduğunu,
- Rapor'un hazırlanması için tarafınıza tasdikli şekilde veya fotokopi olarak sunulan tüm belgelerin doğru, eksiksiz ve asılları ile aynı olduğunu,
- Tarafınıza iletilen her türlü belge fotokopilerinin orijinalleriyle uyumlu olduğunu, üzerlerinde herhangi bir tahrifat veya değişiklik yapılmadığını,
- Tarafınıza sunulan bilgi ve belgelerin tamlığı ve doğruluğu hakkında tarafınızca ayrıca bir araştırma yapılmadığını bildiğimizi,


RAINBOW POLIKARBONAT SAN. TİC. A.Ş.
Kocasinan Mah. 20. Cad. No: 35
Akşehirli / KAYSERİ
Mimarsınan V.D. 734 205 2644
Mersis No: 07312004264400001 Tic.Sic.No: 35455

- Tarafınıza sunulan bilgi ve belgeler dışında, Rapor'a ilişkin olarak ve Rapor'un içeriğini etkileyecek nitelikte, başka herhangi bir belge veya bilginin mevcut olmadığını,
- Rapor'da Şirket ve Şirket'in kuruluş ve faaliyetleri bakımından hukuki durumu ile ilgili olarak belirtilen tüm husus ve konuların tam ve doğru olup mevcut durumu yanıltıcı olmayacak bir şekilde yansıttığını,
- Halka arz edilecek payların devir ve tedavülünü kısıtlayıcı herhangi bir husus veya kayıt bulunmadığını,
- Halka arz edilecek paylar üzerinde intifa hakkı olmadığını, paylar üzerinden paylardan doğan hakları kullanmaya engel teşkil edici herhangi bir kayıt bulunmadığını,
- Şirket'in üretim ve faaliyetlerini etkileyecek önemli hukuki uyuşmazlıkların bulunmadığını,
- Rapor tarihi itibarıyla Şirket ve Şirket'in faaliyetleri ile hukuki durumu ile ilgili mevcut durumu yansıttığını bildirdiğimizi ve Okur Hukuk Bürosu'nun Rapor'u herhangi bir şekilde güncelleme taahhüdünüde bulunmadığını,
- Halihazırda halka arz sürecine veya Borsada işlem görme başvurusuna yönelik olarak verdiğiniz hukuki danışmanlık hizmeti dışında, Şirket'in diğer faaliyetleri ile ilgili olarak, Şirket ve Şirket'in pay sahipleri ile bunların ilişkili taraflarına sunduğumuz bir hukuki danışmanlık, müşavirlik, hukuki mütalâa vb. hizmetimizin bulunmadığını, Şirket, Şirket'in pay sahipleri ve ilişkili tarafları ile doğrudan veya dolaylı olarak sermaye, yönetim, mali ve ticari ilişki ile vekâlet akdi, ücret akdi ya da sair bir ilişkinizin bulunmadığını,
- Şirket'in işyeri açma ve çalışma ruhsatlarının, çevre belgelerinin, kapasite raporlarının, marka/tasarım tescil belgelerinin, sertifikalarının ilgili mevzuat kapsamında alındığını,
- Şirket'in "Organize Sanayi Bölgesi 34. Cad. No:27 Melikgazi/Kayseri" adresinde yer alan şubesine ilişkin işyeri açma ve çalışma ruhsatının, kiralayan malik tarafından verilen taahhüt uyarınca 14.03.2022 tarihine kadar alınacağını,
- Şirket'e ait menkuller üzerinde herhangi bir takyidat bulunmadığını,
- Şirket'in ilgili ticaret siciline ve ticaret odasına usulünce kaydedilmiş olduğunu,
- İşbu beyan ve taahhütlerimizin Rapor'un ekinde kamuya açıklanmasına izin verdiğimizizi kabul beyan ve taahhüt ederiz.

Rainbow Polikarbonat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

RAINBOW POLİKARBONAT SAN. TİC. A.Ş.
Kayseri OSB, Mh. 20. Cad. No: 33
Melikgazi / KAYSERİ
Mina Sırtın V.D. 734 204 3644
Mersis No: 0731204264400001 Tic.Sic.No: 35155

BORSA İSTANBUL A.Ş. GENEL MÜDÜRLÜĞÜNE

13.09.2021

Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi'nin 7/5 ve 8/1-e veya 9/2 veya 10/2-c veya 12/1-b veya 18/1-ç maddesi uyarınca Rainbow Polikarbonat Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Şirket") nezdinde bağımsız hukukçu raporunu ("Rapor") hazırlayan olarak;

- Halihazırda halka arz sürecine veya Borsada işlem görme başvurusuna yönelik olarak verdiğimiz hukuki danışmanlık hizmeti dışında, Şirket'in diğer faaliyetleri ile ilgili olarak, Şirket ve Şirket'in pay sahipleri ile bunların ilişkili taraflarına sunduğumuz bir hukuki danışmanlık, müşavirlik, hukuki mütalâa vb. hizmetimizin bulunmadığını, Şirket, Şirket'in pay sahipleri ve ilişkili tarafları ile doğrudan veya dolaylı olarak sermaye, yönetim, mali ve ticari ilişki ile vekâlet akdi, ücret akdi ya da sair bir ilişkimizin bulunmadığını,
- Kotasyon Yönergesi'nin 6 ncı maddesinin 5 inci fıkrası kapsamında, iş bu raporda yer alan ve tarafımıza atfedilebilecek olan yanlışlıklardan veya noksanlıklardan dolayı sorumlu olduğumuzu,
- Raporun sermaye piyasası aracına ilişkin izahnamenin bir parçası olarak yayımlanacağını bildiğimiz kabul, beyan ve taahhüt ederiz.

Av. Ahmet Eren Okur
OKUR HUKUK & DANIŞMANLIK BÜROSU
Av. Ahmet Eren OKUR
Gevher Nesibe Mh. Kocasinan Bulv. Akşehirli Apt.
No: 110 Kat: 2 / 3 Kocasinan / KAYSERİ
Gevher Nesibe V.D. 137 396 450 18

**EK-8 KOTASYON YÖNERGESİ 7/5 VE 8/1-E MADDELERİ ÇERÇEVESİNDE
HAZIRLANAN ŞİRKET BEYANI**

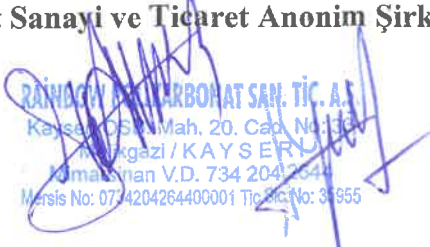
BORSA İSTANBUL A.Ş. GENEL MÜDÜRLÜĞÜ'NE

13.09.2021

Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi'nin 7. Maddesinin 5. Fıkrası ve 8. Maddesinin 1. Fıkrasının e bendi çerçevesinde,

- Şirketimiz Rainbow Polikarbonat Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ("**Şirket**") kuruluş ve faaliyetleri bakımından hukuki durumu ile kotasyon başvurusunda bulunulan payların hukuki durumunun tabi olduğu mevzuata uygun olduğunu,
- Şirket paylarının halka arzına ilişkin olarak hazırlanan izahname Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi uyarınca hazırlanan hukukçu raporunda kamuya açıklanan hususlar haricinde, Şirket'in kuruluş ve faaliyetlerinin devamı için alınması gerekli tüm izin, lisans, yetki belgelerinin mevcut olduğunu ve Şirket'in herhangi bir özel mevzuata tabi olmadığını,
- Şirketin şubesinde işyeri açma ve çalıştırma ruhsatının bulunmaması nedeniyle taşınmaz malikinden bu eksikliğin 14.03.2022 tarihine kadar giderileceğine dair taahhüt alındığı, eksikliğin giderilmemesi durumunda söz konusu tesisin başka bir yere taşınacağını, bu durumun gerçekleşmesi halinde Şirket'in faaliyetlerinin önemli derecede olumsuz etkilenmeyeceğini,
- Şirket paylarının halka arzına ilişkin olarak hazırlanan izahname ve Kotasyon Yönergesi uyarınca hazırlanan hukukçu raporunda kamuya açıklanan hususlar haricinde Şirket'in üretim ve faaliyetlerini etkileyecek önemli hukuki uyumsuzlukların bulunmadığını,
- Borsa'da işlem görecektir paylarımız üzerinde, pay sahibinin haklarını kullanmasına engel olacak kayıtlar bulunmadığını, ortaklığımız esas sözleşmesinin Borsa'da işlem görecektir payların devir ve tedavülünü kısıtlayıcı hükümleri içermediğini kabul, beyan ve taahhüt ederiz.

Rainbow Polikarbonat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi


RAINBOW POLİKARBONAT SAN. TİC. A.Ş.
KAYSERİ OSY Mah. 20. Cad. No: 130
KAYSERİ / KAYSERİ
Osmanlı V.D. 734 204 2544
Mersis No: 0734204264400001 Tic Sic No: 31955