

10. FAALİYETLERE VE FİNANSAL DURUMA İLİŞKİN DEĞERLENDİRMELER

10.1. Finansal durum:

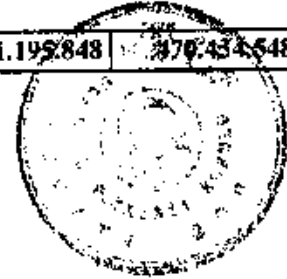
10.1.1. İhraççının izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle finansal durumu, finansal durumunda yıldan yıla meydana gelen değişiklikler ve bu değişikliklerin nedenleri:

Aşağıda yer alan tablo, Şirket'in 31 Aralık 2018, 31 Aralık 2019 ve 31 Aralık 2020 dönemlerine ait konsolide finansal durum tablolarını içermektedir.

Özel Bağımsız Denetimden Geçmiş			
	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Nakit ve nakit benzerleri	26.754.659	72.330.687	124.328.312
Ticari alacaklar	96.390.479	105.588.941	119.273.456
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	93.796.210	103.910.764	113.283.848
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	2.594.269	1.678.177	5.989.608
Diğer alacaklar	154.950	97.208	111.547
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	97.335	97.208	111.547
- İlişkili taraflardan diğer alacaklar	57.615	0	0
Stoklar	32.225.347	24.211.803	35.318.387
Peşin ödenmiş giderler	698.343	73.088	1.311.851
Türev araçlar	0	0	127.162
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar	3.050.109	3.294.818	6.454.873
Diğer dönen varlıklar	5.948.119	6.195.427	8.351.813
Toplam dönen varlıklar	165.222.006	211.791.972	295.277.401

Diğer alacaklar	213.525	213.524	213.525
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	213.525	213.524	213.525
Finansal Yatırımlar	2.101.904	4.540.553	0
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımlar	0	0	1.880.010
Maddi duran varlıklar	92.920.913	95.456.674	107.137.082
Maddi olmayan duran varlıklar	2.940.507	7.240.493	13.959.857
Yatırım amaçlı gayrimenkuller	17.950.971	17.950.971	28.112.495
Kullanım hakkı varlıkları	0	8.310.902	16.367.563
Peşin ödenmiş giderler	4.165.266	3.622.900	0
Ertelenmiş vergi varlıkları	11.718.196	12.067.859	7.486.615
Toplam duran varlıklar	132.011.282	149.403.876	175.157.147

Toplam varlıklar	297.233.288	361.195.848	470.434.548
-------------------------	--------------------	--------------------	--------------------



KALEKİM
KİMYEYİ MADURİLER SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

İNVAHİDİ BODUR
KOZUNG A.Ş.

AKYATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Özel Bağımsız Denetimden Geçmiş			
	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Kısa vadeli borçlanmalar	3.402.774	2.933.824	24.990.668
- Kiralama işlemlerinden borçlar	0	2.933.824	4.578.518
- Banka kredileri	3.402.774	0	20.412.150
Uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları	8.729.434	55.952.237	0
Ticari borçlar	75.019.265	97.547.768	147.782.211
- İlişkili taraflara ticari borçlar	9.437.538	2.813.069	4.907.592
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	65.581.727	94.734.699	142.874.619
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar	777.764	1.277.714	1.154.932
Diğer borçlar	52.400	52.400	52.400
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar	52.400	52.400	52.400
Türev araçlar	75.297	0	0
Ertelenmiş gelirler	7.904.742	24.336.988	22.486.220
Kısa vadeli karşılıklar	5.190.552	7.380.108	10.568.029
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	4.733.751	6.113.670	9.012.743
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	456.801	1.266.438	1.555.286
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	592.074	1.140.411	1.916.084
Toplam kısa vadeli yükümlülükler	101.744.302	190.621.450	208.950.544

Uzun vadeli borçlanmalar	63.785.589	6.187.142	12.826.731
- Kiralama işlemlerinden borçlar	0	6.187.142	12.826.731
- Banka kredileri	63.785.589	0	0
Uzun vadeli karşılıklar	7.148.831	7.487.977	10.082.113
- Çalışanlara ilişkin karşılıklar	7.148.831	7.487.977	10.082.113
Toplam uzun vadeli yükümlülükler	70.934.420	13.675.119	22.908.844

Sermaye	100.000.000	100.000.000	100.000.000
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları / (kayıpları), net	-5.509.045	-5.151.088	-6.547.283
- Yabancı para çevrim farkları	1.163.218	1.177.291	1.027.761
- Diğer kazanç/(kayıplar)	13.545	-2.092	0
Satılmaya hazır finansal varlıkların yeniden değerleme kazançları	0	2.316.716	0

Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	8.492.340	9.652.907	11.066.896
Geçmiş yıllar zararları	-3.259.471	19.233.941	49.568.558
Net dönem karı	23.653.979	29.431.890	83.920.166
Ana ortaklığa ait özkaynaklar	124.554.566	156.659.565	239.036.098
Kontrol gücü olmayan paylar	0	239.714	-460.938
Toplam özkaynaklar	124.554.566	156.899.278	238.575.160
Toplam kaynaklar	297.233.288	361.195.848	470.434.548

Dönen Varlıklar

31 Aralık 2020 itibarıyla Şirket'in Dönen Varlıkları 295.277.401 TL'dir (2019: 211.791.971 TL, 2018: 165.222.006 TL). 31.12.2020 itibarıyla, Dönen Varlıklar toplam varlıkların %62,8'ini oluşturmaktadır. Söz konusu oran, 2019 ve 2018 yılları için sırasıyla %58,6 ve %55,6'dır. Yıllar itibarıyla Dönen Varlık kalemleri içindeki önemli değişimler aşağıdaki gibidir:

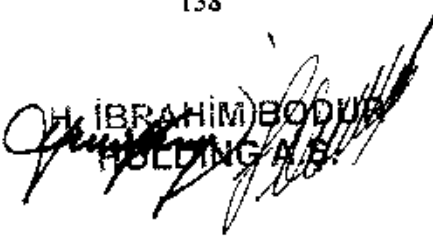
Nakit ve Nakit Benzerleri; 31 Aralık 2020 itibarıyla 124.328.312 TL'dir (2019: 72.330.687 TL, 2018:26.734.659 TL). Kasa, banka ve 30 günden kısa vadeli kredi kartı alacaklarından oluşmaktadır. 2020 yılsonunda bir önceki yıla göre %71,9 artış göstermiştir. Şirket'in 2019'a göre artan satış hacmi ve kısalan alacak tahsil süresi artışın ana nedenleridir. 2019 yılında ise bir önceki yıla göre %170,3 artış göstermiştir. 2019 yılında bir önceki yıla göre pos hacmindeki artış ve yine bir önceki yıla göre kısalan alacak tahsilat süresi artışın ana nedenleridir.

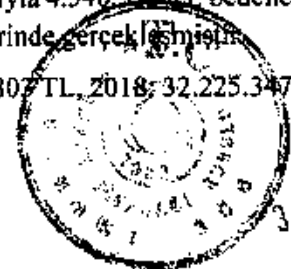
Ticari Alacaklar; 31 Aralık 2020 itibarıyla 119.273.456 TL'dir (2019: 105.588.941 TL, 2018: 96.390.479 TL). 2020 yılında bir önceki yıla kıyasla artan satışlar ile doğru orantılı olarak %13,0 artış göstermiştir. 2019 yılında ise bir önceki yıla göre artışı %9,5 oranında artış göstermiştir. Yıllar itibarıyla artan satış hacmiyle doğru orantılı olarak Ticari Alacaklarda artış bulunmaktadır.

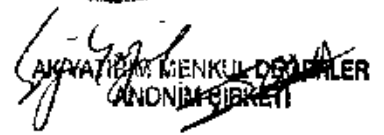
31 Aralık 2020 itibarıyla Ticari Alacaklar içinde sınıflanan ilişkili taraflardan ticari alacak bakiyesi bir önceki yıla göre %257 artış göstererek, 5.989.608 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tutarın 4.540.553 TL'si hâkim ana ortak H. İbrahim Bodur Holding'den ticari alacaktır. Şirket 24 Aralık 2020 tarihli ve 2020/35 numaralı yönetim kurulu kararı uyarınca finansal yatırımlarda yer alan Kale Maden Endüstriyel Hammedeler A.Ş., Kale Holding A.Ş., Kale Nakliyat Seyahat ve Turizm A.Ş., Toplu Konut Holding A.Ş., Kale İda Sağlık ve Turizm Hizmetleri A.Ş., Kalefrut Silikat Mamulleri Sır ve Boya Sanayi ve Ticaret A.Ş.'de bulunan paylarının H. İbrahim Bodur Holding AŞ'ye satılmasını karar vermiştir. 31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla 4.540.553 TL bedelle hisse satışı gerçekleştirilmiş olup tahsilat 2021 Ocak ve Şubat tarihlerinde gerçekleşmiştir.

Stoklar; 31 Aralık 2020 itibarıyla 35.318.387 TL'dir (2019: 24.211.807 TL, 2018: 32.225.347


KALEKİM
KİMYEVİ MADENLER SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.


H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.




KALEKİM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

TL). %2018 yılında kur ve hammadde fiyat artışları sebebiyle artan maliyetlerden korunmak amacıyla yapılan hammadde alımları neticesinde yükselen stok, 2019 yılında %24,9 oranında düşüş göstermiştir. Stoklar, 2020 yılında ise bir önceki yıla göre %45,9 artış göstermiştir. Bu artışın sebebi, Şirket'in kur ve hammadde fiyat artışları riskinden korunmak için yaptığı önden alımlardır.

Peşin Ödenmiş Giderler; 31 Aralık 2020 itibarıyla 1.311.851 TL'dir (2019: 73.088 TL, 2018: 698.343 TL). 2020 yılsonunda bir önceki yıla göre yaşanan değişimin ana nedeni Balıkesir yatırımı için yapılan sabit kıymet alımlarına yönelik verilen avanslar ve diğer peşin ödenen giderler kaynaklıdır. 2018 yılında ise fuar harcamaları ve 1 yıllık lisans bedelleri bulunmaktadır.

Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar; 31 Aralık 2020 itibarıyla 6.454.873 TL'dir (2019: 3.294.818 TL, 2018: 3.050.109 TL). Yıllar itibarıyla bakiyeler mevzuatın belirlediği dönemler itibarıyla peşin ödenen vergilerden oluşmaktadır.

Duran Varlıklar

31 Aralık 2020 itibarıyla Şirket'in Duran Varlıkları 175.157.147 TL'dir (2019: 149.403.876 TL, 2018: 132.011.282 TL). 31.12.2020 itibarıyla Duran Varlıklar, toplam varlıkların %37,2'sini oluşturmaktadır. Söz konusu oran, 2019 ve 2018 yılları için sırasıyla, %41,4 ve %44,4'dür.

Yıllar itibarıyla Duran Varlık kalemleri içindeki önemli değişimler aşağıdaki gibidir:

Finansal Yatırımlar; 31 Aralık 2020 itibarıyla sıfırlanmıştır (2019: 4.540.553 TL, 2018: 2.101.904 TL). 2019 yılında ilgili bilanço kaleminde yer alan 4.540.553 TL'lik tutar, Şirket'in sahip olduğu iştirak paylarına aittir. 24 Aralık 2020 tarihli ve 2020/35 sayılı Şirket yönetim kurulu kararı uyarınca, sermayede çok küçük paya sahip grup şirketlerinin paylarının H. İbrahim Bodur Holding A.Ş. tarafından satın alınması suretiyle halka arz öncesi Şirket iştirak yapısının sadeleştirilmesi amaçlanmış olup, finansal yatırım bakiyesi sıfırlanmıştır.

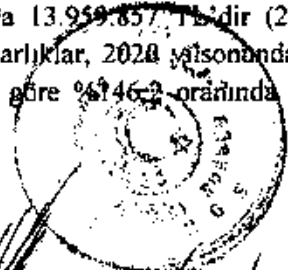
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar; 31 Aralık 2020 itibarıyla 1.880.010 TL'dir. İlgili tutar; 10 Ekim 2019 tarihinde Sarl HA Building Industry ve Şirket arasında imzalanan müşterek anlaşma ve 20 Aralık 2020 tarihinde tadil olan sözleşme kapsamında %50 oranında eşit sermaye sahiplik oranıyla Cezayir'de yapı kimyasalları ve boya-sıva üretimi ve satışı ve bu faaliyet kapsamında her türlü mal ve hizmet alımı amacıyla bir iş ortaklığı kurulmasından kaynaklanmıştır. Şirketin 2019 ve 2018 yıllarında özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımı bulunmamaktadır.

Maddi Duran Varlıklar; 31 Aralık 2020 itibarıyla 107.137.082 TL'dir (2019: 95.456.674 TL, 2018: 92.920.913 TL). Maddi Duran Varlıklar, 2020 yılsonunda bir önceki yıla göre yapılan fabrika modernizasyon yatırımları, renk bankası alımları ve Balıkesir tevsi yatırımı kaynaklı %12,2 artış göstermiştir. 2019 yılında ise bir önceki yıla göre %2,7'lik artış bulunmakta olup, bu artış Şirket'in faaliyetlerinin devamı için alımı yapılan sabit kıymetler kaynaklıdır.

Maddi Olmayan Duran Varlıklar; 31 Aralık 2020 itibarıyla 13.959.857 TL'dir (2019: 7.240.493 TL, 2018: 2.940.507 TL). Maddi Olmayan Duran Varlıklar, 2020 yılsonunda bir önceki yıla göre %92,8 2019 yıl sonunda ise bir önceki yıla göre %146,2 oranında artış

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



30 Nisan 2021
AKTARİH MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

göstermiştir. 2018 yılından sonra başlayan SAP yazılımı, CRM yazılımına ait Sales Force uygulaması ve Şirket'in boya satışları için kullandığı "biboya.com.tr" internet adresi telif hakkı gibi bilgi işlem yatırımları kaynaklı yıllar itibarıyla artış bulunmaktadır. Ayrıca Şirketin bünyesinde kurulu AR-GE merkezinde boya ve toz ürün grupları için geliştiren projelere ait giderleri kapsamaktadır.

Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller; 31 Aralık 2020 itibarıyla 28.112.495 TL'dir (2019: 17.950.971 TL, 2018: 17.950.971 TL). Şirket'in Rusya, Moskova Petrovskoe'de yatırım amaçlı gayrimenkulü bulunmaktadır. Şirket bu gayrimenkulü kiraya vermeyi ve/veya satmayı planlamaktadır.

SPK Lisanslı bağımsız bir değerlendirme kuruluşu olan Aden Gayrimenkul Değerleme ve Danışmanlık A.Ş. yaptırılan değerlendirme neticesinde, 31 Aralık 2020 itibarıyla söz konusu gayrimenkule ilişkin 10.161.524 TL'lik değer artışı bulunmaktadır.

Ertelenmiş Vergi Varlıkları; 31 Aralık 2020 itibarıyla 7.486.615 TL'dir. Bir önceki yıla göre %38,0 oranında azalış göstermiştir. Şirketin 2020 yılında yatırımlarına ilişkin aldığı teşviklerin vergide kullanılmış olması ertelenmiş vergi varlığını düşürmüştür. 2019 yılında ise bir önceki yıla göre %3,0 artış göstermiştir.

Kısa ve Uzun Vadeli Yükümlülükler

31 Aralık 2020 itibarıyla Şirketin toplam Kısa ve Uzun Vadeli Yükümlülükleri 231.859.388 TL'dir. (2019: 204.296.569 TL, 2018: 172.678.722 TL). 2020 yılsonunda bir önceki yıla göre %13,5 2019 yılsonunda ise bir önceki yıla göre %18,3 oranında artış göstermiştir.

Kısa ve Uzun Vadeli Banka Kredileri; 31 Aralık 2020 itibarıyla toplam Kısa ve Uzun Vadeli kredilerin bilanço değeri 20.412.150 TL'dir. (2019: 55.952.237 TL, 2018: 75.917.797 TL). 2018 yılında 75.917.797 TL olan banka kredilerinin önemli kısmı, Şirket kaynakları kullanılarak kapatılmıştır. Şirket'in 31.12.2020 itibarı ile anaparası 20.000.000 TL olan bir adet kredisi bulunmaktadır. Yılsonunda Şirket'te yüksek miktarda nakit bulunmasına karşın kredinin önceden kapatılması yerine vade gününde kapatılmasına karar verilmiştir. Nedeni yıl içindeki yüksek mevduat faizlerinin kredinin borçlanıldığı %8,5'un üzerinde olmasının yarattığı mevduat faiz geliri avantajıdır.

Şirket'in net kredi yükümlülüğüne ilişkin tablo aşağıdaki gibidir:

	2018	2019	2020
Kısa ve Uzun Vadeli Krediler	75.917.797	55.952.237	20.412.150
Eksi: Hazır Değerler	26.754.659	72.330.687	124.328.312
Net Kredi Yükümlülüğü	49.163.138	-16.378.450	-103.916.162

Ticari Borçlar; 31 Aralık 2020 itibarıyla Şirketin Ticari Borçları 147.782.211 TL'dir (2019: 97.547.768 TL, 2018: 75.019.265 TL). Şirketin artan satış hacmi ile doğru orantılı yapmış olduğu hammadde alımları neticesinde, 2020 yıl sonunda bir önceki yıla göre %51,5 2019 yıl



sonunda ise bir önceki yıla göre %30,0 artış göstermiştir. , 2020 yılında bazı yurtdışı hammadde alımları tedarikinde akreditif kullanılması ilave vade alınmasını sağlamıştır.

Ertelenmiş Gelirler; 31 Aralık 2020 itibarıyla Ertelenmiş Gelirleri, 22.486.220 TL'dir (2019: 24.336.988 TL, 2018: 7.904.742 TL). Şirket'in seramik uygulamaları ve boya satışlarına ilişkin müşterilerinden aldığı avanslardan oluşmaktadır. 2020 yılında bir önceki yıla göre %7,6 azalış göstermiştir. 2019 yılında ise tamamlanan boya fabrikası yatırımından sonra bayilerle yapılan vadeli satış anlaşmaları kapsamında alınan avanslar neticesinden bir önceki yıla göre %207,9 artmıştır.

Kısa Vadeli Karşılıklar; 31 Aralık 2020 itibarıyla Kısa Vadeli Karşılıklar, 10.586.029 TL'dir (2019: 7.380.108 TL, 2018: 5.190.552 TL). 2020 yıl sonunda bir önceki yıla göre %43,2 2019 yıl sonunda ise bir önceki yıla göre %42,2 artış göstermiştir. 2020 yıl sonunda kısa vadeli karşılıkların 9.012.743 TL'si çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında ayrılmış personel prim ve izin karşılıklarıdır. 1.555.286 TL'lik kısmı ise, diğer kısa vadeli karşılıklardan oluşmaktadır.

Uzun Vadeli Karşılıklar; 31 Aralık 2020 itibarıyla Uzun Vadeli Karşılıklar 10.082.113 TL'dir (2019: 7.478.977 TL, 2018: 7.148.831 TL). İlgili tutarlar kıdem tazminatı karşılıklarından oluşmaktadır.

Özkaynaklar; 31 Aralık 2020 itibarıyla Şirket'in toplam Özkaynak tutarı, 238.575.160 TL'dir (2019: 156.899.278 TL, 2018: 124.554.566 TL). Toplam Özkaynak tutarının, aktif büyüklüğe oranı %51'dir. Söz konusu oran sırasıyla, 2019 ve 2018 yılları için %43 ve %42'dir. Şirket'in yıllar itibarıyla yükselen net kâr grafiğinin olumlu etkisi bulunmaktadır.

Bilanço Oran Analizleri

Likidite Oranları: Şirket'in likiditesi açısından dönen varlıkların ne oranda güvenli olduğunu gösteren oranlardır. İşletmenin likidite durumunu, vadesi gelen borçları ödeme gücünü, beklenmedik piyasa şartlarında ve ekonomik durumlarda işletmenin faaliyetlerini sürdürebilme yetisinin de göstergeleridir.

- Cari Oran:** Kısa vadeli borçların ödenmesinde bir zorluğun olup olmadığını gösterir.
- Asit-Test Oranı:** Dönen varlıklardan stokların çıkarılması sonucu elde edilen değerler kısa vadeli yabancı kaynaklara bölünmesi ile bulunur.
- Nakit Oranı:** İşletmeye hiçbir nakit girişi olmaması durumunda elde bulunan nakitler ve menkul kıymetlerle kısa vadeli borçların ne kadarının ödenebileceğini gösterir.

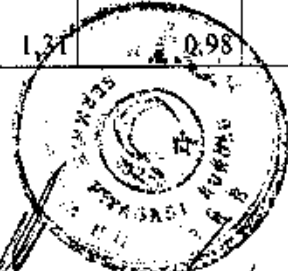
Aşağıdaki tabloda likidite oranlarının yıllara göre değişimi yer almaktadır:

Likidite Oranları			
Oranlar	2018	2019	2020
Cari Oran (Dönen Varlıklar/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	1,62	1,11	1,41
Asit-Test Oranı ((Dönen Varlıklar-Stoklar)/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	1,31	0,98	1,24

HALEKİM
KİMYEYİ MADDELERİ SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

141

HALEKİM BODUR
MÜDÜR



30 Nisan 2021

HALEKİM YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Nakit Oran (Nakit ve Nakit Benzerleri/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	0,26	0,38	0,60
--	------	------	------

Şirket'in Cari Oranı 2018, 2019 ve 2020 yıllarında sırasıyla; 1,62, 1,11 ve 1,41 olarak gerçekleşmiştir. 2020 yılında dönen varlıklar bir önceki yıla göre %39 oranında artarken, kısa vadeli yükümlülükler %10 artış göstermiştir. Dönen varlıklar içinde özellikle Nakit ve Nakit Benzerleri bir önceki yıla göre artan satışlar ve kısalan tahsilat süreleriyle %72 oranında artış göstermiştir. Kısa vadeli yükümlülükler içinde yer alan banka kredileri ise yapılan ödemeler sonucunda bir önceki yıla göre düşüş göstermiştir.

Şirket'in Asit-Test oranı 2018, 2019 ve 2020 yıllarında sırasıyla, 1,31, 0,98 ve 1,24 olarak gerçekleşmiştir.

Şirket'in Nakit oranı 2018, 2019 ve 2020 yıllarında sırasıyla, 0,26, 0,38 ve 0,60 olarak gerçekleşmiştir.

Mali Yapı Oranları: Şirket'in kaynak yapısını ve Şirket'in varlıklarının hangi kaynaklarla ne oranlarda karşılandığını gösteren oranlardır. Bu oranlar ile bir ölçüde Şirket'in uzun vadeli borçlarını ödeme gücü gibi mali yapı durumu analiz edilebilir.

- a- Kaldıraç Oranı: Varlıkların yüzde kaçının yabancı kaynaklarla finanse edildiğini gösterir.
- b- Kısa Vadeli Yükümlülükler/Toplam Varlıklar: Varlıkların yüzde kaçının kısa vadeli yükümlülüklerle fonlandığını gösterir.
- c- Uzun Vadeli Yükümlülükler/Toplam Varlıklar: Varlıkların yüzde kaçının uzun vadeli yükümlülüklerle fonlandığını gösterir.

Özkaynaklar/Toplam Varlıklar: Varlıkların yüzde kaçının özkaynaklarla fonlandığını gösterir.

Aşağıdaki tabloda mali oranların yıllara göre değişimi yer almaktadır:

Mali Oranlar	2018	2019	2020
Kaldıraç Oranı (Toplam Yükümlülükler/Toplam Varlıklar)	0,58	0,57	0,49
Kısa Vadeli Yükümlülükler/Toplam Varlıklar	0,34	0,53	0,44
Uzun Vadeli Yükümlülükler/Toplam Varlıklar	0,24	0,04	0,05
Özkaynaklar/Toplam Varlıklar	0,42	0,43	0,51
Alacak Devir Gün Sayısı (Ortalama Ticari Alacaklar/Net Satışlar*360) - Gün	107	85	68
Stok Devir Gün Sayısı (Ortalama Stoklar/Satışlar Maliyeti*360) - Gün	36	33	29
Borç Devir Gün Sayısı (Ortalama Ticari Borçlar/Satışlar Maliyeti*360) - Gün	119	136	133

Şirket'in kaldıraç oranı 2018, 2019 ve 2020 yıllarında sırasıyla 0,58, 0,57 ve 0,49 olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in toplam yükümlülüklerinin toplam varlıklar içindeki payı azalma eğilimi göstermektedir.

Şirket'in kısa vadeli yükümlülüklerinin toplam varlıklara oranı 2018, 2019 ve 2020 yıllarında sırasıyla 0,34 0,53 ve 0,44 olarak gerçekleşmiştir. 2019 yılına göre azalış eğilimi göstermektedir.

Uzun vadeli yükümlülüklerinin toplam varlıklara oranı, 2018, 2019 ve 2020 yıllarında sırasıyla 0,24, 0,04 ve 0,05 olarak gerçekleşmiştir.

Şirket'in özkaynaklarının toplam varlıklara oranı 2018, 2019 ve 2020 yıllarında sırasıyla 0,42, 0,43 ve 0,51 gerçekleşmiştir. Özkaynakların toplam varlıklar içindeki payının artmasının ana sebebi, Şirket'in son yıllardaki kârlılığının ciddi oranda artmasından kaynaklıdır.

Şirket'in ticari alacak devir gün sayısı 2018, 2019 ve 2020 yıllarında sırasıyla, 107, 85 ve 68 seviyesine düşmüştür. Ticari alacak gün sayısındaki olumlu seyrin ana nedeni; peşin ve daha kısa vadeli satışa ağırlık vermesiyle kredi kartı tahsilatlarının daha etkin şekilde yönetilmesidir.

Şirket'in ticari borç devir gün sayısı 2018, 2019 ve 2020 yıllarında sırasıyla, 119, 136 ve 133 seviyesindedir. Şirket'in 2018 yılına göre ticari borç gün sayısındaki artışın sebebi, yurtdışından yapılan hammadde tedarikinde akreditif kullanılmasının ilave vade alımını sağlamış olmasıdır.

Şirket'in stok devir gün sayısı 2018, 2019 ve 2020 yıllarında sırasıyla, 36, 33 ve 29 olarak gerçekleşmiştir. Düşmesindeki ana sebep, optimum stok seviyesiyle çalışılmasıdır.

10.2. Faaliyet Sonuçları:

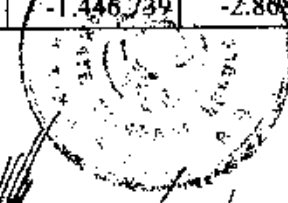
10.2.1. İbraçının izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle faaliyet sonuçlarına ilişkin bilgi:

Şirket'in 31 Aralık 2018, 31 Aralık 2019 ve 31 Aralık 2020 dönemlerine ait konsolide kâr-zarar tabloları aşağıda gösterilmiştir.

Özel Bağımsız Denetimden Geçmiş Konsolide			
Kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu (TL)	01 Ocak - 31 Aralık 2018	01 Ocak - 31 Aralık 2019	01 Ocak - 31 Aralık 2020
Satış gelirleri	346.386.499	381.482.199	526.247.127
Satışların maliyeti	-237.686.599	-245.165.636	-320.540.797
Brüt satış karı	108.699.900	136.316.563	205.706.330
Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri (-)	-53.047.224	-63.212.842	-77.091.466
Genel yönetim giderleri (-)	-24.820.253	-26.729.770	-35.238.808
Araştırma ve geliştirme giderleri (-)	-1.070.522	-1.446.739	-2.868.706

KALEKİM
KİMYEYİN İZAHNAMESİ VE SANAYİ
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



KALEKİM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ
30 Nisan 2021

Esas faaliyetlerden gelirler	45.858.727	29.934.898	54.262.306
Esas faaliyetlerden giderler (-)	-34.383.571	-22.863.385	-58.366.883
Esas faaliyet karı	41.237.057	49.997.725	86.402.773
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	19.927	994.083	10.162.256
Yatırım faaliyetlerinden giderler	-1.924	-402	-474
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların karlarından/(zararlarından) paylar	-	-	-97.092
Finansman gideri öncesi faaliyet karı	41.255.060	50.991.406	96.467.463
Finansal gelirler	12.276.999	9.790.981	16.770.016
Finansal giderler (-)	-31.825.953	-27.725.325	-19.704.882
Vergi öncesi kar	21.706.106	33.057.062	93.532.597
Dönem vergi geliri/(gideri)	-76.760	-2.805.249	-6.107.747
Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	2.024.633	-981.276	-4.930.293
Sürdürülen faaliyetler dönem karı	23.653.979	29.270.537	82.494.557
Net dönem karı	23.653.979	29.270.537	82.494.557
Net dönem karı dağılımı			
Kontrol gücü olmayan paylar	-	-161.353	-1.425.609
Ana ortaklık payları	23.653.979	29.431.890	83.920.166
Diğer kapsamlı gelir/(gider), vergi sonrası			
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar	-1.707.557	2.674.672	-1.396.194
Tanımlanmış fayda planları ölçüm kayıpları	-2.134.446	447.445	-1.745.243
Tanımlanmış fayda planları ölçüm kayıpları, vergi etkisi	426.889	-89.489	349.049
Finansal yatırımların yeniden değerlendirme kazançları	-	2.438.649	-
Finansal yatırımların yeniden değerlendirme kazançları, vergi etkisi	-	-121.933	-
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacaklar	40.546	-1.564	-147.438
Yabancı para çevrim farkları	1.888.681	14.073	-149.530
Yurtdışındaki işletmede bulunan net yatırımın finansal riskten korunması	-1.848.135	-15.637	2.092
Diğer kapsamlı gider	-1.667.011	2.673.108	-1.543.632
Toplam kapsamlı gelir	21.986.968	31.943.645	80.950.925
Toplam kapsamlı gelirin dağılımı			
Kontrol gücü olmayan paylar	-	-161.353	-1.425.609
Ana ortaklık payları	21.986.968	32.104.998	82.376.534



Satış Gelirleri:

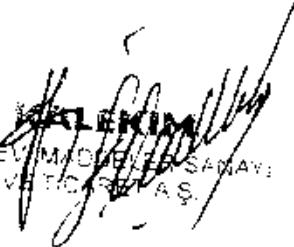
Şirket'in satış gelirleri, ürün satışından elde ettiği net satış tutarlarını ifade eder. Şirket 01.01.2020-31.12.2020 tarihleri arasında satış gelirlerinin %71'ini yurtiçinden, kalan %29,6'unu yurtdışı satışlarından elde etmiştir. Şirket'in 01.01.2020-31.12.2020 tarihleri arasında ihracat yaptığı ilk 10 ülke sırasıyla Irak, Fransa, İngiltere, Gürcistan, Kenya, Suudi Arabistan, Kıbrıs, Romanya, Cibuti ve İsrail'dir.

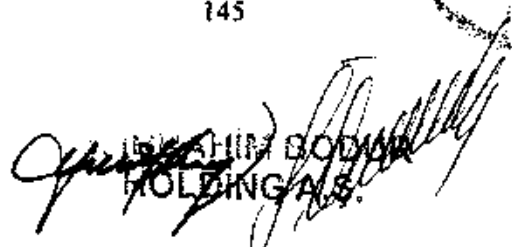
Ülkeler	01.01.2020 - 31.12.2020 Net Satış (TL)
Irak	84.325.567
Fransa	9.504.098
İngiltere	4.958.896
Gürcistan	4.238.268
Kenya	4.219.622
Suudi Arabistan	4.144.320
Kıbrıs	4.061.184
Romanya	3.868.664
Cibuti	3.867.926
İsrail	2.746.753
Diğer	29.750.466
Genel Toplam	155.685.764

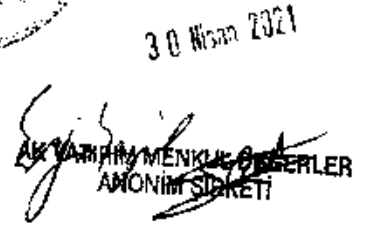
Şirket'in satış gelirleri; 31 Aralık 2018'de 346.386.499 TL, 31 Aralık 2019'da 381.482.199 TL ve 31 Aralık 2020'de 526.247.127 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in satış gelirleri 2019 yılında bir önceki yıla göre %10,1 oranında ve 2020 yılında ise bir önceki yıla göre %37,9 oranında artmıştır. Satış gelirlerindeki artışın sebepleri; inşaat sektörünün 2020 yılında bir önceki yıla göre büyümesi ve Şirket'in bu büyümeden daha fazla pazar payı artışı ile istifade etmesidir. Irak, Fransa, İngiltere, Kuveyt ve Umman pazarlarında meydana gelen reel büyümeye paralel olarak TL'nin değer kaybıyla birlikte gelen ciro artışı etkili olmuştur.

Satışların Maliyeti ve Brüt Kar:

Şirket'in brüt kârı, 31 Aralık 2018'de 108.699.900 TL, 31 Aralık 2019 döneminde 136.316.563 TL iken, 31 Aralık 2020 döneminde 205.706.330 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in brüt kârlılık oranı, 31 Aralık 2018 döneminde %31,4, 31 Aralık 2019 döneminde %35,7 olarak gerçekleşirken, 31 Aralık 2020 döneminde %39,1 seviyesine yükselmiştir. Şirket'in brüt kârlılıklarındaki iyileşmenin ana sebepleri; ürün karmasının brüt kârı artırıcı yönde pozitif değişmesi, kârlılığı yüksek ihracat satışlarının artmasıdır. Ayrıca, yüksek miktardaki üretime paralel olarak, genel üretim giderleri içerisindeki sabit giderlerin düşüşü brüt kârlılığı olumlu etkilemiştir. İlave olarak, verimlilik ve reçete optimizasyon çalışmaları neticesinde Şirket brüt kar marjı pozitif yönde etkilenmiştir.


KIMTEVİM MÜDÜRLÜĞÜ
V. T. C. S. A. Ş.


İBRAHİM BODAN
HOLDİNG A.Ş.


AKYARMA MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

30 Nisan 2021

Aşağıdaki tabloda Şirket'e ait brüt kar marjı, faaliyet kar marjı, net kar marjı, özkaynak kârlılık oranı (ROE) ve aktif kârlılık oranı (ROA) verilmiştir. Şirket'in 31 Aralık 2018 tarihinde özkaynak kârlılık oranı (ROE) %19,0 olarak gerçekleşirken, aktif kârlılık oranı %8,0, 31 Aralık 2019 tarihinde özkaynak kârlılık oranı (ROE) %18,7 olarak gerçekleşirken, aktif kârlılık oranı %8,1 ve 31 Aralık 2020 tarihinde özkaynak kârlılık oranı (ROE) %34,6 olarak gerçekleşirken, aktif kârlılık oranı %17,5 olarak gerçekleşmiştir. Özkaynak kârlılık ve aktif kârlılık oranlarının 31 Aralık 2019 dönemine göre artışının temel sebebi, 2020 yılında net dönem kârında meydana gelen artıştır.

		01 Ocak - 31 Aralık 2018	01 Ocak - 31 Aralık 2019	01 Ocak - 31 Aralık 2020
A	Net Satışlar	346.386.499	381.482.199	526.247.127
B	Brüt satış karı	108.699.900	136.316.563	205.706.330
B / A	Brüt Kar Marjı	31,4%	35,7%	39,1%
C	Esas faaliyet karı	41.237.057	49.997.725	86.402.773
C / A	Faaliyet Kar Marjı	11,9%	13,1%	16,4%
D	Net kar	23.653.979	29.270.537	82.494.557
D / A	Net Kar Marjı	6,8%	7,7%	15,7%
E	Toplam özkaynaklar	124.554.566	156.899.278	238.575.160
D / E	Özkaynak Karlılık Oranı (ROE)	19,0%	18,7%	34,6%
F	Toplam varlıklar	297.233.288	361.195.847	470.434.548
D / F	Aktif Karlılık Oranı (ROA)	8,0%	8,1%	17,5%

Aşağıdaki tabloda Şirket'in FAVÖK ve FAVÖK marjı gelişimi görülmektedir. Dönemler itibariyle brüt kâr marjındaki iyileşme, FAVÖK marjına yansımıştır. 2018 yılında %14,2, 2019 yılında %17,6 seviyesinde olan FAVÖK marjı, ilgili dönemler içinde artarak 2020 yılında %20,9 seviyesine yükselmiştir. Şirket 2020 yılında FAVÖK tutarını bir önceki yıla göre %63,6 artırarak 109.726.566 TL'ye yükseltmiştir.

FAVÖK HESAPLAMASI	01 Ocak - 31 Aralık 2018	01 Ocak - 31 Aralık 2019	01 Ocak - 31 Aralık 2020
Satış Gelirleri	346.386.499	381.482.199	526.247.127
Brüt Satış Karı	108.699.900	136.316.563	205.706.330
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri	-53.047.224	-63.213.842	-77.091.466
Genel Yönetim Giderleri	-24.820.253	-28.729.770	-35.238.808
Ar-Ge	-1.070.522	-1.446.739	-2.868.706
Faaliyet Giderleri Sonrası Kar	29.761.901	42.926.212	90.507.350
Operasyonel İşlemlerden Gelirler/Giderler,(Net)	13.668.734	11.314.919	586.689
Teşvik Gelirleri	2.081.859	2.875.364	3.203.003
Vade Farkı Gelirleri	14.497.819	14.554.085	9.508.144

Vade Farkı Giderleri	-5.032.495	-5.160.355	-5.542.022
Konusu Kalmayan Karşılıkları	479.227	825.605	697.772
Konusu Kalmayan Şüpheli Alacak Karşılıkları	7.754.689	450.499	600.432
Şüpheli Alacak Karşılık Gideri	-3.483.937	-1.559.966	-1.288.693
Kambiyo Karları	18.775.496	9.675.768	38.569.890
Kambiyo Zararları	-21.403.924	-10.346.081	-45.161.837
Amortisman	5.700.420	12.823.734	18.632.527
FAVÖK	49.131.055	67.064.865	109.726.566
FAVÖK Marjı	14,2%	17,6%	20,9%

Faaliyet Giderleri:

Şirket'in faaliyet giderleri, 31 Aralık 2018 döneminde 78.937.999 TL, 31 Aralık 2019 döneminde 93.390.351 TL ve 31 Aralık 2020 döneminde 115.198.980 TL olarak gerçekleşmiştir. Faaliyet giderleri, satış gelirleri büyümesine paralel olarak artarken, faaliyet giderlerinin satış gelirlerine oranı 2018 yılında %22,8, 2019 yılında %24,5 ve 2020 yılında %21,9 olarak gerçekleşmiştir.

	01 Ocak - 31 Aralık 2018	01 Ocak - 31 Aralık 2019	01 Ocak - 31 Aralık 2020
Satış gelirleri	346.386.499	381.482.199	526.247.127
Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri (-)	-53.047.224	-63.213.842	-77.091.466
Genel yönetim giderleri (-)	-24.820.253	-28.729.770	-35.238.808
Araştırma ve geliştirme giderleri (-)	-1.070.522	-1.446.739	-2.868.706
Toplam faaliyet giderleri	-78.937.999	-93.390.351	-115.198.980
Toplam faaliyet giderleri / Satış Gelirleri	22,8%	24,5%	21,9%

Şirket'in faaliyet giderleri ile ilgili stratejisi, yüksek ciro artışı sağlayabilmek, marka bilinirliğini artırmak, ihracat pazarındaki konumunu güçlendirmek ve müşterilerine daha kaliteli hizmet verebilmek için faaliyet giderlerini satış gelirlerindeki artışa paralel olarak yönetmektedir.

Genel Yönetim Giderleri:

Aşağıda yer alan tablo, Şirket'in 31 Aralık 2018, 31 Aralık 2019 ve 31 Aralık 2020 dönemlerine ait konsolide Genel Yönetim Giderleri detayını göstermektedir:

Genel Yönetim Giderleri	01 Ocak - 31 Aralık 2018	01 Ocak - 31 Aralık 2019	01 Ocak - 31 Aralık 2020
Personel ücret ve maaşları	11.164.683	12.329.052	15.270.403
Holdings giderleri	6.886.952	6.989.400	8.999.709
Bilgi işlem	1.292.777	2.377.332	3.144.994

Amortisman	396.369	2.060.523	2.669.437
Muhtelif Danışmanlık ²⁴	1.375.784	1.265.403	1.007.433
Taşeronluk	304.987	518.079	505.471
Eğitim	113.209	326.251	428.844
Personel yemek ve servis	288.427	476.585	422.472
Seyahat	422.065	565.724	333.685
Enerji	207.810	256.721	208.271
Bakım onarım	83.497	73.271	112.781
Kira	590.202	64.259	-
Diğer ²⁵	1.693.491	1.433.170	2.138.308
Toplam	24.820.253	28.729.770	35.238.808

Şirket'in genel yönetim giderleri, 31 Aralık 2018 döneminde 24.820.253 TL, 31 Aralık 2019 döneminde 28.729.770 TL ve 31 Aralık 2020 döneminde ise 35.238.808 TL olarak gerçekleşmiştir.

Genel yönetim giderlerinin satış gelirlerine oranı 2018 yılında %7,2 iken, takip eden yıllarda satış gelirlerine oranı 2019 yılında %7,5 ve 2020 yılında ise %6,7 olarak gerçekleşmiştir. 2020 yılında net satış tutarı, bir önceki yıla göre %38 artış gösterirken; genel yönetim giderlerindeki artışın %23 olması sebebiyle, genel yönetim giderlerinin net satışlara oranı 2020 yılında azalış göstermiştir.

Şirket'in genel yönetim giderleri içerisindeki en büyük pay, personel giderlerinden oluşmaktadır. Personel giderlerinin toplam genel yönetim giderleri içerisindeki payı, 2018 yılında %45, 2019 yılında %42,9 ve 2020 yılında ise %43,3 oranındadır.

Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri:

Aşağıda yer alan tablo, Şirket'in 31 Aralık 2018, 31 Aralık 2019 ve 31 Aralık 2020 dönemlerine ait konsolide Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri detayını göstermektedir.

Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri	01 Ocak - 31 Aralık 2018	01 Ocak - 31 Aralık 2019	01 Ocak - 31 Aralık 2020
Personel ücret ve maaşları	16.153.428	17.738.600	21.595.313
Reklam ve tanıtım	4.564.119	10.540.557	13.714.899
Nakliye	10.364.473	8.799.955	13.659.889

²⁴ Mali Danışmanlık, İnsan Kaynakları Danışmanlıkları, Gayrimenkul Danışmanlıkları, Strateji Danışmanlıkları, Yatırım Danışmanlıkları, EFQM Süreci Danışmanlıkları vb.

²⁵ Vergi Giderleri, İşçi Sağlığı ve Güvenliği Giderleri, Kitap Kütüphanesi ve Gazete Giderleri, Kanunen Kabul Edilmeyen Giderler, Gider Yazılan Demirbaşlar, Mesleki Cemiyet ve Aidat Giderleri, Elektrik Giderleri, Su Giderleri, Doğalgaz Giderleri vb.



Pazarlama ve iletişim giderleri	4.024.081	6.269.048	7.151.129
Depolama giderleri	3.011.213	4.022.768	5.808.027
Amortisman	1.458.734	4.467.409	5.408.197
Taşeronluk	2.159.558	2.543.606	2.848.741
Personel yemek ve servis	605.350	814.839	885.190
Seyahat	1.666.521	1.873.381	881.498
Bakım onarım	217.260	178.117	258.285
Danışmanlık	251.029	566.154	170.876
Kira	4.701.886	693.206	-
Diğer	3.869.572	4.706.202	4.709.422
Toplam	53.047.224	63.213.842	77.091.466

Şirket'in pazarlama, satış ve dağıtım giderleri, 31 Aralık 2018 döneminde 53.047.224 TL, 31 Aralık 2019 döneminde 63.213.842 TL ve 31 Aralık 2020 döneminde ise, 77.091.466 TL olarak gerçekleşmiştir.

Pazarlama, satış ve dağıtım giderlerinin satış gelirlerine oranı, 2018 yılında %15,3 iken, takip eden yıllarda satış gelirlerine oranı 2019 yılında %16,6 ve 2020 yılında ise %14,6 olarak gerçekleşmiştir.

Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler:

Aşağıda yer alan tablo, Şirket'in 31 Aralık 2018, 31 Aralık 2019 ve 31 Aralık 2020 dönemlerine ait konsolide Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler detayını göstermektedir.

Esas Faaliyetlerden Diğer Gelir ve Karlar	01 Ocak – 31 Aralık 2018	01 Ocak – 31 Aralık 2019	01 Ocak – 31 Aralık 2020
Kambiyo kârları	18.775.496	9.675.768	38.569.890
Vade farkı gelirleri	14.497.819	14.554.085	9.508.144
Teşvik gelirleri	2.081.859	2.875.364	3.203.003
Konusu kalmayan karşılıklar	479.227	825.605	697.772
Konusu kalmayan şüpheli alacaklar karşılığı	7.754.689	450.499	600.432
Diğer	2.269.637	1.553.577	1.683.065
Toplam	45.858.727	29.934.898	54.262.306

Şirket'in esas faaliyetlerden diğer gelirleri, 31 Aralık 2018 döneminde 45.858.727 TL, 31 Aralık 2019 döneminde 29.934.898 TL ve 31 Aralık 2020 döneminde ise, 54.262.306 TL olarak gerçekleşmiştir.

KALEKİM
KİMYEYİ MAĞAZELERİ VE SANAYİ
TİCARET A.Ş.

SAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

30 Nisan 2021

Şirket'in esas faaliyetlerinden diğer gelirleri; ticari alacak ve borçlardan kaynaklanan kur farkı gelirleri, vade farkı gelirleri, konusu kalmayan karşılık gelirleri ve Turquality marka destek gelirlerinden oluşmaktadır.

Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler:

Aşağıda yer alan Tablo, Şirket'in 31 Aralık 2018, 31 Aralık 2019 ve 31 Aralık 2020 dönemlerine ait konsolide Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler detayını göstermektedir:

Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler ve Zararlar	01 Ocak – 31 Aralık 2018	01 Ocak – 31 Aralık 2019	01 Ocak – 31 Aralık 2020
Kambiyo zararları	-21.403.924	-10.346.081	-45.161.837
Vade farkı giderleri	-5.032.495	-5.160.355	-5.542.022
Yansıtma giderler	-1.868.342	-3.373.003	-2.030.034
Şüpheli ticari alacak karşılığı	-3.483.937	-1.559.966	-1.288.693
Bağış ve yardım gideri	-633.154	-1.220.426	-1.325.859
Diğer	-1.961.719	-1.203.554	-3.018.438
Toplam	-34.383.571	-22.863.385	-58.366.883

Şirket'in esas faaliyetlerden diğer giderleri, 31 Aralık 2018 döneminde 34.383.571, 31 Aralık 2019 döneminde 22.863.385 TL, 31 Aralık 2020 döneminde ise, 58.366.883 TL olarak gerçekleşmiştir.

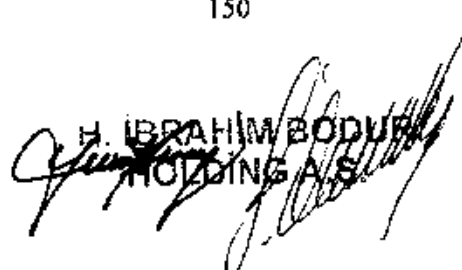
Şirket'in esas faaliyetlerinden diğer giderleri; ticari alacak ve borçlardan kaynaklanan kur farkı giderleri, vade farkı giderleri, şüpheli ticari alacak giderleri ve bağış-yardım giderlerinden oluşmaktadır.

Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler ve Giderler


Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	01 Ocak – 31 Aralık 2018	01 Ocak – 31 Aralık 2019	01 Ocak – 31 Aralık 2020
Yatırım amaçlı gayrimenkul değer artışı	-	-	10.161.524
Sabit kıymet satış kârı	19.927	862.949	732
Temettü gelirleri	-	131.134	-
Toplam	19.927	994.083	10.162.256

Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	01 Ocak – 31 Aralık 2018	01 Ocak – 31 Aralık 2019	01 Ocak – 31 Aralık 2020
-----------------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------


KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER SANAYİ
VE TİCARİET A.Ş.


H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.




YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ
30 Nisan 2021

Sabit kıymet satış zararı	-1.924	-402	-474
Toplam	-1.924	-402	-474

Şirket'in yatırım faaliyetlerinden gelir ve giderleri, yatırım amaçlı gayrimenkul değer artış gelirleri ve değer azalış giderleri, satılan maddi duran varlıklara ilişkin gelir-giderlerden ve temettü gelirlerinden oluşmaktadır.

31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla Şirket yatırım amaçlı gayrimenkulünün gerçeğe uygun değerini, SPK lisanslı değerlendirme şirketi olan Aden Gayrimenkul Değerleme ve Danışmanlık A.Ş. tarafından hazırlanan değerlendirme raporuna göre 10.162.256 TL artırarak, ilgili geliri bu kalem altında kaydetmiştir.

Finansal Gelirler

Şirket'in finansal gelirleri; Bankadaki yabancı para cinsindeki mevduatların kur farkı gelirleri ve vadeli mevduat faiz gelirlerinden oluşmaktadır.

Finansal Gelirler	01 Ocak - 31 Aralık 2018	01 Ocak - 31 Aralık 2019	01 Ocak - 31 Aralık 2020
Kur farkı geliri	9.675.122	7.614.206	11.923.069
Faiz geliri	2.079.941	2.176.775	4.846.947
Menkul kıymet satış karları	521.936	-	-
Toplam	12.276.999	9.790.981	16.770.016

Şirket'in satış gelirlerindeki artış, nakit pozisyonunun önemli bir kısmının yabancı para olarak tutulması, tahsilat gün sayılarındaki azalma ve Türk Lirasının diğer para birimleri karşısında değer kaybetmesi gibi nedenlerle bankadaki kur farkı gelirlerinde 2019 yılına göre artış yaşanmasına sebep olmuştur.

Şirket nakit pozisyon fazlalığını vadeli mevduatlarda değerlendirerek faiz geliri elde etmiştir.

Finansal Giderler:

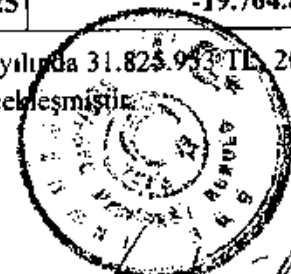
Şirket'in finansal giderleri; kredi faiz giderleri, kredilere ilişkin faiz tahakkuk giderleri, bankadaki yabancı para cinsindeki mevduatının değerlendirilmesinden elde edilen kur farkı giderleri, kiralamalara ilişkin faiz tahakkuk giderleri ve diğer finansal giderlerden oluşmaktadır.

Finansal Giderler	01 Ocak - 31 Aralık 2018	01 Ocak - 31 Aralık 2019	01 Ocak - 31 Aralık 2020
Faiz gideri	-19.825.633	-20.898.729	-12.844.452
Kur farkı gideri	-12.000.320	-6.826.596	-6.860.430
Toplam	-31.825.953	-27.725.325	-19.704.882

Finansal giderler, yıllar itibarıyla azalan seyir izlemektedir. 2018 yılında 31.825.953 TL, 2019 yılında 27.725.325 TL ve 2020 yılında 19.704.882 TL olarak gerçekleşmiştir.

KALEKİM
KİMYA VE MADDELER İZMİR
TİCARET LİMİTED ŞİRKETİ

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



30 Nisan 2021

ADYAT MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Şirket'in banka kredilerindeki düşüşe paralel olarak faiz giderleri yıllar itibariyle azalma eğilimi göstermektedir. Şirket'in kur farkı gideri 31.12.2020'de bir önceki yıla göre paralel seyretmektedir.

Vergi Giderleri ve Gelirleri:

Şirket'in vergi giderleri ve gelirleri; dönem vergi giderleri ve ertelenmiş vergi gelir/giderlerinden oluşmaktadır. 31 Aralık 2018 döneminde 1.947.873 TL., 31 Aralık 2019 döneminde -3.786.525 TL ve 31 Aralık 2020 döneminde -11.038.040 TL olarak gerçekleşmiştir.

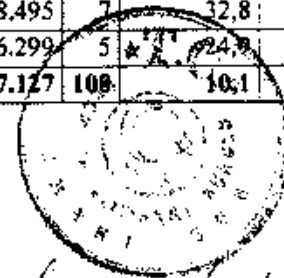
10.2.2. Net satışlar veya gelirlerde meydana gelen önemli değişiklikler ile bu değişikliklerin nedenlerine ilişkin açıklama:

Şirket; seramik uygulamaları, boya sıva ve su yalıtımı ürünlerini kapsayan yapı kimyasalları sektöründe faaliyet göstermektedir. Şirket satış gelirleri, bu ürünlerin yurt içi ve yurt dışındaki satışından elde edilmektedir. 31 Aralık 2018 tarihinde sona eren mali dönemde Şirket satış gelirleri 346.386.499 TL iken, 31 Aralık 2019 tarihinde sona eren mali dönemde %10,1 artarak 381.482.199 TL'ye yükselmiş ve 31 Aralık 2020 tarihinde sona eren mali dönemde %37,9 artarak 526.247.127 TL'ye yükselmiştir.

Şirket'in 2020 yılında bir önceki yıla göre artan satış gelirinin temel nedenleri; inşaat sektörünün 2020 yılında bir önceki yıla göre büyüme göstermiş olmasıdır ki, bu büyümede Şirket pazar payını artırarak daha fazla satış gerçekleştirmiştir. Ayrıca, ilgili yılda ihracat satışları bir önceki yıla göre artış göstermiştir. 2020'de Irak, Fransa, Umman ve Kuveyt'te yerleşme çalışmalarıyla mevcut pazar payı artırılmıştır. İlave olarak, su yalıtımı, boya-sıva iş kollarında bayi kanalının genişletilmesi ve mevcut satış kanallarına yönelik pazarlamada yeni alternatiflerin devreye alınması satışları artırmıştır. Bu etkilerin yanısıra, Balıkesir Boya-Sıva ve Kuru harç fabrikalarının aktif olarak faaliyete başlaması bölgeye ve çevresine yapılan satışlarda artış yaratmıştır.

Aşağıdaki tabloda 31 Aralık 2018, 31 Aralık 2019 ve 31 Aralık 2020 tarihleri için ürün grubu detayında ciro gelişimi yer almaktadır:

Satış Gelirleri (TL)	01 Ocak - 31 Aralık 2018		01 Ocak - 31 Aralık 2019		01 Ocak - 31 Aralık 2020		31.12.2019 31.12.2020	
		%		%		%	Değişim %	Değişim %
Seramik Uygulamaları	261.735.372	76	286.173.576	75	387.790.272	74	9,3	35,5
Boya - Sıva	28.557.596	8	39.693.284	10	73.732.061	14	39,0	85,8
Su Yalıtım	23.396.132	7	31.061.697	8	39.058.495	7	32,8	25,7
Diğer*	32.697.398	9	24.553.642	6	25.666.299	5	24,9	4,5
TOPLAM	346.386.499	100	381.482.199	100	526.247.127	100	10,1	37,9



*ısı yalıtımı ve diğer muhtelif satışlardan oluşmaktadır.

Seramik uygulamalarının satış gelirleri 2018 yılında 261.735.372 TL, 2019 yılında 286.173.576 TL gerçekleşirken, 2020 yılında satış gelirleri %35,5 artarak 387.790.272 TL olarak gerçekleşmiştir. Boya-Sıva satış gelirleri 2018 yılında 28.557.596 TL, 2019 yılında 39.693.284 TL gerçekleşirken, 2020 yılında satış gelirleri %85,8 artarak 73.732.061 TL olarak gerçekleşmiştir. Su yalıtımı satış gelirleri 2018 yılında 23.396.132 TL, 2019 yılında 31.061.697 TL gerçekleşirken, 2020 yılında satış gelirleri %25,7 artarak 39.058.495 TL olarak gerçekleşmiştir.

Yurtiçi Satış Gelirleri (TL)	01 Ocak - 31 Aralık 2018	%	01 Ocak - 31 Aralık 2019	%	01 Ocak - 31 Aralık 2020	%	31.12.2019 - 31.12.2018 Değişim %	31.12.2020 - 31.12.2019 Değişim %
Seramik Uygulamaları	213.219.392	76	211.390.890	75	275.352.813	74	-0,9	30,3
Boya - Sıva	17.824.799	6	24.473.910	9	48.319.740	13	37,3	97,4
Su Yalıtım	19.510.950	7	24.886.432	9	28.190.190	8	27,6	13,3
Diğer	30.251.431	11	20.057.770	7	18.698.621	5	-33,7	-6,8
TOPLAM	280.806.572	100	280.809.002	100	370.561.364	100	0,0	32,0

Yurtdışı Satış Gelirleri (TL)	01 Ocak - 31 Aralık 2018	%	01 Ocak - 31 Aralık 2019	%	01 Ocak - 31 Aralık 2020	%	31.12.2019 - 31.12.2018 Değişim %	31.12.2020 - 31.12.2019 Değişim %
Seramik Uygulamaları	48.515.980	74	74.782.686	74	112.437.459	72	54,1	50,4
Boya - Sıva	10.732.797	16	15.219.374	15	25.412.321	16	41,8	67,0
Su Yalıtım	3.885.182	6	6.175.265	6	10.868.305	7	58,9	76,0
Diğer	2.445.968	4	4.495.872	4	6.967.678	4	83,8	55,0
TOPLAM	65.579.927	100	100.673.197	100	155.685.763	100	53,5	54,6

10.2.3. İbraççının, izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle meydana gelen faaliyetlerini doğrudan veya dolaylı olarak önemli derecede etkilemiş veya etkileyebilecek kamusal, ekonomik, finansal veya parasal politikalar hakkında bilgiler:

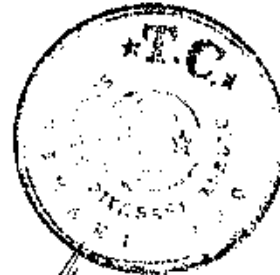
Şirket'in faaliyetleri sebebiyle maruz kaldığı önemli finansal riskler aşağıda belirtilmiştir;

- Müşteri Kredilendirme Riski
- Kur Riski
- Faiz Oranı Riski
- Sektörel Risk
- Jeopolitik Riski

153

HALEKİM
KİMYEVİ MADDELER, SANKİYİ
VE TİCARET A.Ş.

İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



30 Nisan 2021

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

- İthalat Politikaları

Müşteri Kredilendirme Riski

Müşteri kredilendirme riski, Şirket'in müşterilerinin veya sözleşme taraflarının kendilerine düşen sözleşmeye dayalı yükümlülüklerini yerine getirmemeleri yüzünden Şirket'i mali olarak zarara uğratan risktir. Müşteri kredilendirme riski, her bir işlemin karşı tarafına yönelik alınabilecek risklerin sınırlanması ve bu tür risklerin izlenmesi yoluyla yönetilmekte ve kontrol edilmektedir. Şirket, yurtdışı müşterilerinin bir kısmı için Eximbank alacak sigortası ve akreditifli olarak satış yapmaktadır. Yurtiçi bayilerde herhangi bir alacak sigortası bulunmamaktadır. Şirket yurtdışındaki müşterileriyle ortalama %60 seviyelerinde, yurtiçinde ise ortalama %90 seviyelerinde teminat oranıyla çalışmaktadır. Yurtiçindeki müşteriler için teminat yapısı; banka doğrudan borçlandırma sistemi limitleri, banka teminat mektupları, gayrimenkul ipotekleri ve kredi kayıt bürosu raporları olumlu olan müşteri çeklerini belirli oranlarda teminat saymaktadır.

Şirket tahsilat araçları olarak; doğrudan borçlandırma sistemi, fiziki pos, sanal pos, bayi ve tali bayi kıymetli evrakları ile tamamlayarak riskini minimize etmektedir.

Şirket müşteri risk yönetimini; müşterilerini finansal olarak segmente edip kredilendirmesini finansal segmentasyon prosedürleri ve yetki tabloları çerçevesinde yapmaktadır.

Şirket kendi içinde ve holding bazında risk komitesi organizasyonuna sahiptir. Müşterilerin mevcut teminatlar dışında yapılacak sevkiyatları için; finansal segmentasyon prosedürleri kapsamında her ay periyodik olarak yapılan hesaplamalar neticesinde belirlenen teminatsız kredi limitleri ile satış yapılabilir. Bu prosedür kapsamında; bayilerin teminat oranları, satış müdürlüğü görüşü, mali tabloları, kredi kayıt bürosu çek raporu, karşılıksız müşteri çek oranı, temdit tekrarı ve ortalama temdit günü gibi verilerin belirlenmiş oranlarla hesaplamaya dahil edilmesiyle bayilerin segment puanları ve segment grupları tespit edilmektedir. Şirket; şahsi kefalet senedi vermiş olan bayilere bu kriterler kapsamında belirlenen teminatsız kredi limitleri tutarı kadar sevkiyat yapabilmektedir.

Kur Riski

Şirket'in karı, finansal durumu ve nakit akışları, döviz kurlarındaki dalgalanmaların etkilerine maruz kalmaktadır. Şirket'in hasılatı içerisinde ihracat satışları ABD Doları, tedarikçilerinden hammadde alımlarında (yurtiçi ve ağırlıklı olarak yurtdışı) ise ödemeleri Avro cinsinden yapılmaktadır. Şirket, döviz kurundaki dalgalanma riskini yönetebilmek amacıyla riskten korunma (hedging) politikası izlemektedir. Ayrıca bankalardaki mevduatlarının %50 seviyelerindeki kısmı yabancı para cinsinden tutulmaktadır. Şirket'in herhangi bir döviz finansal borcu bulunmamaktadır.

Faiz Oranı Riski

154

KALEKİM
KİMYA VE MADENLER SANAYİ
TİCARET A.Ş.

BRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

30 Nisan 2021

Faiz oranı riski, nakit akımdaki bozulmalar neticesinde piyasadaki değişken faiz oranlarıyla karşılaşma riskidir.

Şirket'in izahnamede yer alan bilanço dönemleri itibariyle kredi yükü azalan bir seyir izlemektedir

Şirket'in sırasıyla 2018 ve 2019 yıllarında 72.502.774 TL ve 49.100.000 TL olan banka kredisi seviyesinden, 2019 yılında 23.390.000 TL ve 2020 yılında 29.100.000 TL öz kaynaklarından ödeme yapılması suretiyle banka kredi anapara tutarınının 2020 sonunda 20.000.000 TL inmesi sağlanmıştır.

Şirket'in, 2020 yılı sonu itibariyle 12.05.2021 vadeli 20.000.000 TL tutarında %8,5 sabit faiz oranlı bir adet kredisi bulunmaktadır.

Operasyonel faaliyetlerde yaşanabilecek aksamalar sonucunda Şirket'in nakit akışı, ödeme kabiliyeti ve finansal durumu olumsuz etkilenebilir. Olumsuz etkilenmeler sonucunda Şirket fon kaynağını finansal kuruluşlardan karşılayabilir ve piyasadaki dalgalanmaların sonucunda değişken faiz oranları ile karşılaşma riski doğabilir.

Sektörel Risk

Şirket'in içinde bulunduğu sektöre ilişkin uğrayabileceği riskler içermektedir.

Devletin uygulayacağı faiz ve parasal politikaların konut faiz oranlarına etkisi olacağından, Şirket'in satış hedefleri doğrudan etkilenmektedir.

Geçmişten bu yana Şirket'in satış operasyonları mevsimsellik göstermektedir. Kış mevsiminde yeni yapı üretiminde ve var olan yapılardaki tadilatlarda durağanlık yaşanması Şirket satışlarını etkilemektedir.

Jeopolitik Risk

Jeopolitik risk, ekonomik ve siyasi belirsizliğin ekonomide yol açtığı olumsuz etkileri içermektedir.

Şirket yurtdışı satışlarının %50'den fazlasını siyasi belirsizliğin yaşandığı Ortadoğu ve Irak bölgesine yapmaktadır ve bu bölge risklerinin %50'sinden fazlasının da teminatsız durumda olması şirketin satışları ve tahsilatları açısından risk içermektedir.

İthalat Politikaları

Şirket satın aldığı hammaddelerin bir kısmını yurt dışından ithal etmektedir. Türkiye ithalat politikasında yapılacak olası değişiklikler Şirket'in hammadde temininde sıkıntı yaşamasına sebep olabilir.

Ülkelerin korumacı ticaret politikalarını sertleştirmeleri ve/veya ek gümrük vergisi benzeri olası uygulamaları Şirket'in satış ve hammadde tedarikini olumsuz yönde etkileyebilir.

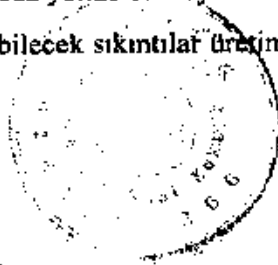
Şirket'in ihtiyaç duyduğu hammaddelerin arzına ilişkin yaşanabilecek sıkıntılar üretimini olumsuz yönde etkileyebilir.

10.3. İhraççının borçluluk durumu

155-

HADEKİM
KİMYEYİ MADDELERİ VE SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

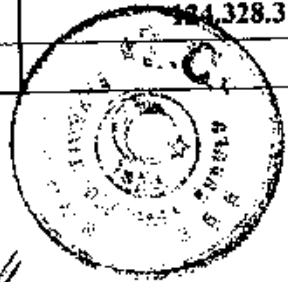
30 Nisan 2021

Şirket'in toplam Kısa ve Uzun Vadeli yükümlülükleri 2018, 2019 ve 2020 yıllarında sırasıyla, 172.678.722 TL, 204.296.569 TL ve 231.859.388 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in net finansal borçluluğu (kısa + uzun vadeli krediler - nakit ve nakit benzerleri) 2018 yılında 49.163.138 TL iken nakit ve nakit benzerlerinin banka kredilerinden fazla olması nedeniyle, 2019 yılında olumlu yönde terse döncrek -16.378.450 TL, 2020 yılında -103.916.162 TL olarak gerçekleşmiştir.

Aşağıdaki tabloda Şirket'in yükümlülükleri, finansal borçları, özkaynakları, nakit ve nakit benzerleri tutarları gösterilmektedir:

	31.12.2020
Kısa vadeli yükümlülükler	208.950.544
Garantili	13.708.535
Teminatl	9.429.310
Garantisiz/Teminatsız	185.812.699
Uzun vadeli yükümlülükler (uzun vadeli borçların kısa vadeli kısımları hariç)	22.908.844
Garantili	0
Teminatl	0
Garantisiz/Teminatsız	22.908.844
Kısa ve Uzun Vadeli Yükümlülükler Toplamı	231.859.388
Özkaynaklar	244.555.620
çıkartılmış sermaye	100.000.000
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	11.066.896
Geçmiş yıllar karları/ (zararları)	49.568.558
Net dönem karı	83.920.166
TOPLAM KAYNAKLAR	476.415.008

Net Borçluluk Durumu	Tutar(TL) 31.12.2020
A. Nakit	124.328.312
B. Nakit Benzerleri	0
C. Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklar	0
D. Likidite (A+B+C)	124.328.312
E. Kısa Vadeli Finansal Araçlar	0



F. Kısa Vadeli Banka Kredileri	20.412.150
G. Uzun Vadeli Banka Kredilerinin Kısa Vadeli Kısmı	0
H. Diğer Kısa Vadeli Finansal Borçlar	0
I. Kısa Vadeli Finansal Borçlar (E+F+G+H)	20.412.150
J. Kısa Vadeli Net Finansal Borçluluk (I-D)	-103.916.162
K. Uzun Vadeli Banka Kredileri	0
L. Tahviller	0
M. Diğer Uzun Vadeli Krediler	0
N. Uzun Vadeli Finansal Borçluluk (K+L+M)	0
O. Net Finansal Borçluluk (J+N)	-103.916.162

Özel bağımsız denetim raporunun düzenlenme tarihi sonrasında Şirket'in finansal tablolarında ve borçluluk durumunda önemli bir değişiklik bulunmamaktadır.



30 Nisan 2021

157

MALEKİM
KİMYE VE MADDELER SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AB YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

11. İHRAÇÇININ FON KAYNAKLARI

11.1. İhraççının kısa ve uzun vadeli fon kaynakları hakkında bilgi:

Şirket'in büyüme planlarını gerçekleştirebilmesi, yatırım harcamalarını yapabilmesi ve bu yatırımlar sonucunda faaliyetlerden kaynaklı doğacak olan işletme sermayesi ihtiyacını karşılayabilmesi için nakde gereksinim duymaktadır. Şirket, söz konusu yatırım harcamalarının tamamını özkaynakları ile finanse etmektedir.

Şirket, işbu İzahname tarihi itibarıyla, Şirket'in gereksinimlerini karşılayabilecek kaynaklara sahiptir.

Şirket'in fon kaynaklarının dağılımı aşağıdaki tablo'da gösterilmektedir:

KAYNAKLAR	31.12.2018	31.12.2018 Toplam Kaynaklar Oranı (%)	31.12.2019	31.12.2019 Toplam Kaynaklar Oranı (%)	31.12.2020	31.12.2020 Toplam Kaynaklar Oranı (%)
Kısa Vadeli Yükümlülükler:	101.744.302	34,2%	190.621.450	52,8%	208.950.544	44,4%
Kısa Vadeli Borçlanmalar	3.402.774	1,1%	2.933.824	0,8%	24.990.668	5,3%
- Kiralama işlemlerinden borçlar	0	0,0%	2.933.824	0,8%	4.578.518	1,0%
- Banka Kredileri	3.402.774	1,1%	0	0,0%	20.412.150	4,3%
Uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli	8.729.434	2,9%	55.952.237	15,5%	0	0,0%
Ticari Borçlar	75.019.265	25,2%	97.547.768	27,0%	147.782.211	31,4%
- İlişkili taraflara ticari borçlar	9.437.538	3,2%	2.813.069	0,8%	4.907.592	1,0%
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	65.581.727	22,1%	94.734.699	26,2%	142.874.619	30,4%
Çalışanlara sağlanan faydalar	777.764	0,3%	1.277.714	0,4%	1.154.932	0,2%
Diğer borçlar	52.400	0,0%	52.400	0,0%	52.400	0,0%
- İlişkili taraflara diğer borçlar	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar	52.400	0,0%	52.400	0,0%	52.400	0,0%



30 Nisan 2021

Türev Araçlar	75.297	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Ertelenmiş gelirler	7.904.742	2,7%	24.336.988	6,7%	22.486.220	4,8%
Dönem karı vergi yükümlülüğü	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Kısa vadeli karşılıklar	5.190.552	1,7%	7.380.108	2,0%	10.568.029	2,2%
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin	4.733.751	1,6%	6.113.670	1,7%	9.012.743	1,9%
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	456.801	0,2%	1.266.438	0,4%	1.555.286	0,3%
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	592.074	0,2%	1.140.411	0,3%	1.916.084	0,4%
Uzun Vadeli Yükümlülükler	70.934.420	23,9%	13.675.119	3,8%	22.908.844	4,9%
Uzun vadeli borçlanmalar	63.785.589	21,5%	6.187.142	1,7%	12.826.731	2,7%
- Kiralama işlemlerinden borçlar	0	0,0%	6.187.142	1,7%	12.826.731	2,7%
- Banka Kredileri	63.785.589	21,5%	0	0,0%	0	0,0%
Uzun vadeli karşılıklar	7.148.831	2,4%	7.487.977	2,1%	10.082.113	2,1%
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	7.148.831	2,4%	7.487.977	2,1%	10.082.113	2,1%
Toplam Yükümlülükler	172.678.722	58,1%	204.296.569	56,6%	231.859.388	49,3%
Toplam Özkaynaklar	124.554.566	41,9%	156.899.278	43,4%	238.575.160	50,7%
Toplam Kaynaklar	297.233.288	100,0%	361.195.847	100,0%	470.434.548	100,0%

31.12.2020 tarihi itibarıyla Şirket'in kaynaklarının %44,4 'ü kısa vadeli yükümlülüklerden, %4,9'u uzun vadeli yükümlülüklerden ve %50,7'si ise özkaynaklardan oluşmaktadır.

Şirket'in 31.12.2020 tarihi itibarıyla, Türk Lirası cinsinden 12.05.2021 vadeli %8,5 sabit faiz oranlı 20.000.000 TL toplam kredisi mevcuttur.

159



30 Nisan 2021

HALEKİM
KIMYEVİ MAL DEĞERLER
VE TİCARİT

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AKYATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

11.2. Nakit akımlarına ilişkin değerlendirme:

Özel Bağımsız Denetimden Geçmiş Konsolide			
	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
İşletme faaliyetlerinden sağlanan nakit akımı	47.387.995	98.145.266	119.804.541
Yatırım faaliyetlerinde kullanılan nakit	-47.153.306	-14.786.532	-32.461.334
Finansman faaliyetlerinde kullanılan nakit	-8.466.797	-37.785.736	-35.759.546
Nakit ve nakit benzerlerindeki net artış/(azalış)	-8.232.108	45.572.998	51.583.661

Nakit ve nakit benzeri değerlerin dönem başı bakiyesi	34.982.906	26.750.798	72.323.796
Nakit ve nakit benzerleri değerlerin dönem sonu bakiyesi	26.750.798	72.323.796	123.907.457

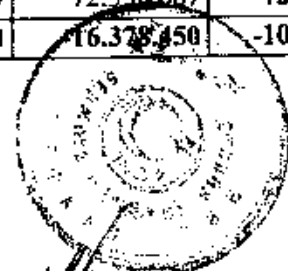
Şirket'in işletme faaliyetlerinden sağlanan nakdi 2018, 2019 ve 2020 yıllarında sırasıyla 47.387.995 TL, 98.145.266 TL ve 119.804.541 TL'dir. Şirket yaratmış olduğu işletme faaliyetlerinden sağlanan nakdi 2018, 2019 ve 2020 yıllarında sırasıyla, 47.153.306 TL, 14.786.532 TL ve 32.461.334 TL'lik kısmı yatırım faaliyetlerinde kullanılmıştır. Finansman faaliyetlerine yönelik ise 2018, 2019 ve 2020 yıllarında sırasıyla, 8.466.797 TL, 37.785.736 TL ve 35.759.546 TL'si kullanılmıştır. Şirket'in nakit ve nakit benzerlerindeki net artış/(azalış) 2018, 2019 ve 2020 yıllarında sırasıyla, -8.232.108 TL, 45.572.998 TL ve 51.583.661 TL olarak gerçekleşmiştir. Sonuç olarak; nakit ve nakit benzerlerindeki net artış/azalış bakiyesi, nakit ve nakit benzeri değerlerin dönem başı bakiyeleri eklendiğinde dönem sonu nakit 2018, 2019 ve 2020 yıllarında sırasıyla, 26.750.798 TL, 72.323.796 TL ve 123.907.457 TL olarak gerçekleşmiştir.

Şirket, operasyonel faaliyetlerinden nakit yaratma kapasitesine sahiptir. Bununla birlikte yıllar itibarıyla kapasite artırımı için yapılan yeni hat yatırımları ve iyileştirme yatırımları sebebiyle yapılan harcamalar nakit ihtiyacı doğurmuştur. Şirket ihtiyacı olan nakiti operasyonlarından yarattığı nakitle finanse etmiştir.

11.3. Fon durumu ve borçlanma ihtiyacı hakkında değerlendirme:

Şirket'in finansal tablo dönemleri itibarıyla borçluluk durumu ile söz konusu borçların özkaynaklara ve FAVÖK'e olan oranları aşağıdaki tabloda gösterilmektedir.

	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Finansal Yükümlülükler	75.917.797	55.952.237	20.412.150
Eksi: Hazır değerler	26.754.659	72.330.687	124.328.312
Net Finansal Borç	49.163.138	-16.378.450	-103.916.162



Toplam Özkaynak	124.554.566	156.899.279	238.575.160
Net Finansal Borç/Toplam Özkaynak	39,5%	-10,4%	-43,6%
FAVÖK	49.131.055	67.064.865	109.726.566
Net Finansal Borç/FAVÖK	1,00	-0,24	-0,95

Şirket'in Net Borç/FAVÖK oranı sırasıyla 2018,2019 ve 2020 yıllarında 1 , -0,24 ve -0,95 olarak gerçekleşmiştir. Böylece şirket 2019 yılından itibaren işletme faaliyetlerinden ürettiği yıllık FAVÖK ile tüm finansal borçlarını ödeyebilecek kapasiteye ulaşmıştır. Şirket'in 2020 yılı sonu itibariyle borçlanma ihtiyacı bulunmamaktadır.

11.4. İşletme sermayesi beyanı:

Şirket'in işbu İzahname tarihinden itibaren en az 12 aylık dönem için yeterli işletme sermayesi bulunmaktadır.

İbrahimi'nin 31.12.2020 itibariyle net işletme sermayesi ihtiyacı, dönen varlıklardan kısa vadeli yükümlülüklerin çıkarılması suretiyle hesaplanmaktadır.31.12.2020 tarihi itibariyle Şirket'in net işletme sermayesi 86.326.857 TL olup, Şirket'in işletme sermayesi ihtiyacı bulunmamaktadır.

Şirket'in mevcut kredi imkanları ve kullanıma hazır nakit kaynakları dikkate alındığında, yıllık olarak operasyonel ihtiyaçlarını karşılayabilecek düzeyde işletme sermayesi yaratabilmektedir.

Aşağıdaki tabloda, belirtilen tarihler itibariyle Şirket'in net işletme sermayesinin dökümü yer almaktadır.

	2018	2019	2020
Ticari Alacaklar	96.390.479	105.588.941	119.273.456
Stoklar	32.225.347	24.211.803	35.318.387
Ticari Borçlar	-75.019.265	-97.547.768	-147.782.211
Ticari İşletme Sermayesi	53.596.561	32.252.976	6.809.632
Nakit+Banka +Menkul Kıymetler	26.754.659	72.330.687	124.328.312
Kısa Vadeli Banka Kredileri	-12.132.208	-55.952.237	-20.412.150
Diğer Alacaklar /Borçlar	-4.741.308	-27.460.904	-24.398.937
Net İşletme Sermayesi	63.477.704	21.170.522	86.326.857
Hasılat	346.386.499	381.482.199	526.247.127
Net İşletme Sermayesi/Hasılat	18,3%	5,5%	16,4%

Mevcut kredi ve hazır nakit kaynakları göz önünde bulundurularak, net işletme sermayesi işbu İzahname tarihinden 12 aylık süre boyunca Şirket ihtiyaçlarını karşılamaya yeterlidir.

11.5. Faaliyetlerini doğrudan veya dolaylı olarak önemli derecede etkilemiş veya etkileyebilecek fon kaynaklarının kullanımına ilişkin sınırlamalar hakkında bilgi:

31 Aralık 2020, 2019 ve 2018 tarihleri itibariyle şarta bağlı yükümlülükler aşağıdaki gibidir:

KALEKİM
KİMYE VE MADDELER İZMİR
TİCARİETİ

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

30 Nisan 2021

	31 Aralık 2020	31 Aralık 2019	31 Aralık 2018
Verilen Teminat Mektupları	31.741.212	22.345.648	11.078.473
Toplam	31.741.212	22.345.648	11.078.473

Şirket'in verilen teminat mektupları ağırlıklı olarak tedarikçilere vermiş olduğu teminatlar, gümrük ve icra teminatları ile elektrik enerjisi kullanımı ile ilgili idareye verilmiş teminat mektuplarını içermektedir.

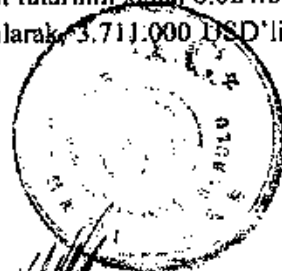
11.6. Yönetim kurulunca karara bağlanmış olan planlanan yatırımlar ile finansal kiralama yolu ile edinilmiş bulunanlar dahil olmak üzere mevcut ve edinilmesi planlanan önemli maddi duran varlıklar için öngörülen fon kaynakları hakkında bilgi:

Şirket, izahname bilanço dönemlerinde aşağıdaki yatırımları kendi öz kaynakları ile finanse etmiştir.

Şirket yönetim kurulu 17.06.2020/18 nolu kararı ile Cezayir'e yatırım yapma kararı almıştır.

Ticaret Unvanı	SARL HA BUILDING INDUSTRY
Kurulduğu Ülke	Cezayir
Faaliyet Konusu	Seramik yapıştırıcıları, derz dolguları, su yalıtım malzemeleri, mastikler, köpükler, yüzey hazırlık malzemeleri, seramik temizlik ve bakım malzemeleri, iç ve dış cephe boyaları ve dekoratif dış cephe sıvaları imalatı, tedarigi, yurtiçi-yurtdışı satışı ve pazarlama faaliyetlerini yapmak amacıyla 2021 yılında kurulmuştur. Bina ve üretim yeri tesisi ve inşaatının tamamlanması süresi tahminen 2 yıldır. 2023 yılında fiili üretime başlanması öngörülmektedir.
İştirak Payı	%50 (*)
Sermaye Tutarı	290.000.000 DZD (Cezayir Dinarı)
Sermaye Taahhüdü	108.417.301,52 DZD (Cezayir Dinarı)
Yedekleri	0
Net Dönem Karı/Zararı	0

Cezayir'de yerel bir ortakla birlikte Sarl Ha Building Industry şirketine %50 oranında ortak olmuştur. Toplam yatırım bedelinin 10.820.000 USD olması planlanmaktadır. Şirket bu yatırım için 2020 yılında 285.000 USD sermaye ödemesi yapmış olup, 2021 yılında ise 800.000 USD sermaye ödemesi yapmayı planlamaktadır. Toplam yatırım tutarının kalan 6.024.000 USD'lik kısmı Cezayir'de kurulan şirketin üzerinden kredi kullanılarak, 3.711.000 USD'lik kısmı ise



30 Nisan 2021

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER
VE TİCARİTİ

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

yerel ortak tarafından sermaye ve finansal borç ile tamamlanacaktır. Fabrika şu an inşaat aşamasında olup, 2023 yılında ilk satışın yapılması planlanmaktadır.

KALEKİM
KİMYEYİ MADDELERİ SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

163

H İBRAHİM BOĞUR
HOLDİNG A.Ş.



30 Nisan 2021

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

12. ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME, PATENT VE LİSANSLAR

12.1. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle ibrahçının araştırma ve geliştirme politikaları ile sponsorluk yaptığı araştırma ve geliştirme etkinlikleri için harcanan tutarlar da dahil olmak üzere bu etkinlikler için yapılan ödemeler hakkında bilgi:

Şirket, Ar-Ge faaliyetlerini stratejisinin odağına almıştır. Bu amaçla; Ar-Ge çalışmalarına her geçen yıl daha fazla yatırım yaparak inovasyona verdiği önemi göstermektedir.

Şirket, Ar-Ge ekibinin faaliyetleri kapsamında ürün geliştirme faaliyetlerini kendi bünyesinde yürütmektedir. Ürün geliştirme faaliyetleri kapsamında; proje içerik ve niteliğine göre tedarikçiler, üniversiteler ve test kuruluşlarıyla işbirliği çalışmaları yürütülmektedir. Şirket son 4 yılda; 2017 yılında 23 adet, 2018 yılında 68 adet, 2019 yılında 53 adet ve 2020 yılında 67 adet olmak üzere ürün geliştirme çalışmalarını başarıyla tamamlamıştır. Bu çalışmalardan 3 tanesi; destekli proje kapsamında Sabancı Üniversitesi, Kocaeli Üniversitesi ve Boğaziçi Üniversitesi ile işbirliği içinde yürütülmüştür. Sabancı Üniversitesiyle yürütülen San-Tez (Sanayi Tezleri) projesine (Soğuk Hava Koşullarına Uygun Çimento Esaslı Yapıştırıcıların Deneysel Tasarımı Yöntemiyle Geliştirilmesi) 329.166 TL, Kocaeli Üniversitesiyle yürütülen Tübitak 1501 projesine (Formaldehit Giderici Ultra Düşük VOC İçerikli İç Cephe Boyasının Deneysel Tasarımı Yöntemiyle Geliştirilmesi) 242.018,33 TL, Boğaziçi Üniversitesiyle yürütülen Tübitak 1501 projesine ise (Düşük Sıcaklık ve Yüksek Bağıl Nem Gibi Zorlayıcı Hava Koşullarında Uygulanabilecek Yenilikçi Dış Cephe Boya Ürününün Geliştirilmesi) 234.991,28 TL harcanmıştır. Son 4 yılda; tedarikçilerle 12 adet, diğer Ar-Ge/Tasarım Merkezleriyle ise 2 adet işbirliği çalışması yürütülmüştür.

Şirketin; 1 konuda patenti ve bu patentin Türkiye'de ulusal, Rusya ve Bulgaristan'da uluslararası olmak üzere 3 tescilli, 320 adet yurtiçi ve 82 adet yurtdışı olmak üzere 402 adet marka tescilli, 12 adet yurtiçi ve 52 adet yurtdışı olmak üzere 64 adet Endüstriyel bulunmaktadır.

Şirket'in sponsorluk yaptığı araştırma ve geliştirme etkinlikleri bulunmamaktadır.



30 Nisan 2021

KALEKİM
KİMYEYİ MADDELER
VE TİCARİ HİZMETLER

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AKYATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

13. EĞİLİM BİLGİLERİ

13.1. Üretim, satış, stoklar, maliyetler ve satış fiyatlarında görülen önemli en son eğilimler hakkında bilgi:

Tüketicilerin e-ticarete geçiş eğilimi, boya iş alanında da etkisini göstermeye başlamıştır. Şirket e-ticarete kayan bu eğilimi kendi e-ticaret satış sitesini (www.biboya.com.tr) kurarak yönetmeye çalışmaktadır. Şirket, döviz kurlarındaki dalgalanmaların etkisini para politikaları ve araçlarını (Hedging) kullanarak etkin olarak yönetmektedir.

Şirket, boya ürünlerindeki müşteri talebi artışını görerek boya iş alanına yeni yatırım yaparak eğilime adapte olmaya çalışmaktadır. Şirketin, pazarlama, satış, kampanya ve reklam faaliyetlerinde boya iş alanına eğilim olmaktadır.

Yapı kimyasalları iş alanlarında ekonomik ürün grubu olarak nitelendirilen ürünlerin talebinde artış eğilimi görülmektedir.

13.2. İhraççının beklentilerini önemli ölçüde etkileyebilecek eğilimler, belirsizlikler, talepler, taahhütler veya olaylar hakkında bilgiler:

Şirket'in faaliyet sonuçlarını etkilemiş veya etkileyebilecek önemli eğilimler aşağıda yer almaktadır:

İnşaat sektörüne yönelik olumlu ya da olumsuz eğilimler, Şirket faaliyetlerini de aynı şekilde etkilemektedir.

Konut kredi faizinde artış yönlü eğilim beklentisi inşaat sektörü tüketicilerinin alım gücünü azaltarak taleplerde önemli bir azalmaya sebep olabilir. Bu durum şirketin faaliyet gösterdiği sektörü önemli ölçüde etkilemektedir.

Ustaların yaş ortalamalarının yükseldiği görülmüştür. Gençlerin yapı kimyasalları iş alanlarındaki seramik ustalığı, su ve ısı yalıtım ustalığı ve boya ustalığı gibi işleri yapmaktan kaçındıkları gözlemlenmiştir. Bu eğilim şirketin faaliyetlerini olumsuz yönde etkileyebilir.

Ustalar arasında iş kanunu, ergonomi ve iş yapma bilincinin artması ile ürünlerin ambalaj ağırlıklarında ve uygulama yöntemlerinde iyileştirici eğilimler artmıştır. Şirket etkin ürün tasarımı süreci sayesinde bu eğilimlere rakiplerine göre daha hızlı uyum sağlayıp daha çok fayda sağlamayı beklemektedir.

Şirket risk azaltıcı tedbirlerle döviz kurundaki dalgalanmalara karşı önlemler almaktadır. Gelecekte döviz kurunda meydana gelebilecek şiddetli ve ani değişimler Şirket'in aldığı risk azaltıcı tedbirleri yetersiz kılarak Şirket'in faaliyet sonuçlarını önemli ölçüde etkileyebilir.

Covid-19 pandemi etkisinin aşı ve tedavi yöntemlerinin başarı durumundaki belirsizlik ile birlikte önümüzdeki birkaç yıl daha Şirket ve Şirket'in içinde bulunduğu sektör üzerinde etkisinin devam edeceği öngörülmektedir. Şirket'in, ticari aktörlerin, ülkelerin ve Dünya Sağlık Örgütü'nün çabalarına rağmen pandemi etkisi giderilemeyebilir ve bu durum Şirket faaliyetlerini ve faaliyet sonuçlarını olumsuz

165



30 Nisan 2021

KOLEKİM
KİMYEYANLI DEĞERLER BANKASI
VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AKYATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Covid-19 pandemi etkisinin aşı ve tedavi yöntemlerinin başarı durumundaki belirsizlik ile birlikte önümüzdeki birkaç yıl daha Şirket ve Şirket'in içinde bulunduğu sektör üzerinde etkisinin devam edeceği öngörülmektedir. Pandemi Şirket'in faaliyetlerini ve faaliyet sonuçlarını önemli ölçüde etkilemiştir. Gelecekte, bu etkinin azaltılması için Şirket, çeşitli aksiyon ve önlem planları ile süreci yönetmeyi planlamaktadır. Şirket'in, ticari aktörlerin, ülkelerin ve Dünya Sağlık Örgütü'nün çabalarına rağmen pandemi etkisi giderilemeyebilir ve bu durum Şirket faaliyetlerini ve faaliyet sonuçlarını olumsuz etkileyebilir.



166

30 Nisan 2021

İGAL EKİM
KİMYEVİ MADDELER
VE ÇAPLARI

H. İBRAHİM BOBÜR
HOLDİNG A.Ş.

AKYATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

14. KÂR TAHMİNLERİ VE BEKLENTİLERİ

14.1. İbraçının kar beklentileri ile içinde bulunulan ya da takip eden hesap dönemlerine ilişkin kar tahminleri:

Yoktur.

14.2. İbraçının kar tahminleri ve beklentilerine esas teşkil eden varsayımlar:

Yoktur.

14.3. Kar tahmin ve beklentilerine ilişkin bağımsız güvence raporu:

Yoktur.

14.4. Kar tahmini veya beklentilerinin, geçmiş finansal bilgilerle karşılaştırılabilecek şekilde hazırlandığına ilişkin açıklama:

Yoktur.

14.5. Daha önce yapılmış kar tahminleri ile bu tahminlerin işbu izahname tarihi itibariyle hala doğru olup olmadığı hakkında bilgi:

Yoktur.



167

30 Nisan 2021

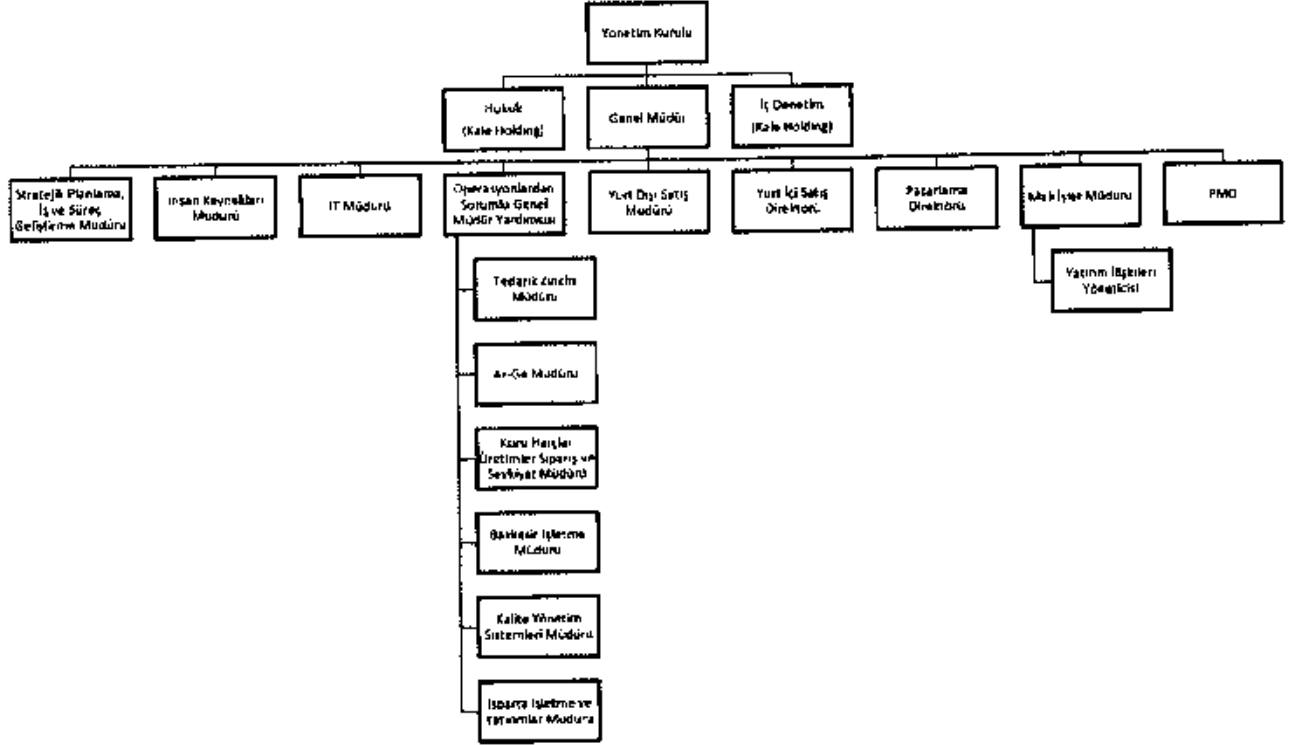
KALEKİM
KİMYEVİ MADDELERİN
TİCARET ŞİRKETİ

H. İBRAHİM BOĞUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

15. İDARİ YAPI, YÖNETİM ORGANLARI VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER

15.1. İhraççının genel organizasyon şeması



30 Nisan 2017

168

KALEKİM
KİMYA MADDELERİ VE KAYNAK
VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

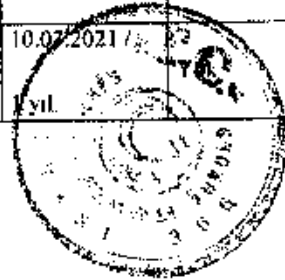
AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

15.2. İdari yapı:

15.2.1. İhraççının yönetim kurulu üyeleri hakkında bilgi:

Şirket'in yönetim kurulu üyeleri hakkında bilgi, aşağıda yer almaktadır.

Adı-Soyadı	Görevi	İş Adresi	Son 5 Yılda Ortaklıkta Üstlendiği Görevler	Görev Süresi/Kalan Görev Süresi	Sermaye Payı	
					TL	%
H. İbrahim Bodur Holding A.Ş. adına tescil edilen kişi Dr.(h.c.) Hatice Zeynep BODUR OKYAY	Yönetim Kurulu Başkanı ve Murahhas Aza Kale Grubu Başkanı -CEO	Büyükdere Cad. KS Binası Levent/İSTANBUL	Yönetim Kurulu Başkanı ve Murahhas Aza Kale Grubu Başkanı -CEO	10.03.2021 / 1 yıl	93.893.158,49	%93,89
Kadri Tarkan ÖZÇELİK	Yönetim Kurulu Başkan Vekili - Kale Grubu Başkan Yardımcısı - Üretim Sistemleri ve Operasyonel Gelişim	Büyükdere Cad. KS Binası Levent/İSTANBUL	Yönetim Kurulu Üyesi ve Kale Grubu Başkan Yardımcısı - Üretim Sistemleri ve Operasyonel Gelişim	10.03.2021 / 1 yıl	Yok	
Haluk ALPERAT	Yönetim Kurulu Üyesi ve Kale Grubu Başkan Yardımcısı - Finans (CFO)	Büyükdere Cad. KS Binası Levent/İSTANBUL	Yönetim Kurulu Üyesi ve Kale Grubu Başkan Yardımcısı - Finans (CFO)	10.03.2021 / 1 yıl	Yok	
Ender Ferruh ARSLAN	Yönetim Kurulu Üyesi ve Kale Grubu Başkan Yardımcısı - Kurumsal Strateji ve İş Geliştirme (CSO)	Büyükdere Cad. KS Binası Levent/İSTANBUL	Yönetim Kurulu Üyesi ve Kale Grubu Başkan Yardımcısı - Kurumsal Strateji ve İş Geliştirme (CSO)	10.03.2021 / 1 yıl	Yok	
Adile Esra Yazıcı TÖZGE	Yönetim Kurulu Üyesi ve Kale Grubu Başkan Yardımcısı - Kurumsal Gelişim	Büyükdere Cad. KS Binası Levent/İSTANBUL	Yönetim Kurulu Üyesi ve Kale Grubu Başkan Yardımcısı - Kurumsal Gelişim	10.03.2021 / 1 yıl	Yok	
Ferdi ERDOĞAN	Yönetim Kurulu Üyesi	Büyükdere Cad. KS Binası Levent/İSTANBUL	Yönetim Kurulu Üyesi	10.07.2021 / 1 yıl	Yok	



İBRAHİM BODUR
KİMYEVİ ÜRÜNLER VE HİZMETLER A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AKYATIRIL MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Mustafa YILMAZ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Büyükdere Cad. KS Binası Levent/İSTANBUL	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	10.03.2021 / 1 yıl	Yok	
Fevzi Tayfun KÜÇÜK	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Büyükdere Cad. KS Binası Levent/İSTANBUL	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	10.03.2021 / 1 yıl	Yok	

15.2.2. Yönetimde söz sahibi olan personel hakkında bilgi:

Adı Soyadı	Görevi	İş Adresi	Son 5 Yılda İhraççıda Üstlendiği Görevler	Sermaye Payı	
				(TL)	(%)
Timur Karaoğlu	Genel Müdür	Firüzköy Mh. Firüzköy Blv. No:188 Avcılar Firüzköy /İstanbul	Satıştan Sorumlu Genel. Mdr. Yard. / Genel Müdür	Yoktur	
Murat Gönültaş	Operasyonlardan Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı	Firüzköy Mh. Firüzköy Blv. No:188 Avcılar Firüzköy /İstanbul	Satınalma Müdürü/ Operasyonlardan Sorumlu Gen. Md. Yard.	Yoktur	
Taner Köseoğlu	Satış Direktörü	Firüzköy Mh. Firüzköy Blv. No:188 Avcılar Firüzköy /İstanbul	Satış Müdürü / Satış Direktörü	Yoktur	
Tuba Özdemir Hesse	Pazarlama Direktörü	Firüzköy Mh. Firüzköy Blv. No:188 Avcılar Firüzköy /İstanbul	Marka Müdürü/Pazarlama Direktörü	Yoktur	
Hüseyin Bayıroğlu	İnsan Kaynakları Müdürü	Firüzköy Mh. Firüzköy Blv. No:188 Avcılar Firüzköy /İstanbul	İnsan Kaynakları Müdürü	Yoktur	
Ceyhan Özkuyumcu	Tedarik Zinciri Müdürü	Firüzköy Mh. Firüzköy Blv. No:188 Avcılar Firüzköy /İstanbul	Kuzey Marmara Bölge Satış Müdürü/Tedarik Zinciri Müdürü	Yoktur	
Özgün Özmen	Mali İşler Müdürü	Firüzköy Mh. Firüzköy Blv. No:188 Avcılar Firüzköy /İstanbul	Muhasebe ve Finans Müdürü/Mali İşler Müdürü	Yoktur	

15.2.3. İhraççı son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise ihraççının kurucuları hakkında bilgi:

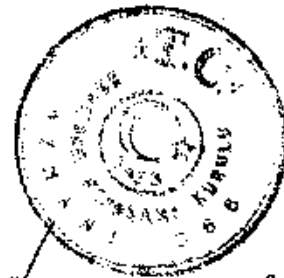
Şirket, son 5 yıl içerisinde kurulmamıştır.

15.2.4. İhraççının mevcut yönetim kurulu üyeleri ve yönetimde söz sahibi olan personel ile ihraççı son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise kurucuların birbiriyle akrabalık ilişkileri hakkında bilgi:

Yoktur.

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER İZMİR VE TİCARET A.Ş.

170
H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



30 Nisan 2021
AKYATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

15.3. İbrahımın yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin yönetim ve uzmanlık deneyimleri hakkında bilgi:

Zeynep Bodur Okyay – Yönetim Kurulu Başkanı / Murahhas Aza

İstanbul'da doğan Zeynep Bodur Okyay, İtalyan Lisesi'ni bitirdikten sonra İstanbul Teknik Üniversitesi İşletme Mühendisliği Bölümü'nden mezun oldu. Ardından Harvard Üniversitesinde lisansüstü yönetici yetiştirme programına katıldı.

1992-1993 yılları arasında Çanakkale'nin Çan ilçesindeki Çanakkale Seramik Fabrikalarının üretim birimlerinde yönetici adayı olarak çeşitli görevlerde bulundu. 1995 yılında Kale Grubu'nun Pazarlama Şirketleri İcra Kurulu Üyeliği ve Başkanlığına atanarak çalışmaya devam eden Zeynep Bodur Okyay, 2007 yılından bu yana Kale Grubu Başkanı ve CEO'su olarak görevini sürdürmektedir.

Zeynep Bodur Okyay pek çok sivil toplum kuruluşu, dernek, vakıf ve odanın yönetim kurullarında faal olarak çalışmaktadır; İstanbul Sanayi Odası (İSO) Meclis Başkanlığı, İktisadi Kalkınma Vakfı (İKV) Başkan Vekilliği, Dış Ekonomik İlişkiler Kurulu (DEİK) Yönetim Kurulu Üyeliği ve İcra Kurulu Üyeliği, DEİK AB İş Konseyleri Koordinatör Başkanlığı ve DEİK İtalya İş Konseyi Başkanlığı, GIF Yönetim Kurulu Üyeliği, TOBB Seramik ve Refrakter Meclisi Başkanlığı, İtalyan Sanayi ve Ticaret Odası Derneği Yönetim Kurulu Üyeliği, Türkiye Sanayici ve İş İnsanları Derneği (TÜSIAD) Üyeliği aktif olarak üstlendiği görevlerden bazılarıdır.

Kale Grubu bünyesinde Türkiye'nin bilim, kültür ve sanat hayatına katkıda bulunarak pek çok faaliyet gerçekleştiren Zeynep Bodur Okyay, Dr. (h.c.) İbrahim Bodur Kaleseramik Eğitim, Sağlık ve Sosyal Yardım Vakfı'nın Başkanlığı'nı da yürütmektedir.

Zeynep Bodur Okyay, 2015 yılında G20 Türkiye Dönem Başkanlığı altında C20 (Civil Society) Yürütme Kurulu Başkanlığına atandı. Zeynep Bodur Okyay, kurucuları arasında bulunduğu Harvard Mezunlar Derneği'ndeki çalışmaları ile Harvard Üniversitesinde Türk Kürsüsü kurulmasına da destek verdi.

Türk-İtalyan ilişkilerine yaptığı katkılar ve hizmetler nedeniyle 2006 yılında İtalyan Devleti tarafından "Cavaliere di Lavoro" nişanı ile taltif edilen Zeynep Bodur Okyay, 2014 yılında da "Ufficiale Ordine al Merito della Repubblica Italiana" üst düzey devlet nişamını aldı. 2010 yılında Türkiye ve Avrupa Birliği ülkeleri arasındaki ilişkilere bulunduğu katkılardan dolayı "Turkey in Europe" kapsamında verilen Franco Nobili Ödülü'ne layık görüldü. Zeynep Bodur Okyay'a aynı yıl, Türkiye Büyük Millet Meclisi tarafından Üstün Hizmet Ödülü verildi.

İTÜ ve Çanakkale 18 Mart Üniversitelerinden 'Fahri Doktora ile taltif edildi.

İtalyanca ve İngilizce bilen Zeynep Bodur Okyay evli ve bir çocuk annesidir.



171

SAKLEKİM
KİMYEVİ MADDELER İZMİR ANKAYI
VİP TİCARİET A.Ş.

İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

30 Nisan 2021
AKYAYI MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Kadri Tarık Özçelik - Yönetim Kurulu Üyesi

1962 yılında doğan Tarık Özçelik Boğaziçi Üniversitesi Endüstri Mühendisliği Bölümü'nden mezun oldu. Aynı bölümde yüksek lisans yapan Özçelik, Boğaziçi Üniversitesi Bilgisayar Mühendisliği Bölümünde araştırma görevlisi olarak görev yaptı. 1988 yılında Çanakkale Seramik Fabrikaları Bilgi İşlem Bölümü'nde programcı olarak göreve başlamasını takiben Üretim Planlama bölümünde görev aldı. 1995 ve 2001 yılları arasında Kale Pazarlama Genel Müdürlüğü görevini yürüten Özçelik, 2004 yılına kadar Pazarlama Grup Başkanlığı, 2004-2013 yılları arasında ise Seramik Grup Başkanı görevini sürdürdü. Özçelik 2013 yılından bu yana Üretim Sistemleri ve Operasyonel Gelişimden Sorumlu Başkan Yardımcısı olarak görevine devam etmektedir.

Evli ve iki çocuk babası olan Tarık Özçelik İngilizce bilmektedir.

Haluk Alperat - Yönetim Kurulu Üyesi

1965 İstanbul doğumlu Haluk Alperat 1988 yılında Boğaziçi Üniversitesi Makina Mühendisliği bölümünden mezun oldu. 1990 yılında Bilkent Üniversitesi'nde MBA'ini tamamladı. İş hayatına Interbank 'ta başlayan Alperat, 1990-1993 yılları arasında Interbank'ın Sermaye Piyasalarında çalıştı.1993-1996 yıllarında Finansbank'ta Kurumsal Finansman Bölümünde çeşitli pozisyonlarda görev alarak, en son Grup Müdürü olarak görev yaptı. 1996-1999 yıllarında Global Menkul Değerler Kurumsal Finansman Bölümü'nde ve Uluslararası İş Geliştirme Bölümü'nde Direktör Yardımcısı olarak çalışan Alperat aynı zamanda yurt dışı iştiraklerde Yönetim Kurulu üyeliği yaptı. 2000-2002 yılları arasında ise Raymond James Türkiye Kurumsal Finansman Genel Müdür Yardımcısı görevini yürüttü.

2003-2007 döneminde Denizbank'ın iştiraki olan Ekspres Yatırım'da Genel Müdür ve Yönetim Kurulu Üyesi olan Haluk Alperat, şirketin TMSF'den faal olmayan bir durumda satın alınmasından itibaren kurucu CEO olarak görev yaptı. Görevli olduğu dönemde Denizbank Yatırım Grubu (Ekspres Yatırım ve Deniz Yatırım'ın toplamı olarak) işlem hacmi bazında, 4 yıl üst üste (2003, 2004, 2005 ve 2006 yıllarında), Türkiye'nin lideri oldu. Meslek hayatı boyunca, Kurumsal Finansman alanında birçok halka arz ve M&A projesinde görev almış olan Alperat, Denizbank'taki çalışma süresinde de Denizbank'ın kendi halka arzıyla, başka çeşitli halka arzlar ve Türk Telekom özelleştirmesinde önemli görevler üstlendi. Ekspres yatırımın Denizbank'ın iştiraki olarak Banka ile birlikte, yüksek bir değer artışı ile Dexia Bank'a satışı projesinde rol aldı.

2007 yılında Kale Grubuna katılmış olan Haluk Alperat CFO-Finansman sorumlu Başkan Yardımcılığı görevini yürütmekte olup, aynı zamanda Grup şirketlerinde Yönetim Kurulu üyesi ve Holding'de İcra Kurulu üyesidir.

Evli ve iki çocuk sahibi olup, İngilizce ve Almanca bilmektedir.



30 Nisan 2021

172

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER HOLDİNG A.Ş.
YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Adile Esra Tözge - Yönetim Kurulu Üyesi

1966 yılında İzmir'de doğan Esra Yazıcı Tözge, 1984 yılında İzmir Amerikan Kız Lisesi'ni bitirdikten sonra 1988 yılında İstanbul Boğaziçi Üniversitesi, İdari Bilimler Fakültesi, Ekonomi Bölümünden mezun oldu. Aynı yılın Ağustos - Aralık döneminde Kopenhag Danimarka'da LYAC POWER Şirketi Finans Departmanında staj yaptı.

1989-1997 Yılları arasında Henkel Turyag İzmir'de Planlama ve Kontrol, Lojistik Kontrol ve Satış Bölümlerinde çeşitli görevler üstlenen Tözge son olarak Zincir Mağazalar Satış Müdürü oldu. 1997-2001 Yılları arasında Saint Gobain Weber İzmir'de Pazarlama Müdürü olarak çalıştı. 2001-2002 Yılları arasında Henkel KGaA Düsseldorf, Barem Research International İstanbul için bazı projelerde danışmanlıklar yaptı.

2002 Nisan ayında Kale Grubuna katılarak, 2007 yılına kadar Kalekim ve Kaleterasit şirketlerinde, 2007-2015 yılları arasında da Kale Grubu Başkanı Zeynep Bodur Okyay'a danışmanlık görevinde bulundu. 2015 Mart ayından itibaren Kale Grubu'ndaki görevine Kale Grubu Kurumsal Gelişim'den Sorumlu Başkan Yardımcısı olarak devam etmektedir.

Ender Ferruh Arslan - Yönetim Kurulu Üyesi

1967 Ankara doğumlu Ender Ferruh Arslan, 2011 yılında başladığı Kale Holding'teki görevine Stratejik Planlama ve İş Geliştirme'den sorumlu Başkan Yardımcısı (CSO) olarak devam etmektedir. Arslan'ın Kale Grubu genelindeki sorumluluk alanları içinde Stratejik Planlama, İş Geliştirme, Yatırımlar ve Risk Yönetimi bulunmaktadır.

2005-2011 yılları arasında Akkök Holding'te de benzer görevi üstlenen Ender F. Arslan, Akkök Holding İcra Kurulu üyeliğinde bulundu.

Arslan, 1989-2005 yılları arasında sırası ile Arçelik Stratejik Pazarlama, Arthur Andersen Stratejik Planlama Danışmanlığı, İş Yatırım Kurumsal Finansman Birleşme & Devralmalar departmanlarında da Yönetici olarak görev aldı.

Orta Doğu Teknik Üniversitesi Makina Mühendisliği Yüksek Lisans mezunu olan Ender F. Arslan, İstanbul Sanayi Odası Meclis Üyesi ve DEİK Yurtdışı Yatırımlar İş Konseyi Başkan Yardımcısıdır.

Evlü ve bir kız çocuğu babasıdır.

Ferdi Erdoğan - Yönetim Kurulu Üyesi

1980 yılında iş hayatına Kale Grubu'nda Jeoloji Yüksek Mühendisi olarak başlayan Ferdi Erdoğan, 1980-1998 yılları arasında Çanakkale Seramik'te Yöneticilik ve Kalemaden'de Marmara Bölge Müdürlüğü görevleri sonrası; 1998-2013 yılları arasında Kalekim Genel Müdürlüğü görevinde bulundu. En son 2013-2017 yılları arasında Yapı Ürünleri Grup Başkanı olarak Kaleseramik, KaleItalia, Kalenakliyat, Kalemaden ve Kalefrit şirketlerinin yurt içi ve yurt dışı operasyonlarını yönetti.

Ferdi Erdoğan, halen Kale Grubu şirketlerinde Yönetim Kurulu Üyeliği ve TÜRKİYE İMSAD'da 2017-2019 Dönemi Yönetim Kurulu Başkanlığı görevlerini yürütmüş olup 2020

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER, SANAYİ
VE TİCARİTİCİLİK

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



30 Nisan 2021
AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

yılından itibaren Başkan Vekili olarak görev yapmaktadır. 2018 - 2022 Dönemi hem ISO (İstanbul Sanayi Odası) hem de ÇTSO (Çanakkale Sanayi Ve Ticaret Odası) Meclis Üyeliği görevlerini sürdürmektedir. Aynı zamanda, 2011-2015 yılları arasında İzoder'de Yönetim Kurulu Başkanlığı yaptı.

40 yıl boyunca başarıyla sürdürdüğü icracı yöneticilik kariyerinde özellikle seramik ürünleri, seramik hammaddeleri ve yapı kimyasalları (harçlar, boyalar, ısı ve su yalıtım malzemeleri) segmentlerinde teknik, operasyonel, ticari ve stratejik alanlarda uzmanlaşmış olan Ferdi Erdoğan; uygulandıktan sonra izlenebilir harç teknolojisi, konsantre harç ve Kalekim Usta Kulübü gibi yenilikçi girişimleriyle de inşaat malzemeleri sanayisinin gelişmesine öncülük etmeye devam etmektedir.

1979 yılında İstanbul Üniversitesi, Fen Fakültesi, Jeoloji Yüksek Mühendisliği Bölümü'nden mezun olan Ferdi Erdoğan evli ve iki çocuk babasıdır.

Mustafa Yılmaz – Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1949 doğumlu Mustafa Yılmaz, 1971 yılında Ankara Üniversitesi Fen Fakültesinden Kimya Yüksek Mühendisi olarak mezun oldu. İş hayatına, 1971-1973 yılları arasında Etibank, Ergani Bakır tesislerinde saha mühendisliği ve Laboratuvar şefliği ile başladı, askerlik görevi sırasında Malatya Hava İkmal Bakım tesislerinde Akümülatör imalatı subayı olarak çalıştı. 1974-2002 Yılları arasında Aksa Akrilik Kimya Sanayi A.Ş' de birçok kademede görev aldıktan sonra 2003 yılında Genel Müdürlük görevini üstlendi. 2003 yılında Harvard Business School'da executive MBA yaptı. 2012-2017 Yılları arasında Akkök Holding icra kurulu üyeliği yaptı.

2016- 2020'de İstanbul Teknik Üniversitesinde doktorasını tamamladı. Evli ve iki çocuk babasıdır.

Fevzi Tayfun Küçük – Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1970 doğumlu Fevzi Tayfun Küçük, 1993 yılında Orta Doğu Teknik Üniversitesi Maden Mühendisliği Bölümünden mezun oldu. 1993-1999 yılları arasında Garanti Bankası, Hazine Sabit Getirili Menkul Değerler Yöneticisi, 1999-2005 yılları arasında Garanti Bankası, Nakit Yönetimi Birim Müdürü, 2005-2012 yılları arasında HSBC, Ödemeler ve Nakit Yönetimi Grup Başkanı, 2012-2018 yılları arasında Odeabank Teknolojiden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı olarak çeşitli görevlerde bulundu.

2018 yılından bu yana Dünya Bankası'na bağlı IFC'de Kıdemli Dijital Teknoloji Danışmanı olarak görev almaktadır.

2001 yılında Yeditepe Üniversitesi'nde Elektronik İş alanında MBA yapmış olup, evli ve iki çocuk babasıdır.



174

HALEKİM
KİMYEVİ MADENLER SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

HABRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

30 Nisan 2021

Timur Karaoğlu – Genel Müdür

Timur Karaoğlu, Yıldız Teknik Üniversitesi İnşaat Mühendisliği Bölümü'nden 1998 yılında mezun oldu. 2000 yılında İstanbul Teknik Üniversitesi'nde İnşaat Mühendisliği Yüksek Lisans eğitimini tamamladı.

Yönetim, iş geliştirme, pazarlama ve satış stratejileri geliştirme ve uygulama konularındaki tecrübeleriyle öne çıkan Timur Karaoğlu, 2001 yılında Kale Grubu şirketlerinden Kale Pazarlama'da Kalekim Ürün Sorumlusu olarak iş hayatına başladı. 2007 yılında İstanbul Kültür Üniversitesi MBA programını bitirdi. Kale Pazarlama Şirketi'nde Satış Müdür Yardımcısı pozisyonunda 4 yıl çalıştı. Şubat 2008'de Kaleseramik'te başladığı Dağıtım Kanal Satış Müdürlüğü görevini 2013 yılına kadar sürdürdü. 2018 yılına kadar Perakende Piyasalar Başkan Yardımcısı ve Yurtiçi Satış ve Pazarlama Genel Müdür Yardımcısı olarak görevler aldı.

Son olarak Şubat 2018'de Kalekim Satış-Pazarlama Genel Müdür Yardımcılığı görevini yürüten Timur Karaoğlu, 21 Ekim 2019 tarihinden itibaren Kalekim Genel Müdürü olarak görevini sürdürmektedir.

Murat Gönültaş – Operasyonlardan Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı

Murat Gönültaş, Boğaziçi Üniversitesi İİBF Siyaset Bilimi ve Uluslararası İlişkiler bölümünden 1999 yılında mezun oldu. Aynı yıl Kale Grubu şirketlerinden Kalebodur Seramik A.Ş. de başladığı iş hayatına 2000 yılından itibaren Kalekim'de devam etti. Dış Satınalma Sorumlusu olarak başladığı Kalekim'de sırasıyla Planlama ve Satınalma Şefi, Planlama ve Satınalma Müdür Yardımcısı ve Satınalma Müdürü pozisyonlarında bulundu.

Sabancı Üniversitesi Liderlik Gelişim Programı, EFQM Değerlendirici ve 6 Sigma Yeşil Kuşak sertifikalarına sahip olan Murat Gönültaş, Şubat 2019 tarihinden itibaren Operasyonlardan Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı görevini yürütmektedir.

Taner Köseoğlu – Yurt İçi Satış Direktörü

Taner Köseoğlu, 1978 yılında Ankara'da doğdu. Dumlupınar Üniversitesi İşletme bölümü mezun olup, Okan Üniversitesi'nde Satış-Pazarlama dalında Yüksek Lisans öğrenimini tamamladı. 2002 yılında Kalekim İstanbul Bölge Satış Sorumlusu olarak işe başladı. Daha sonra sırayla Kuzey Marmara Bölge Müdürü, Marmara Bölge Müdürü, Satış Müdür Yardımcılığı, Yurt İçi Dağıtım Kanalları Satış Müdürlüğü ve Perakende Piyasalar Satış Müdürlüğü görevlerinde bulundu. Şu an, Yurtiçi Satış Direktörü olarak görevine devam etmektedir.

Tuba Özdemir Hesse – Pazarlama Direktörü

Tuba Özdemir Hesse, 1980 yılında Karabük'te doğdu. Lisans eğitimini ODTÜ Kimya Mühendisliği bölümünde tamamladı. 2003 yılında lisans eğitimini bitirdikten sonra Kalekim'de Ar-Ge Sorumlusu olarak iş hayatına başladı. 2007-2011 yılları arasında Ürün Marka Yöneticisi, 2011-2016 yılları arasında Marka Müdürü olarak görev aldı. 2016 yılından itibaren Pazarlama Direktörlüğü görevini sürdürmektedir.

175



30 Nisan 2021

KALEKİM
KİMYEYİ MADDELER SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

KALEKİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AKYATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Hüseyin Bayıroğlu – İnsan Kaynakları Müdürü

Hüseyin Bayıroğlu, 1972 yılında Ordu'da doğdu. 1994 yılında Lisans eğitimini Atatürk Üniversitesi İktisat bölümünde tamamlamıştır. Sonrasında 1998 yılında İstanbul Üniversitesi İşletme Fakültesi'nde İşletme MBA'si, 2013 yılında ise Yüksek Lisans öğrenimini İstanbul Üniversitesi'nde İnsan Kaynakları Yönetimi alanında tamamladı. Kalekim'de 1997 yılında Satış ve Sevkiyat Sorumlusu olarak başladığı görevine sırası ile Satış Sorumlusu, Satış Yöneticisi, Personel Ve İdari İşler Yöneticisi ve İnsan Kaynakları Yöneticisi olarak devam etmiş olup, 2011 yılı itibariyle İnsan Kaynakları Müdürü olarak görevine devam etmektedir.

Ceyhan Özkuyumcu – Tedarik Zinciri Müdürü

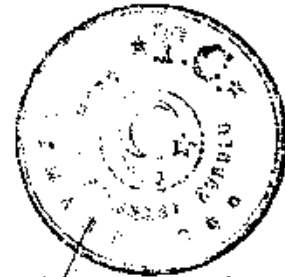
Ceyhan Özkuyumcu, İstanbul Üniversitesi Jeoloji Mühendisliği Bölümü'nden 2005 yılında mezun oldu. 2008 yılında İstanbul Üniversitesi'nde MBA programını bitirdi. Ceyhan Özkuyumcu Temmuz 2006'da Yurt İçi Satış Departmanı'nda stajyer olarak başladığı görevine sırası ile Satış Destek Uzmanı, Proje Satış Uzmanı, Endüstriyel Zemin Satış Yöneticisi, Tali Bayi Kanalı Satış Yöneticisi ve Tali Bayi Kanalı / Satış Operasyon Müdürü olarak devam etmiştir. Son olarak Ocak 2018'de Kuzey Marmara Bölge Satış Müdürü olarak görev yapmakta iken Kasım 2019'da Tedarik Zinciri Müdürü olarak atanmıştır ve halen bu göreve devam etmektedir.

Özgün Özmen – Mali İşler Müdürü

Özgün Özmen, İstanbul Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi - Maliye Bölümü'nden 1993 yılında mezun olmuştur. Genel muhasebe, vergi, finans, bütçe raporlama ve risk yönetimi uygulama konularındaki tecrübeleriyle öne çıkan Özgün Özmen, 1995 yılında Kale Grubu şirketlerinden Kale Pazarlama'da Mali İşler Departmanında Muhasebe Sorumlusu olarak iş hayatına başladı. 2001 yılında Kalekim şirketine grup içi geçiş yaptı. Şirket içinde Muhasebe Yöneticiliği, Muhasebe Müdürlüğü ve Finans Müdürlüğü görevlerini üstlendi. 2020 yılı itibarı ile şirketin Mali İşler Müdürlüğü görevini sürdürmektedir.

15.4. Yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin son durum da dahil olmak üzere son beş yılda, yönetim ve denetim kurullarında bulunduğu veya ortağı olduğu bütün şirketlerin unvanları, bu şirketlerdeki sermaye payları ve bu yönetim ve denetim kurullarındaki üyeliklerinin veya ortaklığının halen devam edip etmediğine dair bilgi:

Yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin her biri için ayrı ayrı diğer şirketlerdeki yönetim kurulu üyelikleri ve ortak oldukları şirketler:



30 Nisan 2021

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER, ANAY
VE ÇAMUR A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AKYATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

H. İbrahim Bodur Holding A.Ş.				
Şirket Ticaret Unvanı	Görevde Bulunduğu Organ (Yönetim Kurulu/Denetim Kurulu)	Görevi (Başkan/Başkan Vekili / Üye..vb.)	Ayrılma Tarihi	İlgili Şahsın Ortaklık dönemine Ait En Son Sermaye Payı (%)
KALE HOLDİNG A.Ş.	Yönetim Kurulu	Başkan MA	Devam ediyor	38,62
KALESERAMİK, ÇANAKKALE KALEBODUR SERAMİK SANAYİ A.Ş.	Yönetim Kurulu	Başkan MA	Devam ediyor	77,75
KALE HAVACILIK SANAYİ A.Ş.	Yönetim Kurulu	Başkan MA	Devam ediyor	90,60
BODUR GAYRİMENKUL GELİŞTİRME A.Ş.	Yönetim Kurulu	Başkan MA	Devam ediyor	95,13
BODUR MENKUL İŞ GELİŞTİRME SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	Yönetim Kurulu	Başkan Vekili	Devam ediyor	94,92
KALE ARAŞTIRMA GELİŞTİRME A.Ş.	Yönetim Kurulu	Başkan	Devam ediyor	100,00
KALE İDA SAĞLIK VE TURİZM HİZMETLERİ A.Ş.	Yönetim Kurulu	Başkan	Devam ediyor	60,00
KALEKALIP MAKİNA VE KALIP SANAYİ A.Ş.	Yönetim Kurulu	Başkan	Devam ediyor	96,56
KALEFRİT SİLİKAT MAMULLERİ SIR VE BOYA SANAYİ A.Ş.	Yönetim Kurulu	Başkan Vekili	Devam ediyor	58,00
KALENAKLİYAT, SEYAHAT VE TURİZM A.Ş.	Yönetim Kurulu	Başkan Vekili	Devam ediyor	75,01
KALEMADEN ENDÜSTRİYEL HAMMADDELER SAN. VE TİC. A.Ş.	Yönetim Kurulu	Başkan Vekili	Devam ediyor	97,50

Dr.(h.c.) Hatice Zeynep BODUR OKYAY				
Şirket Ticaret Unvanı	Görevde Bulunduğu Organ (Yönetim Kurulu/Denetim Kurulu)	Görevi (Başkan/Başkan Vekili / Üye..vb.)	Ayrılma Tarihi	İlgili Şahsın Ortaklık dönemine Ait En Son Sermaye Payı (%)
H.İBRAHİM BODUR HOLDİNG A.Ş. (Temsilci)	Yönetim Kurulu	Başkan MA	Devam ediyor	38,15

KALEKİM
KİMYEYİ MADDELER SANAYİ
E.Ş. A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

KALE HOLDING A.Ş. (Temsilci)	Yönetim Kurulu	Başkan MA	Devam ediyor	Yoktur
KALESERAMİK, ÇANAKKALE KALEBODUR SERAMİK SANAYİ A.Ş. (Temsilci)	Yönetim Kurulu	Başkan MA	Devam ediyor	0,45
KALE HAVACILIK SANAYİ A.Ş. (Temsilci)	Yönetim Kurulu	Başkan MA	Devam ediyor	1,25
BODUR GAYRİMENKUL GELİŞTİRME A.Ş. (Temsilci)	Yönetim Kurulu	Başkan MA	Devam ediyor	0,56
BODUR MENKUL İŞ GELİŞTİRME SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	Yönetim Kurulu	Başkan MA	Devam ediyor	0,56
MAVRUZ TARIM A.Ş.	Yönetim Kurulu	Başkan	Devam ediyor	49,50
KALE SANAYİ ARAZİLERİ GELİŞTİRME VE YÖNETİM A.Ş.	Yönetim Kurulu	Başkan MA	Devam ediyor	Yoktur
YORSAN YENİCE SUNTA VE ORMAN ÜRÜNLERİ DEĞERLENDİRME SANAYİ A.Ş.	Görevi Bulunmuyor	Yoktur	Yoktur	1,98
Victory International A.G.	Yoktur	Yoktur	Yoktur	100,00
Pegasus Hava Taşımacılığı A.Ş.	Yönetim Kurulu	Bağımsız Üye	Devam ediyor	Yoktur

Dr.(h.c.) Hatice Zeynep Bodur Ökyay'ın üye olduğu Vakıf ve Dernekler	
KURUMUN ÜNVANI	GÖREVİ
Türkiye Odalar Ve Borsalar Birliği	T. Seramik ve Refrakter Sanayi Meclisi Başkan
Istanbul Sanayi Odası	Meclis Başkanı
Istanbul Sanayi Odası	46.Grup Meslek Komitesi Üyesi
Vakfiistanbul Sanayi Odası Vakfı	Mütevelli Heyeti Başkanı
Türkiye İhracatçılar Meclisi	Üye
Türk Sanayicileri ve İş İnsanları Derneği,	Üye
Türk Sanayicileri ve İş İnsanları Derneği,	TÜSİAD Biz İtalya Çalışma Grubu
Türkiye İMSAD - İnşaat Malzemesi Sanayicileri Derneği	Üye
İktisadi Kalkınma Vakfı,	Yönetim Kurulu Üyesi Başkan Vekili
Dış Ekonomik İlişkiler Kurulu	Yönetim Kurulu Üyesi
Dış Ekonomik İlişkiler Kurulu	AB Koordinatör Başkanı

Dış Ekonomik İlişkiler Kurulu	İtalya İş Konseyi Başkanı
Dış Ekonomik İlişkiler Kurulu	AB Çalışma Grubu Başkanı
İtalyan Ticaret Ve Sanayi Odası	Yönetim Kurulu Üyesi
Global İlişkiler Forumu	Yönetim Kurulu Üyesi
Türkiye Seramik Federasyonu	Üye
Çanakkale Troya Tübingen Vakfı	Mütevelli Heyeti Üyesi
KSV Dr. (H.C.) İbrahim Bodur Kaleseramik Eğitim Sağ. Ve Sos. Yardım Vakfı	Mütevelli Heyeti Başkanı

Kadri Tarık ÖZÇELİK - Yönetim Kurulu Üyesi- Başkan Yardımcısı ve Kale Grubu Başkan Yardımcısı - Üretim Sistemleri ve Operasyonel Gelişim

Şirket Ticaret Unvanı	Görevde Bulunduğu Organ (Yönetim Kurulu/Denetim Kurulu)	Görevi (Başkan/Başkan Vekili/Üye..vb.)	Ayrılma Tarihi	İlgili Şahsın Ortaklık dönemine Ait En Son Sermaye Payı (%)
H.İBRAHİM BODUR HOLDİNG A.Ş.	Yönetim Kurulu	Üye	Devam ediyor	Yoktur
KALEFRİT SİLİKAT MAMULLERİ SİR VE BOYA SANAYİ A.Ş.	Yönetim Kurulu	Üye	Devam ediyor	Yoktur
KALENAKLİYAT, SEYAHAT VE TURİZM A.Ş.	Yönetim Kurulu	Üye	Devam ediyor	Yoktur
KALEMADEN ENDÜSTRİYEL HAMMADDELER SAN. VE TİC. A.Ş.	Yönetim Kurulu	Üye	Devam ediyor	Yoktur
BODUR GAYRİMENKUL GELİŞTİRME A.Ş.	Yönetim Kurulu	Üye	Devam ediyor	Yoktur
BODUR MENKUL İŞ GELİŞTİRME SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	Yönetim Kurulu	Üye	Devam ediyor	Yoktur

HALUK ALPERAT - Yönetim Kurulu Üyesi ve Kale Grubu Başkan Yardımcısı - Finans (CFO)

Şirket Ticaret Unvanı	Görevde Bulunduğu Organ (Yönetim Kurulu/Denetim Kurulu)	Görevi (Başkan/Başkan Vekili/Üye..vb.)	Ayrılma Tarihi	İlgili Şahsın Ortaklık dönemine Ait En Son Sermaye Payı (%)

KALEKİM
KİMYEVE HAMMADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ



KALEKALIP MAKİNA VE KALIP SANAYİ A.Ş.	Yönetim Kurulu	Üye	Devam ediyor	0,0000
KALE ARAŞTIRMA GELİŞTİRME A.Ş.	Yönetim Kurulu	Üye	Devam ediyor	Yoktur
KALESERAMİK, ÇANAKKALE KALEBODUR SERAMİK SANAYİ A.Ş.	Yönetim Kurulu	Üye	Devam ediyor	0,0000
KALE HAVACILIK SANAYİ A.Ş.	Yönetim Kurulu	Üye	Devam ediyor	Yoktur
KALE PRATT & WHITNEY UÇAK MOTOR SANAYİ A.Ş.	Yönetim Kurulu	Üye	Devam ediyor	0,0020
BODUR GAYRİMENKUL GELİŞTİRME A.Ş.	Yönetim Kurulu	Üye	Devam ediyor	0,0000

Ender Ferruh ARSLAN - Yönetim Kurulu Üyesi ve Kale Grubu Başkan Yardımcısı - Kurumsal Strateji ve İş Geliştirme (CSO)

Şirket Ticaret Unvanı	Görevde Bulunduğu Organ (Yönetim Kurulu/Denetim Kurulu)	Görevi (Başkan/Başkan Vekili/Üye..vb.)	Ayrılma Tarihi	İlgili Şahsın Ortaklık dönemine Ait En Son Sermaye Payı (%)
KALESERAMİK, ÇANAKKALE KALEBODUR SERAMİK SANAYİ A.Ş.	Yönetim Kurulu	Üye	Devam ediyor	Yoktur
KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	Yönetim Kurulu	Üye	Devam ediyor	Yoktur
KALEKALIP MAKİNA VE KALIP SANAYİ A.Ş.	Yönetim Kurulu	Üye	Devam ediyor	0,0000
KALENAKLİYAT, SEYAHAT VE TURİZM A.Ş.	Yönetim Kurulu	Üye	Devam ediyor	Yoktur



180

30 Nisan 2021

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
A.Ş.

KALEMADEN ENDÜSTRİYEL HAMMADDELER SAN. VE TİC. A.Ş.	Yönetim Kurulu	Üye	Devam ediyor	Yoktur
--	----------------	-----	-----------------	--------

Adile Esra TÖZGE - Yönetim Kurulu Üyesi ve Kale Grubu Başkan Yardımcısı - Kurumsal Gelişim				
Şirket Ticaret Unvanı	Görevde Bulunduğu Organ (Yönetim Kurulu/Denetim Kurulu)	Görevi (Başkan/Başkan Vekili/Üye..vb.)	Ayrılma Tarihi	İlgili Şahsın Ortaklık dönemine Ait En Son Sermaye Payı (%)
KALESERAMİK, ÇANAKKALE KALEBODUR SERAMİK SANAYİ A.Ş.	Yönetim Kurulu	Üye	Devam ediyor	Yoktur
KALE PRATT & WHITNEY UÇAK MOTOR SANAYİ A.Ş.	Yönetim Kurulu	Üye	Devam ediyor	Yoktur
BODUR GAYRİMENKUL GELİŞTİRME A.Ş.	Yönetim Kurulu	Üye	Devam ediyor	0,0000

Ferdî ERDOĞAN - Yönetim Kurulu Üyesi				
Şirket Ticaret Unvanı	Görevde Bulunduğu Organ (Yönetim Kurulu/Denetim Kurulu)	Görevi (Başkan/Başkan Vekili/Üye..vb.)	Ayrılma Tarihi	İlgili Şahsın Ortaklık dönemine Ait En Son Sermaye Payı (%)
KALENAKLİYAT, SEYAHAT VE TURİZM A.Ş.	Yönetim Kurulu	Üye	Devam ediyor	Yoktur
KALEMADEN ENDÜSTRİYEL HAMMADDELER SAN. VE TİC. A.Ş.	Yönetim Kurulu	Üye	Devam ediyor	Yoktur
KALEFRİT SİLİKAT MAMULLERİ SIR VE BOYA SANAYİ A.Ş.	Yönetim Kurulu	Üye	Devam ediyor	Yoktur

Mustafa YILMAZ- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi				
Şirket Ticaret Unvanı	Görevde Bulunduğu Organ (Yönetim Kurulu/Denetim Kurulu)	Görevi (Başkan/Başkan Vekili/Üye..vb.)	Ayrılma Tarihi	İlgili Şahsın Ortaklık dönemine Ait En Son Sermaye Payı (%)
ODE YALIFIM	Yönetim Kurulu	Üye	Devam ediyor	Yoktur.

Fevzi Tayfun KÜÇÜK - Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi				
Şirket Ticaret Unvanı	Görevde Bulunduğu Organ (Yönetim Kurulu/Denetim Kurulu)	Görevi (Başkan/Başkan Vekili/Üye..vb.)	Ayrılma Tarihi	İlgili Şahsın Ortaklık dönemine Ait En Son Sermaye Payı (%)
Yoktur	Yoktur	-	-	Yoktur

15.5. Son 5 yılda, ihraççının yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde yetkili olan personelden alınan, ilgili kişiler hakkında sermaye piyasası mevzuatı, 5411 sayılı Bankacılık Kanunu ve/veya Türk Ceza Kanununun 53 üncü maddesinde belirtilen süreler geçmiş olsa bile; kasten işlenen bir suçtan dolayı beş yıl veya daha fazla süreyle hapis cezasına ya da zimmet, irtikâp, rüşvet, hırsızlık, dolandırıcılık, sahtecilik, güveni kötüye kullanma, hileli iflas, ihaleye fesat karıştırma, verileri yok etme veya değiştirme, banka veya kredi kartlarının kötüye kullanılması, kaçakçılık, vergi kaçakçılığı veya haksız mal edinme suçlarından dolayı alınmış cezai kovuşturma ve/veya hükümlülüğünün ve ortaklık işleri ile ilgili olarak taraf olunan dava konusu hukuki uyuşmazlık ve/veya kesinleşmiş hüküm bulunup bulunmadığına dair bilgi:

Yoktur.

15.6. Son 5 yılda, ihraççının mevcut yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personele ilişkin yargı makamlarınca, kamu idarelerince veya meslek kuruluşlarınca kamuya duyurulmuş davalar/suç duyuruları ve yaptırımlar hakkında bilgi:

Yoktur.

15.7. Son 5 yılda, ortaklığın mevcut yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin, yönetim ve denetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olduğu şirketlerin iflas, kayyuma devir ve tasfiyeleri hakkında ayrıntılı bilgi:

KALEKİM
KİMYE İNŞAAT VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



30 Nisan 2021

ODE YALIFIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Yoktur.

15.8. Son 5 yılda, ortaklığın mevcut yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin herhangi bir ortaklıktaki yönetim ve denetim kurulu üyeliğine veya ihraççıda diğer yönetim görevlerine, mahkemeler veya kamu otoriteleri tarafından son verilip verilmediğine dair ayrıntılı bilgi:

Yoktur.

15.9. Yönetim kurulu üyeleri, yönetimde söz sahibi personel ile ihraççı son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise kurucuların ihraççıya karşı görevleri ile şahsi çıkarları arasındaki çıkar çatışmalarına ilişkin bilgi:

Şirket 06.11.1973 tarihinde kurulmuştur. Yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin Şirket'e karşı görevleri ile şahsi çıkarları arasında herhangi bir çıkar çatışması bulunmamaktadır.

15.9.1. Yönetim kurulu üyeleri, yönetimde söz sahibi personel ile ihraççı son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise kurucuların yönetim kurulunda veya üst yönetimde görev almaları için, ana hissedarlar, müşteriler, tedarikçiler veya başka kişilerle yapılan anlaşmalar hakkında bilgi:

Yönetim kurulu üyeleri ve yönetimde söz sahibi personelin yönetim kurulunda veya üst yönetimde görev almaları için, ana hissedarlar, müşteriler, tedarikçiler veya başka kişilerle herhangi bir anlaşma akdedilmemiştir.

15.9.2. İhraççının çıkardığı ve yönetim kurulu üyeleri, yönetimde söz sahibi personel ile ihraççı son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise kurucuların sahip olduğu sermaye piyasası araçlarının satışı konusunda belirli bir süre için bu kişilere getirilmiş sınırlamalar hakkında ayrıntılı bilgi:

Yoktur.

16. ÜCRET VE BENZERİ MENFAATLER

16.1. Son yıllık hesap dönemi itibariyle ihraççının yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi personelinin; ihraççı ve bağı ortaklıklarına verdikleri her türlü hizmetler için söz konusu kişilere ödenen ücretler (şarta bağlı veya ertelenmiş ödemeler dahil) ve sağlanan benzeri menfaatler:

Şirket, yönetimin korunmasını ve pay sahipliği değerinin artmasını teşvik etmek amacıyla, farklı rollerdeki çalışanların bireysel performanslarının şirket performansına etkisini ödüllendirmektedir. Bu kapsamda "Hedeflerle Performans Yönetim Sistemi" uygulanmaktadır.

Her hesap dönemi itibariyle Yönetim Kurulu onayı ile şirket hedefleri belirlenmekte ve bireysel hedeflere yayılımı sağlanmaktadır. Yıllık performans değerlendirmeleri sonucunda; çalışanların kademe ve unvanlarına bağlı olarak, o yıla ait şirket performansı ve bireysel performans sonucunda bir prim katsayısı oluşmaktadır. Dönemin performans değerlendirme sürecine dâhil olan tüm çalışanlar kapsam dâhilinde olup, süreç Kale Grubu Performans Primi Esasları dokümanına göre takip ve kontrol edilmektedir.

Aşağıda yer alan tablo, 31.12.2018, 31.12.2019 ve 31.12.2020 tarihleri itibarıyla, Şirket'in yönetim kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilerine performans primi dışında sağlamış olduğu faydalara ilişkin tutarları içermektedir:

Brüt Tutar TL	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Yönetim Kurulu	2.437.415	2.898.359	3.768.364
Üst Yönetim	2.140.656	2.728.674	3.332.109
Toplam	4.578.071	5.627.033	7.100.473

Aşağıda yer alan tablo, 31.12.2018, 31.12.2019 ve 31.12.2020 tarihleri itibarıyla, Şirket'in üst düzey yöneticilerine performans primi tutarlarını içermektedir:

Performans Prim Brüt TL	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Yönetim Kurulu	0	0	0
Üst Yönetim	398.687	305.862	651.324
Toplam	398.687	305.862	651.324

Şirket Yönetim Kurulu'nun 10.03.2021 tarihli 2021/11 sayılı kararı ile kabul edilen "Ücretlendirme Politikası" Şirket Kurumsal internet sitesinde ilan edilmiş olup ayrıca, 15.04.2021 tarihli 2020 hesap dönemi olağan genel kurul toplantısında ayrı bir gündem maddesi ile pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.



184

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AKYATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

30 Nisan 2021

16.2. Son yıllık hesap dönemi itibariyle ihraççının yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi personeline emeklilik aylığı, kıdem tazminatı veya benzeri menfaatleri ödeyebilmek için ihraççının veya bağlı ortaklıklarının ayırmış olduğu veya tahakkuk ettirdikleri toplam tutarlar:

TL	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Yönetim Kurulu Üyesi Tahakkuk Eden Bedel Toplamı	Yoktur	Yoktur	Yoktur
Üst Düzey Yönetici Tahakkuk Eden Bedel Toplamı	751.599,94	849.884,76	998.030,36
Toplam	751.599,94	849.884,76	998.030,36



185

30 Nisan 2021

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER, KİMYAYI
VE TİCARET A.Ş.

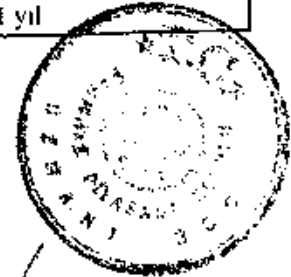
H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

17. YÖNETİM KURULU UYGULAMALARI

17.1. İhraççının yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin görev süresi ile bu görevde bulunduğu döneme ilişkin bilgiler:

Adı-Soyadı	Son 5 Yılda Ortaklıkta Üstlendiği Görevler	Görev Süresi/Kalan Görev Süresi
H. İbrahim Bodur Holding A.Ş. adına tescil edilen Dr.(h.c.) Hatice Zeynep BODUR OKYAY	Yönetim Kurulu Başkanı ve Murabhas Aza Kale Grubu Başkanı –CEO	10.03.2021 1 yıl
Kadri Tarık ÖZÇELİK	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı ve Kale Grubu Başkan Yardımcısı – Üretim Sistemleri ve Operasyonel Gelişim	10.03.2021 1 yıl
Haluk ALPERAT	Yönetim Kurulu Üyesi ve Kale Grubu Başkan Yardımcısı – Finans (CFO)	10.03.2021 1 yıl
Ender Ferruh ARSLAN	Yönetim Kurulu Üyesi ve Kale Grubu Başkan Yardımcısı - Kurumsal Strateji ve İş Geliştirme (CSO)	10.03.2021 1 yıl
Adile Esra TÖZGE	Yönetim Kurulu Üyesi ve Kale Grubu Başkan Yardımcısı – Kurumsal Gelişim	10.03.2021 1 yıl
Ferdi ERDOĞAN	Yönetim Kurulu Üyesi	10.03.2021 1 yıl
Mustafa YILMAZ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	10.03.2021 1 yıl
Fevzi Tayfun KÜÇÜK	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	10.03.2021 1 yıl



186

30 Nisan 2021

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AKYATIRIM MENKUL DEĞERLER
KURUMU

Yönetimde Söz Sahibi Olan Personel

Adı Soyadı	Son 5 Yılda İhraççıda Üstlendiği Görevler	Görev Süresi/Kalan Görev Süresi
Timur Karaoğlu	Satıştan Sorumlu Genel. Mdr. Yard. / Genel Müdür	Süresiz
Murat Gönültaş	Satınalma Müdürü/ Operasyonlardan Sorumlu Gen. Md. Yard.	Süresiz
Taner Köseoğlu	Satış Müdürü /Satış Direktörü	Süresiz
Tuba Özdemir Hesse	Marka Müdürü/Pazarlama Direktörü	Süresiz
Hüseyin Bayıroğlu	İnsan Kaynakları Müdürü	Süresiz
Ceyhan Özkuyumcu	Kuzey Marmara Bölge Satış Müdürü/Tedarik Zinciri Müdürü	Süresiz
Özgün Özmen	Muhasebe ve Finans Müdürü/Mali İşler Müdürü	Süresiz

17.2. Tamamlanan son finansal tablo dönemi itibariyle ihraççı ve bağlı ortaklıkları tarafından, yönetim kurulu üyelerine ve yönetimde söz sahibi personele, iş ilişkisi sona erdirildiğinde yapılacak ödemelere/sağlanacak faydalara ilişkin sözleşmeler hakkında bilgi veya bulunmadığına dair ifade:

Yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi personele, ihraççı veya bağlı ortaklıkları tarafından akdedilmiş iş sözleşmeleri sona erdiğinde ödeme yapılmasını ya da fayda sağlanmasını öngören herhangi bir sözleşme bulunmamaktadır.

17.3. İhraççının denetimden sorumlu komite üyeleri ile diğer komite üyelerinin adı, soyadı ve bu komitelerin görev tanımları:

Kalekim'de Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi bulunmaktadır. Kurumsal Yönetim Komitesi, Tebliğ'de öngörülen Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi görevlerini de yerine getirmektedir.

Komite başkanlıkları Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri'nce yürütülmektedir. Komitelere ait çalışma esasları Şirket Yönetim Kurulu'nun 10.03.2021 tarihli kararı ile onaylanmıştır.

Komite üyeleri 10.03.2021 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile atanmışlardır. İzaçname tarihi itibarıyla Yönetim Kurulu Komiteleri:



187

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

H İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

30 Nisan 2021
AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Komite	Komite Üyeleri	Komitedeki Görevi	Niteliği
Denetimden Sorumlu Komite	Mustafa YILMAZ	Başkan	Bağımsız Üye
	Fevzi Tayfun KÜÇÜK	Üye	Bağımsız Üye
Kurumsal Yönetim Komitesi (*)	Fevzi Tayfun KÜÇÜK	Başkan	Bağımsız Üye
	A.Esra Yazıcı TÖZGE	Üye	Üye
Riskin Erken Saptanması Komitesi	Mustafa YILMAZ	Başkan	Bağımsız Üye
	K.Tarik ÖZÇELİK	Üye	Üye
	Ender Ferruh ARSLAN	Üye	Üye

(*) Kurumsal Yönetim Komitesi Tebliğ'de açıklanan Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi görevlerini de yerine getirmektedir.

Denetimden Sorumlu Komite Çalışma Esasları Özeti

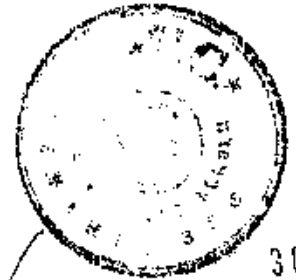
Denetimden Sorumlu Komite, Sermaye Piyasası mevzuatına ve bu düzenlemede yer alan esaslara uygun olarak Şirket'in muhasebe sistemi, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetiminde Yönetim Kurulu'na yardımcı olmak, yaptığı değerlendirmeler çerçevesinde tespit ettiği hususları değerlendirerek Yönetim Kurulu'na raporlamakla görevlidir.

Kurumsal Yönetim Komitesi Çalışma Esasları Özeti

Kurumsal Yönetim Komitesi, Sermaye Piyasası mevzuatına ve bu düzenlemede yer alan esaslara uygun olarak Şirket'in SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyumunu izlemek, bu konuda iyileştirme çalışmalarında bulunmak ve Yönetim Kurulu'na öneriler sunmakla görevlidir. Sermaye piyasası mevzuatı ile Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi için öngörülen görevlerin yerine getirilmesi yetki, görev ve sorumluluğu da Kurumsal Yönetim Komitesi'ne bırakılmıştır.

HALEKİM
KİMYEVİ MADDELER, SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



30 Nisan 2009

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Sermaye piyasası mevzuatı ile getirilen ve uygulanması gönüllülük esasına dayalı olan SPK tarafından açıklanan “Sürdürülebilirlik İlkelerine Uyum Çerçevesi” kapsamında; faaliyetlerine uygun olduğu ölçüde, sürdürülebilirlik stratejisi, sürdürülebilirlik politikası, hedefleri, yol haritası, uygulamaları, uygulamalardaki performans ölçütlerini belirlemek ve standartların gelişimine katkıda bulunmak, Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetim (ÇSY) çalışma esasları, yönetim sistemlerini oluşturmak, düzenli olarak gözden geçirmek, yürütmek, izlemek, denetlemek yetki görev ve sorumluluğu da ve Kurumsal Yönetim Komitesi'ne bırakılmıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi Çalışma Esasları Özeti

Riskin Erken Saptanması Komitesi; gerek Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim'e ilişkin düzenlemelerine, gerekse 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 378 inci maddesine uyum sağlamak amacıyla; Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek stratejik, operasyonel, finansal, hukuki ve sair her türlü riskin erken tespiti, değerlendirilmesi, etki ve olasılıklarının hesaplanması, bu risklerin Şirket'in kurumsal risk alma profiline uygun olarak yönetilmesi, raporlanması, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması, karar mekanizmalarında dikkate alınması ve bu doğrultuda etkin iç kontrol sistemlerinin oluşturulması ve entegrasyonu konularında Yönetim Kurulu'na tavsiye ve önerilerde bulunmaktadır. Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin görev ve çalışma esasları, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Şirket Esas Sözleşmesi, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun “Kurumsal Yönetim İlkeleri”nde yer alan düzenleme, hüküm ve prensipleri çerçevesinde belirlenmiştir. Türk Ticaret Kanunu'nun 378 inci Maddesi'nde Komite'nin her iki ayda bir vereceği raporla, Şirket'in varlığı ve devamını etkileyebilecek risklere yönelik olarak içinde hulumulan dönemi değerlendirmesi, varsa tehlikelere işaret etmesi ve çözüm yollarını göstermesi öngörülmüştür.

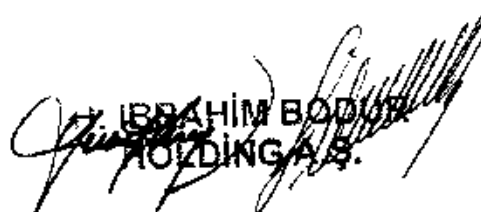
17.4. İhraççının Kurulun kurumsal yönetim ilkeleri karşısındaki durumunun değerlendirilmesi hakkında açıklama:


SPK Kurumsal Yönetim Tebliği çerçevesinde Şirket, paylarının ilk defa halka arz edilmesi ve borsada işlem görmeye başlaması sebebiyle, piyasa değerleri ve fiili dolaşımdaki payların piyasa değerleri dikkate alınarak SPK tarafından Ocak 2022 yılında dahil olacağı yeni gruplandırma ilan edilinceye kadar üçüncü grupta yer alan ortaklıkların yükümlülüklerine tabi olacaktır.

Şirket pay sahiplerine karşı taşıdığı sorumlulukların bilinci içerisinde, faaliyetlerinde kurumsal yönetimin temelini oluşturan “çesitlik”, “şeffaflık”, “hesap verebilirlik” ve “sorumluluk” kavramlarını benimsemiş olup, SPK'na ve SPK'nun ikincil düzenlemeleri ile kararlarına uyuma azami özen ve gayreti göstermiştir.

Şirket esas sözleşme hükümleri çerçevesinde Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne tam uyumun önemine inanmaktadır. Şirket, payların halka arzı öncesinde, Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan ve ilgili mevzuat ile uygulanması zorunlu tutulan kurumsal yönetim ilkeleri aynen benimsenerek uygulanmıştır.


KİMYE MADDELERİ SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.


İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.


AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ
30 Nisan 2021

İlgili mevzuat ile zorunlu olmayan kurumsal yönetim ilkelerine de tam uyum amaçlanmakla birlikte bunlardan; yönetim kurulu üye sayısı itibarıyla komitelerdeki üye dağılımı, yönetim kurulu üyeleri için sorumluluk sigortası yapılması, Şirket internet sitesinin Türkçe ile aynı içerikte olacak şekilde İngilizce yayımına ilişkin bazı gönüllü ilkelere tam uyum henüz sağlanmamış olup, tam olarak uyum sağlanamayan kurumsal yönetim ilkeleri ile ilgili olarak mevcut durum itibarıyla menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışması bulunmamaktadır.

Gelecekte ortaklığın kurumsal yönetim uygulamalarında söz konusu ilkeler çerçevesinde mekanizmaların daha iyi işletilmesi ve sınırlı sayıda uygulamaya konulamamış olan gönüllü ilkeler dahil kurumsal yönetim uygulamalarımızı geliştirmeye yönelik çalışmalara devam edilecektir.

Şirket 19.02.2021 tarih ve 2021/8 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile Kar Dağıtım Politikası, 19.02.2021 tarih ve 2021/8 sayılı Yönetim Kurulu Kararı Bağış ve Yardım Politikası kabul edilmiş olup, 10.03.2021 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında onaylanmıştır. Şirket 10.03.2021 tarihli 11 sayılı kararlarıyla, Bilgilendirme Politikası ile Ücretlendirme Politikası kabul edilmiş olup, Ücretlendirme Politikası, 15.04.2021 tarihinde yapılan 2020 hesap dönemi olağan genel kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.

Kar Dağıtım Politikası

Şirket dağıtım politikası uyarınca; şirket dağıtılabilir net karının en az %20'sini nakit ve/veya pay olarak dağıtmayı hedeflemektedir. Bu politika, şirketin finansal pozisyonu, yapılacak yatırımlarla ilgili diğer fon ihtiyaçları, sektörün içinde bulunduğu koşullar, ekonomik ortamdaki koşullara bağlıdır. İlgili kâr dağıtım döneminde, ulusal ve küresel ekonomik şartlara, Şirketin orta ve uzun vadeli büyüme ve yatırım stratejilerine ve nakit gereksinimlerine bağlı olarak bu oran her yıl Yönetim Kurulu tarafından gözden geçirilir. İzahnamenin 23.6 maddesinde ayrıntılı bilgi verilmiştir. Politika Şirket'in 10.03.2021 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında da onaylanmış ve Şirket'in kurumsal internet adresinde de ilan edilmiştir.

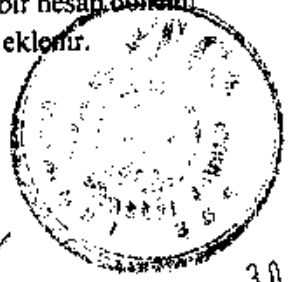
Bağış ve Yardım Politikası

Şirket tarafından bağış yapılabilmesi için esas sözleşmede hüküm bulunmaktadır. Şirket, kurumsal sosyal sorumluluk uygulamaları kapsamında, Sermaye Piyasası Kanununun örtülü kazanç aktarımı düzenlemelerine aykırılık teşkil etmemesi, gerekli özel durum açıklamalarının yapılması ve yıl içinde yapılan bağışların Genel Kurulda ortakların bilgisine sunulması şartıyla, kendi işletme konusunu aksatmayacak şekilde Genel Kurulun tespit edeceği sınırlar içerisinde Yönetim Kurulu Kararı ile bağış ve yardım yapabilir.

Şirket'in faaliyetleri sonucunda oluşan dağıtılabilir kârın, pay sahipleri haklarının korunmasını teminen en yüksek seviyede oluşması esas olup, bu esastan uzaklaşan bağış ve yardımlardan kaçınılır. Genel Kurulca belirlenen üst sınırı aşan tutarda bağış yapılamaz ve bir hesap dönemi içerisinde yapılan bağışlar, ilgili hesap dönemi net dağıtılabilir kâr matrahına eklenir.

KALEKİM
KİMYEYİ MAÇOSI, ERGİKNAYI
VE TİC. S.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



30 Nisan 2021

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Bağış ve yardımlar nakden ve/veya aynı olarak yapılabilir. Politikada yapılacak değişiklik hakkında ilgili hesap dönemi genel kurul toplantılarında pay sahipleri bilgilendirilir.

Şirket Yönetim Kurulu'nun 19.02.2021 tarih ve 2021/9 sayılı kararı çerçevesinde önerilen Politika, 10.03.2021 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında da onaylanmış ve Şirket'in kurumsal internet adresinde de ilan edilmiştir.

Bilgilendirme Politikası

Şirket Bilgilendirme Politikasının amacı, tabii olduğu düzenlemelerle uyumlu olarak pay sahipleri, yatırımcılar, çalışanlar ve müşteriler olmak üzere tüm menfaat sahiplerine tam, adil, doğru, zamanında, anlaşılabilir, düşük maliyetle ve eşit koşullarda ulaşılabilir aktif ve şeffaf bir iletişimi sağlamak olup, bilgilendirmenin yöntem ve araçları, bilgilendirme toplantıları veya basın toplantılarında açıklanan sunum ve raporlara, Şirket hakkında basın-yayın organlarında veya İnternet sitelerinde yer alan haber ve söylentilerin takibi ile buna ilişkin açıklamaların yapılmasına, özel durumların kamuya açıklanmasına kadar gizliliğinin sağlanmasına yönelik alınan tedbirlere, idari sorumluluğu bulunan kişilerin belirlenmesinde kullanılan esaslara ve geleceğe yönelik değerlendirmelerin açıklanmasına ilişkin esaslara politikada yer verilmiş olup, Politika Şirket Kurumsal internet adresinde ilan edilmiştir.

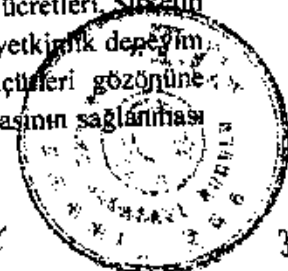
Ücretlendirme Politikası

Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri kapsamında Yönetim Kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilerin ücretlendirme sistem ve uygulamalarına ilişkin oluşturulan Politikada, yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirilmesinde, Şirketin faaliyet gösterdiği sektör, makroekonomik veriler, piyasada geçerli olan ücret seviyeleri, şirketin büyüklüğü ve uzun vadeli hedefleri dikkate alınmak suretiyle yapılan araştırma ve çalışmalar göz önüne alınmaktadır.

Yönetim Kurulu üye ücret seviyeleri belirlenirken, Murahhas olmaları, icracı olmaları göz önüne alınarak, Yönetim Kurulu üyesinin karar verme sürecinde aldığı sorumluluk, sahip olması gereken bilgi, beceri, yetkinlik, deneyim seviyesi, sarf ettiği zaman, katlandığı maliyet gibi unsurlar dikkate alınmakta ve ayrıca sektörde yer alan benzer şirketlerin Yönetim Kurulu üye ücret seviyeleri ile karşılaştırmalar yapılmaktadır.

Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin ücretlendirilmesinde ise, ücretin üyelerin bağımsızlığını koruyacak düzeyde olmasına özen gösterilmekte olup, hisse senedi opsiyonları veya Şirketin performansına dayalı ödeme planları, kar payı ödemesi yapılmamakta ve yönetim kurulu üyelerine borç verilmemekte ve kredi kullanılmamaktadır.

Şirketimiz "Üst Düzey Yönetici ve Çalışanlar Ücret Politikası" belirlenirken, Şirketin faaliyet gösterdiği sektörün yapısı ve rekabet koşulları, ücret araştırmaları, sürdürülen faaliyet, faaliyet noktalarının yaygınlığı, faaliyetlerin sürdürülmesi için gerekli bilgi seviyesi ve çalışan sayısı ölçütleri göz önünde bulundurulmakta olup, üst düzey yönetici ve çalışanların ücretleri, Şirketin faaliyet çeşitliliği ve hacmi çerçevesinde görevin gerektirdiği, bilgi, beceri, yetkinlik deneyim seviyesi, katlanılan maliyet, sorumluluk kapsamı ve problem çözme ölçütleri göz önüne alınarak, Şirket içerisinde adil, piyasada rekabetçi bir ücretlendirme yapılmasının sağlanması



amaçlanmıştır. Şirket, farklı rollerdeki çalışanların bireysel performanslarının şirket performansına etkisini ödüllendirmektedir. Bu kapsamda **Hedeflerle Performans Yönetim Sistemi** uygulanmaktadır. Sene başında Yönetim Kurulu onayı sonrasında Şirket hedefleri belirlenmekte ve bireysel hedeflere yayılımı sağlanmaktadır. Yıl sonu performans değerlendirmeleri sonucunda; çalışanların kademe ve unvanlarına bağlı olarak, o yıla ait şirket performansı ve bireysel performans sonucunda bir prim katsayısı oluşmaktadır. Dönemin performans değerlendirme sürecine dahil olan tüm çalışanlar kapsam dahilinde olup, süreç Kale Grubu Performans Primi Esasları dokümanına göre takip ve kontrol edilmektedir.

Politika ayrıca, Şirket Kurumsal internet adresinde ilan edilmiş olup, 15.04.2021 tarihli 2020 hesap dönemi olağan genel kurul toplantısında ayrı bir gündem maddesi olarak pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.

17.5. Kurul düzenlemeleri uyarınca kurulması zorunlu olan ibrahimin pay sahipleri ile ilişkiler biriminin faaliyetleri ile bu birimin yöneticisi hakkında bilgi:

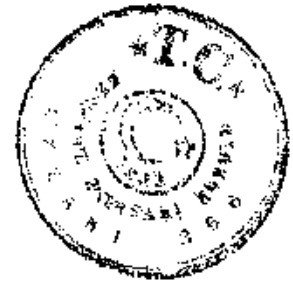
Şirket Yönetim Kurulu'nun 19.03.2021 tarihli ve 21 sayılı kararı ile; SPK Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 11'nci maddesi hükmü ve ilke kararları çerçevesinde;

- Yatırımcılar ile ortaklık arasında yapılan yazışmalar ile diğer bilgi ve belgelere ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak;
- Ortaklık pay sahiplerinin ortaklık ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak;
- Genel kurul toplantısı ile ilgili olarak pay sahiplerinin bilgi ve incelemesine sunulması gereken dokümanları hazırlamak ve genel kurul toplantısının ilgili mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer ortaklık içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlayacak tedbirleri almak;
- Kurumsal yönetim ve kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü husus da dâhil olmak üzere sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesini gözetmek ve izlemek;
- En az yılda bir kere yönetim kuruluna rapor hazırlayarak sunmak;

görevlerini yapmak suretiyle Şirketimiz ile yatırımcılar arasındaki iletişimi sağlamak üzere Şirket Mali İşler Müdürlüğü'ne bağlı Yatırımcı İlişkileri Bölümü oluşturulmuştur.

KALEKİM
KİMYEVE MADDELER İRACATI
VE TİCARİTİS

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



30 Nisan 2021
AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Yatırımcı İlişkileri Birimi personeline ait bilgiler aşağıda yer almaktadır:

Adı Soyadı	Unvan	Öğrenim Durumu	Lisans türü
Daha sonra belirlenecektir.	Mali İşler / Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi	Daha sonra belirlenecektir.	Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 Lisansı ve Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisansı

Yatırımcı İlişkileri Birimi İletişim Bilgileri:

Adres : Firuzköy Mah. Firuzköy Bulvarı No.188-1 Avcılar/İstanbul
Tel : 0212 4230018
Faks : 0212 6907393
E-posta adresi : yatirimci@kalekim.com.tr

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

193

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



30 Nisan 2021

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

18. PERSONEL HAKKINDA BİLGİLER

18.1. İzahnamede yer alan her bir finansal tablo dönemi için ortalama olarak veya dönem sonları itibariyle personel sayısı, bu sayıda görülen önemli değişiklikler ile mümkün ve önemli ise belli başlı faaliyet alanları

Çalışanlar ve İnsan Kaynakları

31.12.2020 tarihi itibariyle Şirket'in 402 (yurtdışı dahil) çalışanı bulunmaktadır. Kadın çalışan sayısı 64 olup, toplam çalışanların %16'sı kadın çalışanlardan oluşmaktadır. Rekabetçi ve yenilikçi bir sektör içerisinde faaliyet gösteren Şirket'in en önemli başarı faktörlerinden bir tanesi nitelikli çalışanlarıdır.

Şirket'in çalışanlarının %47'si lisans ve yüksek lisans derecesine sahiptir. Çalışanların %57'si beş yıl ve üzeri süredir Şirket'te çalışmaktadır. beş yıl altında süreyle Şirket'te çalışanların oranı ise %43'dür. Şirket, çalışan bağlılığı ve memnuniyetine çok önem vermektedir. Global bir şirket olan Kincentric tarafından düzenlenen Çalışan Bağlılığı Anketi sonuçlarına göre son 5 yılda 3 kez "En iyi İşyeri", 1 kez de Başarı Ödülü almaya hak kazanmıştır²⁶.

Bölge itibariyle personelin dağılımı hakkında açıklama:

Şirket'in, 31.12.2018, 31.12.2019, 31.12.2020 tarihli finansal tablo dönemleri itibarı ile dönem sonu personel sayılarına aşağıdaki tabloda yer verilmiştir.

KALEKİM YURT İÇİ ORGANİZAS- YONU	2020			2019			2018		
	BEYAZ YAKA	MAVİ YAKA	TOPLAM	BEYAZ YAKA	MAVİ YAKA	TOPLAM	BEYAZ YAKA	MAVİ YAKA	TOPLAM
Genel Müdürlük (İstanbul)	105	12	117	103	13	116	97	12	109
Satış Müdürlüğü - Güney Marmara Bölge Müdürlüğü	4	0	4	4	0	4	4	0	4
Satış Müdürlüğü - Ege Ve Akdeniz Bölge Müdürlüğü	8	0	8	8	0	8	10	0	10
Satış Müdürlüğü - Batı	5	0	5	4	0	4	3	0	3

²⁶ <https://www.aa.com.tr/tr/sirkethaberleri/hizmet/kalekime-ucuncu-kez-turkiyenin-en-iyi-isyeri-odulu-658967>

Gıda Bölge Müdürlüğü									
Satış Müdürlüğü - Orta Anadolu Bölge Müdürlüğü	7	0	7	8	0	8	7	0	7
Satış Müdürlüğü - Doğu Gıda Bölge Müdürlüğü	4	0	4	4	0	4	4	0	4
Satış Müdürlüğü - Kuzey Marmara Bölge Müdürlüğü	11	0	11	11	0	11	13	0	13
Satış Müdürlüğü - Karadeniz Bölge Müdürlüğü	5	0	5	5	0	5	5	0	5
Istanbul İşletme Müdürlüğü (Fabrika)	15	23	38	14	23	37	15	23	38
Balıkesir İşletme Müdürlüğü (Fabrika)	23	63	86	25	49	74	15	52	67
Erzurum İşletme Müdürlüğü (Fabrika)	6	8	14	6	9	15	6	9	15
Isparta İşletme Müdürlüğü (Fabrika)	6	12	18	5	12	17	6	14	20
Mardin İşletme Müdürlüğü (Fabrika)	7	9	16	7	8	15	7	6	13
Yozgat İşletme Müdürlüğü (Fabrika)	5	16	21	5	18	23	6	21	27

Mersin İşletme Müdürlüğü (Fabrika)	12	22	34	12	20	32	13	20	33
Toplam	223	165	388	221	152	373	211	157	368

KALEKİM YURT DIŞI ORGANI ZASYONU	2020			2019			2018		
	BEYAZ YAKA	MAVİ YAKA	TOP LAM	BEYAZ YAKA	MAVİ YAKA	TOP LAM	BEYAZ YAKA	MAVİ YAKA	TOPLAM
RUSYA	4	0	4	4	0	4	4	0	4
ARNAVUT LUK	6	4	10	4	4	8			0
Toplam	10	4	14	8	4	12	4	0	4

Genel Toplam	233	169	402	229	156	385	215	157	372
---------------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

18.2. Pay sahipliği ve pay opsiyonları:

18.2.1. Yönetim kurulu üyelerinin ihraççının paylarına yönelik sahip oldukları opsiyonlar hakkında bilgi:

Yoktur.

18.2.2. Yönetimde söz sahibi olan personelin ihraççının paylarına yönelik sahip oldukları opsiyonlar hakkında bilgi:

Yoktur.

18.2.3. Personelin ihraççıya fon sağlamasını mümkün kılan her türlü anlaşma hakkında bilgi:

Yoktur.



19. ANA PAY SAHİPLERİ

19.1. İhraççının bilgisi dahilinde son genel kurul toplantısı ve son durum itibariyle sermayedeki veya toplam oy hakkı içindeki payları doğrudan veya dolaylı olarak %5 ve fazlası olan gerçek ve tüzel kişiler ayrı olarak gösterilmek kaydıyla ortaklık yapısı veya böyle kişiler yoksa bulunmadığına dair ifade:

Şirket'in son durum itibariyle sermayedeki veya toplam oy hakkı içindeki payları doğrudan %5 ve fazlası olan gerçek ve tüzel kişiler aşağıdaki gibidir:

Tablo: 1 Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi					
Ortağın Adı ve Soyadı Ünvanı	Grup	Son Durum		Son Genel Kurul - 15.04.2021	
		(TL)	%	(TL)	(%)
H. İbrahim Bodur Holding A.Ş.	A	220.000,00	0,22	220.000,00	0,22
	B	93.673.158,49	93,67	93.673.158,35	93,67
TOPLAM		93.893.158,49	93,89	93.893.158,35	93,89
Kale Holding A.Ş.	B	173,93	0,0001739	173,90	0,00017
Dr. (h.c.) İbrahim Bodur Kaleseramik Eğitim Sağlık ve Sosyal Yardım Vakfı	B	4.395.687,93	4,40	4.395.687,85	4,40
Bodur Menkul İş Geliştirme Sanayi ve Ticaret A.Ş.	B	1.310.093,19	1,310	1.310.093,15	1,31
Kalcımaden Endüstriyel Hammaddeler Sanayi ve Ticaret A.Ş.	B	47.086,83	0,047	47.086,80	0,05
Diğer	B	353.799,63	0,35	353.799,95	0,35
GENEL TOPLAM	A	220.000,00	0,22	220.000,00	0,22
	B	94.026.958,12	94,03	94.026.958,12	94,03
		100.000.000,00	94,25	100.000.000,00	94,25

Şirket'in son genel kurul toplantısı itibariyle sermayedeki veya toplam oy hakkı içindeki payları "dolaylı" olarak %5 ve fazlası olan gerçek ve tüzel kişiler aşağıdaki gibidir;

197

MALEKİM
KİMYEVİ MADDELER SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



30 Nisan 2021

AKYATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Tablo:2 Dolaylı Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
Ortağın; Ticaret Unvanı / Adı Soyadı	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
	Son Durum		Son Genel Kurul 15.04.2021 (*)	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
Dr. (H.C.) Hatice Zeynep Bodur Okyay	33.007.169,82	33,01	33.007.169,82	33,01
Bodur Gayrimenkul Geliştirme A.Ş.	9.733.521,41	9,73	9.733.521,41	9,73
İbrahim Bodur Okyay	5.045.186,84	5,05	5.045.186,84	5,05
TOPLAM	47.785.878,08	47,79	47.785.878,08	47,79

(*) 2020 hesap dönemi olağan Genel Kurul Toplantısı 15.04.2021 tarihinde yapılmıştır.

19.2. Sermayedeki veya toplam oy hakkı içindeki doğrudan payları %5 ve fazlası olan gerçek ve tüzel kişi ortakların sahip oldukları farklı oy haklarına ilişkin bilgi veya bulunmadığına dair ifade:

Yoktur.

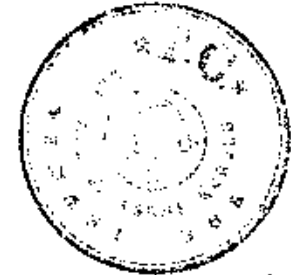
19.3. Sermayeyi temsil eden paylar hakkında bilgi:

Şirket, SPKn hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 04.03.2021 tarih ve 12/324 sayılı izni ile kayıtlı sermaye sistemine geçmiştir.

Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 300.000.000.-TL (ÜçYüzMilyon Türk Lirası) dir.

Şirket'in çıkarılmış sermayesi 100.000.000.-TL (YüzMilyon Türk Lirası) olup, söz konusu çıkarılmış sermayesi muvazaadan ari şekilde tamamen ödenmiştir. Bu sermaye her biri 1 Kr. (Bir Kuruş) nominal değerinde 10.000.000.000 (Onmilyar) adet paya bölünmüştür. Borsa'da işlem birimi 1 TL/1 lot olup, Şirket için 1 lot 100 adet paya denk gelmektedir.

Bu paylardan 1 kr. (Bir kuruş) nominal değerinde 22.000.000 (YirmiikiMilyon) adedi A Grubu nama yazılı paydan ("A Grubu Pay"), 9.978.000.000 (DokuzMilyardokuzyüzyetmişsekizMilyon) adedi ise B Grubu nama yazılı paydan ("B Grubu Pay") oluşmaktadır.



22.000.000 (YirmiikiMilyon) adet A Grubu nama yazılı pay imtiyazlı olup, tamamı H. İbrahim Bodur Holding A.Ş.'ye aittir.

Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazların türü (Kimin sahip olduğu)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
A	Nama	Yönetim Kurulu üyesi Seçiminde Aday Gösterme İmtiyazı	1 Kuruş (*)	220.000	0,22
B	Nama		1 Kuruş	99.780.000	99,78
			TOPLAM	100.000.000	100

(*)Borsa'da işlem birimi 1 TL/1 lot olup, Şirket için 1 lot 100 adet paya denk gelmektedir.

19.4. İhraççının bilgisi dahilinde doğrudan veya dolaylı olarak ihraççının yönetim hakimiyetine sahip olanların ya da ihraççıyı kontrol edenlerin adı, soyadı, ticaret unvanı, yönetim hakimiyetinin kaynağı ve bu gücün kötüye kullanılmasını engellemek için alınan tedbirler:

Adı Soyadı / Ticaret Unvanı	Sermayedeki Payı 31.12.2020		Kontrolün Kaynağı	Tedbirler
	Tutarı (TL)	Oy Oranı (%)		
H. İbrahim Bodur Holding A.Ş.	99.780.000	93,89%	Doğrudan	Yoktur.

H. İbrahim Bodur Holding, Şirket sermayesini temsil eden payların %93,89'sine sahip olması nedeniyle Şirketin kontrolü H. İbrahim Bodur Holding'e aittir. Yönetim hâkimiyetinin kötüye kullanılması sermaye piyasası mevzuatı hükümleri ile ilgili diğer mevzuat hükümlerine tabidir. Bu çerçevede pay sahiplerini koruyucu hükümler uygulama alanı bulacaktır. Ayrıca esas sözleşmedeki bağımsız yönetim kurulu üyelerine ve kurulması gerekli olan komitelere ilişkin hükümlerin hâkimiyetin kötüye kullanılmasını engelleyeceği işlevleri vardır.

19.5. İhraççının yönetim hakimiyetinde değişikliğe yol açabilecek anlaşmalar/düzenlemeler hakkında bilgi:

Şirket'in yönetim hâkimiyetinde ileride bir değişiklik meydana getirebilecek, anlaşma ya da düzenleme bulunmamaktadır.

19.6. Sermayedeki veya toplam oy hakkı içindeki doğrudan payları %5 ve fazlası olan gerçek kişi ortakların birbiriyle akrabalık ilişkileri:Şirket'in sermayesinde en az %5 paya sahip ortaklar, tüzel kişidir.



30 Nisan 2021

KALEKİM
KİMYEVALEKLER SAĞANI
VE TİCARET

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

20. İLİŞKİLİ TARAFLAR VE İLİŞKİLİ TARAFLARLA YAPILAN İŞLEMLER HAKKINDA BİLGİLER

20.1. İzahnamede yer alan hesap dönemleri ve son durum itibariyle ilişkili taraflarla yapılan işlemler hakkında UMS 24 çerçevesinde ayrıntılı açıklama:

İhraççının, ortaklar ve diğer grup şirketleri ile olan borç-alacak ilişkisi aşağıdaki tablolar ile özetlenmiştir. İhraççı tarafından ilişkili taraflar ile yapılan aham satım işlemleri piyasa koşullarına uygun olarak gerçekleşmiştir. İhraççı tarafından ortaklar, iştirakler, bağlı ortaklıklar ve diğer grup şirketleri lehine verilen herhangi bir garanti, taahhüt, kefalet, avans, ciro gibi yükümlülük bulunmamaktadır.

	31.12.2018		31.12.2019		31.12.2020	
	Ticari Alacaklar	Diğer Alacaklar	Ticari Alacaklar	Diğer Alacaklar	Ticari Alacaklar	Diğer Alacaklar
Kaleseramik Çanakkale Kalebodur Seramik San. A.Ş.	2.594.269	-	1.624.019	-	1.449.055	-
H. İbrahim Bodur Holding A.Ş.	-	-	-	-	4.540.553	-
Bodur Gayrimenkul Geliştirme A.Ş.	-	-	50.792	-	-	-
Kalekalıp Makina ve Kalıp Sanayi A.Ş.	-	54.288	3.366	-	-	-
Kale Pratt & Whitney Uçak Motor Sanayi A.Ş.	-	3.327	-	-	-	-
Toplam	2.594.269	57.615	1.678.177	-	5.989.608	-

31.12.2020 tarihinde var olan alacak bakiyeleri hakkında açıklamalar aşağıda özetlenmiştir;

Kaleseramik Çanakkale Kalebodur Seramik Sanayi A.Ş.'ye ait borç bakiyesi mamul satışlarından kaynaklı olup ilgili borç tutarı vade sürelerinde tahsil edilmiştir.

H. İbrahim Bodur Holding A.Ş.'ye ait borç bakiyesi, 24.12.2020 tarihli iştirak pay satışlarından kaynaklı olup, 22.01.2021 ve 25.02.2021 tarihlerinde tahsil edilmiştir.

200

KALBKİM
KİMYEVİ ÜRÜNLER SANAYİ A.Ş.
VİCİ CAYREK 4

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



30 Ocak 2021

AKNATIRI MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

	31.12.2018		31.12.2019		31.12.2020	
	Ticari Borçlar	Diğer Borçlar	Ticari Borçlar	Diğer Borçlar	Ticari Borçlar	Diğer Borçlar
Kaleseramik Çanakkale Kalebodur Seramik San. A.Ş.	6.113.982	-	998.425	-	1.463.815	-
Kalenakliyat Seyahat ve Turizm A.Ş.	2.537.920	-	1.046.613	-	1.889.002	-
Kale Holding A.Ş.	785.636	-	767.024	-	1.539.506	-
Bodur Gayrimenkul Geliştirme A.Ş.		-	1.007	-	15.269	-
Toplam	9.437.538	-	2.813.069	-	4.907.592	-

31.12.2020 tarihinde var olan borç bakiyelerine ilişkin olarak;

Kalenakliyat Seyahat ve Turizm A.Ş.'nin alacak bakiyesi alınan nakliye hizmetlerinden kaynaklı olup, fatura vadelerinde ödemeleri yapılmaktadır.

Kaleseramik Çanakkale Kalebodur Seramik Sanayi A.Ş.'nin alacak bakiyeleri alınan ticari mamul ürünlerinden kaynaklı olup, fatura vadelerinde ödemeleri yapılmaktadır.

Kale Holding A.Ş.'nin alacak bakiyesi, bu şirketten alınan kurumsal gelişim, hukuk, denetim, bilgi teknolojileri vb. yönetim destek hizmetlerinden kaynaklı olup, bakiye vadelerinde ödemeleri yapılmaktadır.

Bodur Gayrimenkul Geliştirme A.Ş.'nin alacak bakiyesi alınan gayrimenkul danışmanlık hizmet bedellerinden kaynaklı olup, vadelerinde ödemeleri yapılmaktadır.

İlişkili taraflardan yapılan alışlar ve/veya ödenen giderler aşağıdaki tablolarda yer almaktadır:

İhraççı tarafından ilişkili taraflar ile yapılan alım satım işlemleri piyasa koşullarına uygun olarak gerçekleşmiştir.

	31.12.2018				
	Ticari Mal/Mamul Alışları	Hizmet Alışları	Kira Giderleri	Sabit Kıymet Alışları	Faiz Giderleri
Kaleseramik Çanakkale Kalebodur Seramik San. A.Ş.	5.683.895	1.184.836	69.147	-	-
Kalekalıp Makina ve Kalıp Sanayi A.Ş.	-	-	-	1.007	-



30 Aralık 2020

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
A.Ş.

Kalenakliyat Seyahat ve Turizm A.Ş.	-	8.944.732	26.000	-	-
H. İbrahim Bodur Holding A.Ş.	-	-	-	-	530.656
Bodur Gayrimenkul Geliştirme A.Ş.	-	126.000	-	-	-
Kale Pratt&Whitney Uçak Motor Sanayi A.Ş.	-	-	-	-	-
Dr.(h.c.) İbrahim Bodur KS Eğit. Sağ. ve Sos. Yard. Vakfı İkt. İşl.	-	2.850	-	-	-
Kale Holding A.Ş.	-	6.912.173	6.695	466.361	-
Kale Araştırma Geliştirme A.Ş.	-	-	-	-	-
Toplam	5.683.895	17.170.591	101.842	2.185.145	530.656

31.12.2019

	Ticari Mal/Mamul Alışları	Hizmet Alışları	Kira Giderleri	Sabit Kıymet Alışları	Faiz Giderleri
Kaleseramik Çanakkale Kalebodur Seramik San. A.Ş.	750.960	571.330	88.874	52.984	-
Kalekalıp Makina ve Kalıp Sanayi A.Ş.	-	-	-	-	-
Kalenakliyat Seyahat ve Turizm A.Ş.	-	4.821.438	48.000	-	-
H. İbrahim Bodur Holding A.Ş.	-	-	-	-	-
Bodur Gayrimenkul Geliştirme A.Ş.	-	139.257	-	-	-
Kale Pratt&Whitney Uçak Motor Sanayi A.Ş.	-	-	-	-	-
Dr.(h.c.) İbrahim Bodur KS Eğit. Sağ. ve Sos. Yard. Vakfı İkt. İşl.	-	30.932	-	-	-
Kale Holding A.Ş.	-	6.989.400	-	331.050	-
Kale Araştırma Geliştirme A.Ş.	-	-	-	-	-
Toplam	750.960	12.552.357	136.874	384.034	-



202

30 Nisan 2021

KALEKİM
KİMYEVİ MADDE ENERJİ SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

KALE YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

31.12.2020					
	Ticari Mal/Mamul Alışları	Hizmet Alışları	Kira Giderleri	Sabit Kıymet Alışları	Faiz Giderleri
Kaleseramik Çanakkale Kalebodur Seramik San. A.Ş.	2.348.546	2.014.912	57.471	-	-
Kalekalıp Makina ve Kalıp Sanayi A.Ş.	-	-	-	-	-
Kalenakliyat Seyahat ve Turizm A.Ş.	-	4.904.648	13.568	-	-
H. İbrahim Bodur Holding A.Ş.	-	-	-	-	-
Bodur Gayrimenkul Geliştirme A.Ş.	-	156.016	-	-	-
Kale Pratt&Whitney Uçak Motor Sanayi A.Ş.	-	-	-	-	-
Dr.(h.c.) İbrahim Bodur KS Eğit. Sağ. ve Sos. Yard. Vakfı İkt. İşl.	-	-	-	-	-
Kale Holding A.Ş.	-	9.010.298	-	1.116.836*	-
Kale Araştırma Geliştirme A.Ş.	-	-	-	-	-
Toplam	2.348.546	16.085.873	71.039	1.116.836	-

* Kale Holding A.Ş. Bilgi Teknolojileri Grup Başkanlığı tarafından grup şirketlerinde kullanılmak üzere alımı yapılan bilgi teknolojileri uygulamalarına yönelik grup şirketlerine yansıtılan faturalardan oluşmaktadır. 2020 yılında oluşan tutar SAP, CRM, sistem altyapı barındırma hizmetlerinden oluşmaktadır.

İlişkili taraflara yapılan satışlar ve/veya elde edilen gelirler aşağıdaki tablolarda yer almaktadır:

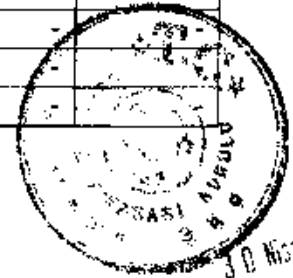
31.12.2018				
	Ticari Mal/Mamul Satışları	Hizmet Satışları	Kira Gelirleri	Faiz Gelirleri
Kaleseramik Çanakkale Kalebodur Seramik San. A.Ş.	1.776.463	376.171	-	-
Kalekalıp Makina ve Kalıp Sanayi A.Ş.	192.012	35.053	24.779	1.531
Kalenakliyat Seyahat ve Turizm A.Ş.	-	21.427	-	-
H. İbrahim Bodur Holding A.Ş.	-	-	-	-
Bodur Gayrimenkul Geliştirme A.Ş.	-	-	-	-

203

KALEKİM
KİMYEYİ MADDELERİ SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AKYATIRIL MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ



Kale Pratt&Whitney Uçak Motor Sanayi A.Ş.	43.432	-	-	-
Dr.(h.c.) İbrahim Bodur KS Eğit. Sağ. ve Sos. Yard. Vakfı İkt. İşl.	-	-	-	-
Kale Holding A.Ş.	-	39.969	-	-
Kale Araştırma Geliştirme A.Ş.	-	-	-	103.723
Toplam	2.011.908	472.620	24.779	103.723

31.12.2019

	Ticari Mal/Mamul Satışları	Hizmet Satışları	Kira Gelirleri	Faiz Gelirleri
Kaleseramik Çanakkale Kalebodur Seramik San. A.Ş.	1.166.566	907.985	-	282.813
Kalekalıp Makina ve Kalıp Sanayi A.Ş.	239.508	-	-	-
Kalenakliyat Seyahat ve Turizm A.Ş.	-	3.037	-	-
H. İbrahim Bodur Holding A.Ş.	-	-	-	-
Bodur Gayrimenkul Geliştirme A.Ş.	5.046	-	-	-
Kale Pratt&Whitney Uçak Motor Sanayi A.Ş.	-	-	-	-
Dr.(h.c.) İbrahim Bodur KS Eğit. Sağ. ve Sos. Yard. Vakfı İkt. İşl.	-	-	-	-
Kale Holding A.Ş.	-	71.612	-	-
Kale Araştırma Geliştirme A.Ş.	-	-	-	-
Toplam	1.411.121	982.634	-	282.813

31.12.2020

	Ticari Mal/Mamul Satışları	Hizmet Satışları	Kira Gelirleri	Faiz Gelirleri	Finansal Yatırım Satışları
Kaleseramik Çanakkale Kalebodur Seramik San. A.Ş.	2.422.066	2.640.458	-	-	-
Kalekalıp Makina ve Kalıp Sanayi A.Ş.	23.740	-	-	-	-
Kalenakliyat Seyahat ve Turizm A.Ş.	1.857	5.188	-	-	-

204

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ

30 Nisan 2021

H. İbrahim Bodur Holding A.Ş.	-	-	-	4.540.552
Bodur Gayrimenkul Geliştirme A.Ş.	-	-	-	-
Kale Pratt&Whitney Uçak Motor Sanayi A.Ş.	-	-	-	-
Dr.(h.c.) İbrahim Bodur KS Eğit. Sağ. ve Sos. Yard. Vakfı İkt. İşl.				
Kale Holding A.Ş.		3.000		
Kale Araştırma Geliştirme A.Ş.	-	-	-	-
Toplam	2.447.663	2.648.646	-	4.540.552

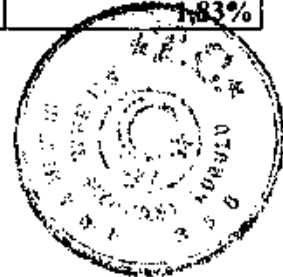
20.2. İlişkili taraflarla yapılan işlerin ihracının net satış hasılatı içindeki payı hakkında bilgi:

	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Kaleseramik Çanakkale Kalebodur Seramik San. A.Ş.	2.152.634	2.357.364	5.062.524
Kalekalıp Makina ve Kalıp Sanayi A.Ş.	253.374	239.508	23.740
Kalenakliyat Seyahat ve Turizm A.Ş.	21.427	3.037	7.045
H. İbrahim Bodur Holding A.Ş.	-	-	4.540.552
Bodur Gayrimenkul Geliştirme A.Ş.	-	5.046	-
Kale Pratt&Whitney Uçak Motor Sanayi A.Ş.	43.432	-	-
Dr.(h.c.) İbrahim Bodur KS Eğit. Sağ. ve Sos. Yard. Vakfı İkt. İşl.	-	-	-
Kale Holding A.Ş.	39.969	71.612	3.000
Kale Araştırma Geliştirme A.Ş.	103.723	-	-
Toplam	2.614.561	2.676.567	9.636.861
Net Hasılat	346.386.499	381.482.199	526.247.127
Net Hasılattaki Payı	0,75%	0,70%	1,83%

205

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER, SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ
30 Nisan 2021

21. DİĞER BİLGİLER

21.1. Sermaye Hakkında Bilgiler

İzahname tarihi itibariyle Şirket'in çıkarılmış sermayesi, 100.000.000 TL olup, çıkarılmış sermayenin tamamı muvazaadan arı şekilde tamamen ödenmiştir. Bu sermaye, her biri 0,01 TL nominal değerinde olan 10.000.000.000 adet paya bölünmüştür.

21.2. Kayıtlı Sermaye Tavanı:

Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 300.000.000 TL'dir.

21.3. Dönem başı ve dönem sonundaki fiili dolaşımdaki pay sayısının mutabakatı ve izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle sermayenin %10'undan fazlası aynı olarak ödenmişse konu hakkında bilgi:

Fiili dolaşımda pay bulunmamaktadır. Şirketin aynı sermayesi bulunmamaktadır.

21.4. Sermayeyi temsil etmeyen kurucu ve intifa senetleri vb. hisselerin sayısı ve niteliği hakkında bilgi:

Yoktur.

21.5. İhraççının paylarından, kendisi tarafından bizzat tutulan veya onun adına tutulan veya bağlı ortaklıklarının sahip oldukları ihraççı paylarının adedi, defter değeri ve nominal değeri:

Yoktur.

21.6. Varantlı sermaye piyasası araçları, paya dönüştürülebilir tahvil, pay ile değiştirilebilir tahvil vb. sermaye piyasası araçlarının miktarı ve dönüştürme, değişim veya talep edilme esaslarına ilişkin bilgi:

Yoktur.

21.7. Grup şirketlerinin opsiyona konu olan veya koşullu ya da koşulsuz bir anlaşma ile opsiyona konu olması kararlaştırılmış sermaye piyasası araçları ve söz konusu opsiyon hakkında ilişkili kişileri de içeren bilgi:

Yoktur.

21.8. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle yapılan sermaye artırımları ve kaynakları ile sermaye azaltımları, yaratılan/iptal edilen pay grupları ve pay sayısında değişikliğe yol açan diğer işlemlere ilişkin bilgi:



206

İCALKİM
KİMYEVİ MADDELER SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BOZDAĞ
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

30 Nisan 2021

Şirket'te yapılan tüm sermaye artırımlarına ilişkin bilgilere aşağıda yer verilmektedir.

Artırımdan Önceki Sermaye	Bedelsiz Sermaye Artırımının Kaynakları							
	Artırımdan Sonraki Sermaye	Yeniden Değerleme Değer Artış Fonu	Sermaye Düzeltmesi Enflasyon Otumlu Farkları	Geçmiş Yıl Karları	Olağanüstü Yedekler	Gayrimenkul Satış	Teseli Tarihi	Ticaret Sicil Gazetesine Tarih
65.180.000,00	80.102.651,66			5.633.387,24	1.827.938,59		26.01.2018	1.02.2018
80.102.651,66	100.000.000,00						30.04.2018	7.05.2018

Öte yandan, Şirket'in 10.03.2021 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında alınan karar ile kayıtlı sermaye sistemine geçilmesine ve gerekli esas sözleşme tadillerinin yapılmasına oy birliği ile karar verilmiştir. Şirket, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Kurul'un 04.03.2021 tarih ve 12/324 sayılı kararı ile kayıtlı sermaye sistemine geçmiştir.

Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 300.000.000.- TL (Üçyüzmilyon Türk Lirası) olup, çıkarılmış sermayesi 100.000.000.- (Yüzmilyon Türk Lirası)'dır. Çıkarılmış sermayesi, her biri 0,01 TL nominal değere sahip 10.000.000.000 (Onmilyar) adet paya bölünmüştür. Söz konusu sermayenin tamamı muvazaadan arı bir şekilde ödenmiştir.

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından verilen kayıtlı sermaye tavanı izninin süresi, başlangıcı 2021 yılı ve bitişi 2025 yılı olmak üzere beş yıldır. 2025 yılı sonunda kayıtlı sermaye tavanına ulaşılmamış olsa dahi, 2021 yılından sonra Yönetim Kurulu tarafından sermaye artırım kararı alınabilmesi için, daha önce Sermaye Piyasası Kurulu tarafından izin verilen tavan ya da karar verilecek yeni kayıtlı sermaye tavanı tutarı için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin almak suretiyle genel kuruldan yeni bir süre için yetki alınması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda Yönetim Kurulu kararı ile sermaye artırımını yapılamaz.

21.9. İhraççının son on iki ay içinde halka arz, tahsisli veya nitelikli yatırımcıya satış suretiyle pay ihracının bulunması halinde, bu işlemlerin niteliğine, bu işlemlere konu olan payların tutarı ve niteliklerine ilişkin açıklamalar:

Yoktur.

21.10. İhraççının mevcut durum itibariyle paylarının borsada işlem görmesi durumunda hangi payların borsada işlem gördüğüne veya bu hususlara ilişkin bir baskıya bulunup bulunmadığına ilişkin bilgi:

Yoktur.



207

İLAL EKİM
KİMYEVİ MADDELERİN İZLENİMİ
VE TİCARETİNGİŞ

İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AKYATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

30 Nisan 2021

21.11. İzahnamenin hazırlandığı yıl ve bir önceki yılda eğer ihraççı halihazırda halka açık bir ortaklık ise ihraççının payları üzerinde üçüncü kişiler tarafından gerçekleştirilen ele geçirme teklifleri ile söz konusu tekliflerin fiyat ve sonuçları hakkında bilgi:

Yoktur.

21.12. Esas sözleşme ve iç yönergeye ilişkin önemli bilgiler:

Şirket esas sözleşmesi ve İç Yönerge'sine izahnamenin 35. Bölümünde sırasıyla Ek-1 ve Ek-2'de yer verilmiştir.

Esas Sözleşme

Şirket'in işletme konusuna Esas Sözleşmenin 3'ncü maddesi hükmünde yer verilmiş olup, İzahname'nin 21.13 maddesinde detaylı açıklanmıştır.

Şirket'in yönetim kurulu, görev taksimi ve toplantıları ile temsil ve ilzam 9,10,11,12 ve 13'ncü madde hükümlerinde yer verilmiş olup, İzahname'nin 21.14 maddesinde detaylı açıklanmıştır.

Genel Kurula ilişkin Esas Sözleşmenin 12'nci maddesi hükmüne ise, İzahname'nin 21.17 maddesinde detaylı yer verilmiştir.

İç Yönerge

Yönetim kurulu, yönetim yetki ve sorumlulukları kısmen veya tamamen bir veya birden fazla yönetim kurulu üyesine veya üçüncü bir kişiye devretmeye yetkilidir. Bu durumda, yönetim kurulu Türk Ticaret Kanunu'nun 367/1'inci maddesine uygun bir yönerge düzenler.

Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu'nun 375. maddesinde tanımlanan devredilemez görev ve yetkiler hariç olmak üzere, Türk Ticaret Kanunu'nun 367. maddesi uyarınca yönetimi düzenleyeceği bir iç yönergeye göre, kısmen veya tamamen bir veya birkaç yönetim kurulu üyesine veya üçüncü kişiye devretmeye yetkilidir.

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, iyiniyet sahibi üçüncü kişilere karşı hüküm ifade etmez; ancak, temsil yetkisinin sadece merkezin veya bir şubenin işlerine özgülendiğine veya birlikte kullanılmasına ilişkin tescil ve ilan edilen sınırlamalar geçerlidir. Türk Ticaret Kanunu'nun 371. 374. ve 375'inci maddesi hükümleri saklıdır.

Şirket 01.06.2018 tarih ve 2018/2 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile 2018/1 sayılı Şirketin Temsil ve İlamında Sınırlı Yetkiye İlişkin İç Yönerge'yi kabul etmiştir. İç yönerge ilgili maddesi hükmü uyarınca A, B, C, D, E ve F grubu imza yetkileri düzenlenmiştir.

21.13. Esas sözleşmenin ilgili maddesinin referans verilmesi suretiyle ihraççının amaç ve faaliyetleri:

Şirket Esas Sözleşmesinin İşletme Konusu Başlıklı 3'ncü maddesi hükmü uyarınca SPK'nun öngörüldüğü kazanç aktarımına ilişkin hükümleri saklı kalmak ve yatırımcıların aydınlatılmasını



30 Nisan 2019

KALEHİM
KİMYEVİ MADDELER SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BOĞUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

teminen; özel haller kapsamında Sermaye Piyasası Kurulu'na aranacak gerekli açıklamalar yapılmak kaydıyla, aşağıda yazılı faaliyetler ile iştigal eder:

- Çeşitli inşaat malzemelerinin imalatında kullanılan kimyevi maddeler imal etmek,
- Özellikle çeşitli yapıştırıcılar, her türlü sıma dolgu maddeleri, plastik, akrilik ve silikat, bazı solüsyonlar, organik ve anorganik kimyevi maddeler, madeni yağlar, reçineler, izolasyon ve tasfiye malzemeleri ve benzeri maddeleri imal etmek,
- Her türlü sıva, cephe kaplama sistem ve ürünleri ile yapı malzemesi üretimi ve ticareti yapmak. Bu konu ile ilgili olarak;
- Bu konularla ilgili; her çeşit teknik malzeme ve sanayi ürünlerinin yapımı ve üretimi için fabrika, imalathane, atölye veya tesisler kurmak,
- Bu türlü malların satışı, pazarlaması ve tevziyle iştigal etmek, işbu satış ve imalatla ilgili ham, yarı ham, yarı mamul veya mamul maddeler mübayaaya etmek veya başka suretle elden çıkarmak, ihraç veya ithal etmek ve mümessillik ve bayilikler almak veya mümessillikler ve bayilikler ihdas ile umumiyetle bu gibi maddeler ve emtia üzerinde dahili ve harici her nevi ticari muamelelerde bulunmak,
- Bu türlü malzemenin tatbikatını yapacak teknisyenleri yetiştirmek, bu maksatla öğretici kurslar açarak müthassis, usta teknisyen ve çırakların eğitilmesini sağlamak ve bu yolda devamlı neşriyat yapmak,
- İşbu imalat ve faaliyetlerle ilgili olarak veya doğrudan doğruya her türlü maden ve taşocağı imtiyaz ve ruhsatı almak, imtiyaz ve ruhsatı kullanmak, işletmek, işlettmek, kiraya vermek ve kiralamak ve her türlü şekli ile istihsal olunacak bu madenlerden her türlü şekil ile istifade etmek, satmak, ihraç etmek,
- Maden ve taşocağı üretimi ve işletilmesi için gerekli her türlü tesisat ve donatımı kurmak, satın almak ithal etmek veya başka suretlerle temin etmek, izin imtiyaz ve patent almak, üretilen ham ve yarı mamullerin elenmesi, depolanması, taşınması, dağıtılması ve gönderilmesi için gerekli her türlü faaliyetlerle ilgili tesis ve donatım kurmak, inşa etmek veya bunları kiralamak ve kiraya vermek, satmak, devretmek.
- Zikredilen faaliyetlerin icrası ve tahakkuku için her türlü iktisadi müesseseler tesis, hususiyile müstakil hüviyette toptan ve perakende satış mağazaları açmak, mevcut ve bu nevi müesseselerin kısmen veya tamamen devralmak, bunlara iştirak etmek,
- Üretilen satın alınan ve ithal edilen mamullerin pazarlanabilmesi ve sevki için gerekli ambalajın imal edilmesi ve her türlü şeklide temini için gerekli makine, tesisat ve teçhizatı kurmak, satın almak, ithal etmek,
- Bu konularda gerekli tesisat ve teçhizatı satın almak, ithal etmek veya başka suretlerle temin etmek,

Şirket, Genel Kurul kararıyla, işletme konusu ile ilgili veya konusu için yararlı sayacağı, burada sıralanan faaliyetler dışındaki faaliyetlere de Ticaret Bakanlığı ile Sermaye Piyasası Kurulu'ndan gerekli izinlerin alınması kaydıyla girişebilir.



209

30 Nisan 2011

İBRAHİM EKİM
KİMYEVİ MADDELER, SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

21.14. Yönetim kuruluna ve komitelere ilişkin önemli hükümlerin özetleri:

Şirket Esas Sözleşmesi'nin 9'ncü maddesi hükmüne göre, Şirketin işleri ve yönetimi, TTK ve Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri çerçevesinde Genel Kurul tarafından en çok 3 yıl süre ile seçilecek 8 (sekiz) üyeden oluşan Yönetim Kurulu tarafından yürütülür.

Üyelerden dördü, A grubu pay sahipleri tarafından önerilecek adaylar arasından genel kurulca seçilir.

Yönetim Kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir.

Yönetim Kurulu üyeleri tekrar seçilebilirler. A Grubu pay sahipleri tarafından aday gösterilen bir üyenin Yönetim Kurulu'ndan herhangi bir sebeple ayrılması halinde, A Grubu pay sahipleri, yeni bir Yönetim Kurulu üyesi adayını belirler ve Yönetim Kurulu söz konusu adayın TTK'nın 363. maddesi uyarınca ve bir sonraki Genel Kurul'un onayına sunulmak üzere Yönetim Kurulu üyesi olarak seçer.

Yönetim Kurulu'nun sermaye piyasası mevzuatı ile Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuat kapsamında kurmakla yükümlü olduğu komitelerin oluşumu, görev ve çalışma esasları ile Yönetim Kurulu ile ilişkileri hakkında, ilgili mevzuat hükümleri uygulanır.

Yönetim Kurulu ilk toplantısında üyeleri arasından bir başkan ve bir başkan yardımcısı seçer. Yönetim Kurulu Başkanı ve Başkan Yardımcısı, genel kuruldaki seçimde A Grubunun aday gösterdiği Yönetim Kurulu Üyeleri arasından seçilir.

Şirketin yönetim kurulu toplantısına katılma hakkına sahip olanlar bu toplantılara, Türk Ticaret Kanunu'nun 1527. Maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Yönetim Kurulu Şirketin işleri ve muameleleri gerektirdiği zamanlarda toplanır. Yönetim Kurulu toplantıları Şirket merkezinde veya kararlaştırılacak bir başka mahalde yapılır.

Yönetim Kurulu toplantılarında, toplantı ve karar nisaplarına ilişkin olarak Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı hükümleri uygulanır.

21.15. Her bir pay grubunun sahip olduğu imtiyazlar, bağlam ve sınırlamalar hakkında bilgi:

Şirket ana sözleşmesinin 7. ve 9. maddeleri hükümlerine göre; A grubu payların yönetim kurulu üyelerinin seçiminde aday gösterme imtiyazı bulunmaktadır. 8 üyeden 4'ü A grubu pay sahipleri tarafından önerilecek adaylar arasından genel kurulca seçilir. Ayrıca, ana sözleşmenin 10.maddesi hükmüne göre; yönetim kurulu başkanı ve başkan yardımcısı genel kuruldaki seçimde A grubunun aday gösterdiği yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir.



210

30 Nisan 2011

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER KANANI
VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AKYATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

21.16. Pay sahiplerinin haklarının ve imtiyazlarının değiştirilmesine ilişkin esaslar:

TTK çerçevesinde, imtiyazlı pay sahiplerinin haklarını etkileyen ana sözleşme değişiklikleri, imtiyazlı pay sahiplerinin onayını gerektirmektedir. SPKn md.29, TTK md. 454 hükmü saklıdır.

21.17. Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantısının yapılmasına ilişkin usul ve esaslar ile toplantılara katılım koşulları hakkında bilgi:

Genel Kurul toplantılarında aşağıdaki esaslar uygulanır:

1-Davet Sekli: Genel Kurullar olağan ve olağanüstü olarak toplanır. Bu toplantıda, Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili hükümleri göz önüne alınarak Yönetim Kurulu tarafından hazırlanan gündemdeki konular görüşülerek karara bağlanır. Olağanüstü Genel Kurul şirket işlerini gerektirdiği hallerde toplanarak gerekli kararları alır. Genel Kurul toplantısına çağrı konusunda Sermaye Piyasası Kanunu'nun 29/1 hükmü saklıdır.

Bu toplantılara davette Türk Ticaret Kanunu'nun ve Sermaye Piyasası Kanunu'nun ilgili hükümleri uygulanır.

Genel Kurul toplantısının işleyiş şekli, bir iç yönerge ile düzenlenir. Genel Kurul toplantısı Türk Ticaret Kanunu hükümleri ve iç yönergeye uygun olarak yürütülür.

2-Genel Kurul Toplantısına Elektronik Ortamda Katılım: Şirketin Genel Kurul toplantılarına katılma hakkı bulunan hak sahipleri bu toplantılara, Türk Ticaret Kanununun 1527 nci maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin Yönetmelik hükümleri uyarınca hak sahiplerinin Genel Kurul toplantılarına elektronik ortamda katılmalarına, görüş açıklamalarına, öneride bulunmalarına ve oy kullanmalarına imkân tanıyacak elektronik genel kurul sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak tüm Genel Kurul toplantılarında esas sözleşmenin bu hükmü uyarınca, kurulmuş olan sistem üzerinden hak sahiplerinin ve temsilcilerinin, anılan Yönetmelik hükümlerinde belirtilen haklarını kullanabilmesi sağlanır.

3-Toplantı Vakti: Olağan Genel Kurul ("OGK") Şirket'in hesap yılı sonundan itibaren üç ay içinde ve senede bir defa, Olağanüstü Genel Kurul ise Şirket işlerinin gerektirdiği hallerde ve zamanlarda toplanır.

4-Toplantı Yeri: Genel Kurullar Şirket merkezinde veya Yönetim Kurulu'nun kararı üzerine Şirket merkezinin bulunduğu şehrin elverişli bir yerinde toplanır.

5-Genel Kurul Başkanlığı: Genel Kurul Toplantılarına Yönetim Kurulu Başkanı, onun yokluğunda Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı Başkanlık eder.

6-Oy Verme ve Vekil Tayini: Genel Kurul toplantısında hazır bulunan pay sahipleri veya vekilleri oy haklarını, paylarının toplam itibari değeriyle orantılı olarak kullanır. A ve B grubu pay sahipleri sahip oldukları her bir pay için bir oy hakkına sahiptir.



30 Nisan 2011

KARŞIYIM
KİMYEVİ MADDELER
VE TİCARET

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Genel Kurul toplantılarında pay sahipleri kendilerini diğer pay sahipleri arasından veya hariçten tayin edecekleri vekil marifeti ile temsil ettirebilirler. Şirkette pay sahibi olan vekiller kendilerine ait paylardan doğan oylarından başka temsil ettikleri pay sahiplerinin sahip olduğu oyları dahi kullanmaya yetkilidirler.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun vekaleten oy kullanmaya ilişkin düzenlemelerine uyulur.

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

8-Toplantı ve Karar Yetersayısı: Genel Kurullarda toplantı ve karar yetersayıları konusunda Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu ile Kurumsal Yönetim ilkelerine ilişkin düzenlemelere uyulur.

9-Bakanlık temsilcisi bulunması: Gerek olağan gerek olağanüstü Genel Kurul toplantılarında T.C. Ticaret Bakanlığı Temsilcisinin hazır bulunması ve toplantı zabutlarını ilgililerle birlikte imza etmesi şarttır. Bakanlık Temsilcisinin gıyabında yapılacak Genel Kurul toplantılarında alınacak kararlar ve Bakanlık Temsilcisinin imzasını taşımayan toplantı tutanakları geçerli değildir.

21.18. İbraçının yönetim hâkimiyetinin el değıştirmesinde gecikmeye, ertelemeye ve engellemeye neden olabilecek hükümler hakkında bilgi:

Esas Sözleşme kapsamında yönetim hâkimiyetinin el değıştirmesine ilişkin herhangi bir sınırlama bulunmamaktadır. Şirket'in yönetim hâkimiyetinin el değıştirmesine ilişkin olarak başta TTK ve SPKn olmak üzere Şirket'in bağlı olduğu ilgili mevzuat hükümleri geçerlidir.

21.19. Payların devrine ilişkin esaslar:

Esas Sözleşme'nin 7'nci maddesi hükmü kapsamında, A Grubu ve B Grubu paylar nama yazılıdır. A Grubu payların yönetim kurulu üyelerinin seçiminde aday gösterme imtiyazı bulunmaktadır.

Yeni imtiyaz öngörülmesi veya mevcut imtiyazın kapsamının genişletilmesi hallerinde Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili düzenlemelerdeki yükümlülüklerle uyulması zorunludur.

Payların devri Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili maddeleri, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve işbu esas sözleşme hükümlerinin saklı tutulması kaydı ile serbesttir.

Her pay, şirkete karşı bölünmez bir bütündür ve bir payın birden çok sahipleri bulunduğu takdirde, bu kişiler ancak ortak bir temsilci tayini suretiyle haklarını kullanırlar. Bu hususta Türk Ticaret Kanunu'nun 432. ve 477. maddesi hükümleri uygulanır.

Bir payın intifa hakkına sahip olanlarla mülkiyetine sahip olanlar ayrı şahıslar olduğu takdirde bunlar da şirkete karşı haklarını ortak bir temsilci aracılığı ile kullanacaklardır.



212

30 Nisan 2011

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER İÇTİCARİ
VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Aralarında anlaşamadıkları takdirde gerek yapılacak tebliğat, gerek Genel Kurul'da bulunarak oya iştirak için şirket yalnız intifa hakkı sahibini ve bunlar birden fazla iseler tayin edecekleri temsilciyi tanır.

21.20. Sermayenin artırılmasına ve azaltılmasına ilişkin esas sözleşmede öngörülen koşulların yasanın gerektirdiğinden daha ağır olması halinde söz konusu hükümler hakkında bilgi:

Yoktur.

213

HALEKİM
KİMYEVİ MADDELER İZANAYI
VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ
30 Nisan 2011

22. ÖNEMLİ SÖZLEŞMELER

• Tedarik Sözleşmeleri

Şirket üretimini yaptığı hammadde tedariki ve ticari olarak alıp sattığı ürünlerin tedarigine ilişkin çeşitli şirketlerle tedarik sözleşmelerine taraftır. Sözleşme konuları Sıvı Polimer, Kraft Torba Ambalaj, Toz Polimer, Dolgu Malzemeleri, Silis Kumu, EPS gibi hammadde ve ticari ürünlerin satın alınmasıdır.

Şirket ile Organik Kimya Sanayi A.Ş. arasında 27.03.2017 tarihinde bir çerçeve satınalma sözleşmesi imzalanmıştır. Buna göre Organik Kimya Sanayi A.Ş tarafından detayları sözleşmede belirtilen Sıvı Polimer ürünleri şirkete tedarik edilecektir.

Şirket ile Kemiteks Kimya A.Ş arasında 26.05.2014 tarihinde bir çerçeve satınalma sözleşmesi imzalanmıştır. Buna Kemiteks Kimya A.Ş göre tarafından detayları sözleşmede belirtilen Sıvı Polimer ürünleri şirkete tedarik edilecektir.

Şirket ile Mondi İstanbul Ambalaj Limited arasında 25.03.2016 tarihinde bir çerçeve satınalma sözleşmesi imzalanmıştır. Buna Mondi İstanbul Ambalaj Limited göre tarafından detayları sözleşmede belirtilen Kraft Torba Ambalaj ürünleri şirkete tedarik edilecektir.

Şirket ile Orgachem Kimya Sanayi A.Ş arasında 27.03.2017 tarihinde bir çerçeve satınalma sözleşmesi imzalanmıştır. Buna göre Orgachem Kimya Sanayi A.Ş tarafından detayları sözleşmede belirtilen Toz Polimer ürünleri şirkete tedarik edilecektir.

Şirket ile Orbis Madencilik Limited Şirketi arasında 20.03.2018 tarihinde bir satınalma sözleşmesi imzalanmıştır. Buna göre Orbis Madencilik Limited Şirketi tarafından Balıkesir işletmesinde kullanılacak Dolgu ürünleri şirkete tedarik edilecektir. Sözleşme 5 yıllık yapılmış olup, sözleşme tutarı yıllık 2.500.000 TL olup, sözleşmede belirtilen yıllık enflasyon artışına tabiidir.

Şirket ile Silpa Silis Kumları A.Ş arasında 10.08.2016 tarihinde bir çerçeve satınalma sözleşmesi imzalanmıştır. Buna göre Silpa Silis Kumları A.Ş tarafından detayları sözleşmede belirtilen Silis Kumu ürünleri şirkete tedarik edilecektir.

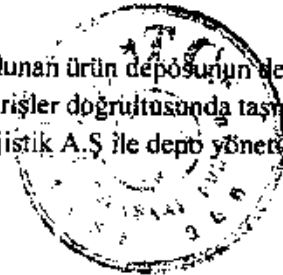
Şirket ile İşintaş Agregta Limited Şirketi arasında 23.11.2020 tarihinde bir çerçeve satınalma sözleşmesi imzalanmıştır. Buna göre İşintaş Agregta Limited Şirketi tarafından detayları sözleşmede belirtilen Dolgu ürünleri şirkete tedarik edilecektir.

Şirket ile Teknopanel A.Ş arasında 01.08.2016 tarihinde bir çerçeve satınalma sözleşmesi imzalanmıştır. Buna göre Teknopanel A.Ş tarafından detayları sözleşmede belirtilen EPS ürünleri şirkete tedarik edilecektir.

• Lojistik Sözleşmeleri

Şirket, İstanbul Avcılar da bulunan ürün deposu ve Balıkesir de bulunan ürün deposunun depo yönetimi, üretimi gerçekleştirilen ürünlerin depoya alınması ve siparişler doğrultusunda taşıma araçlarına yüklenmesi konularında hizmet almak üzere Borusan Lojistik A.Ş ile depo yönetimi

214



30.08.2017

MADENİM
KİMYEVA MADDELER SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AKYATIRMA MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

hizmet sözleşmesi imzalamıştır. İstanbul Deposu için imzalanan sözleşme süresi 31.12.2023 tarihine kadar geçerlidir. Balıkesir Deposu için imzalanan sözleşme süresi 01.05.2018 – 01.05.2021 tarihlerini kapsamaktadır.

Şirket, ürettiği ürünlerin sevkiyatı için değişik firmalarla lojistik hizmet sözleşmeleri imzalamıştır.

Şirket ile Dinçer Lojistik A.Ş arasında Balıkesir işletmesinden parsiyel taşıma hizmetleri almak üzere 15.12.2020 tarihinde dağıtım hizmetleri sözleşmesi imzalanmıştır. Sözleşme süresi 3 yıl olup bitmesinden önce taraflardan birinin fesih bildiriminde bulunmaması halinde 1 yıl süreyle kendiliğinden uzar. Aynı hüküm sonraki yıllarda da geçerli olup, sözleşme, başlangıç tarihinden itibaren toplam 5 yılı aşmayacak şekilde birer yıl uzayabilecektir.

Şirket ile Selim Turan Lojistik Ltd. Şti. arasında nakliye hizmetleri almak üzere 14.12.2018 tarihinde Lojistik Hizmet sözleşmesi imzalanmıştır. Sözleşme süresi 1 yıl olup bitiminden 2 ay önce fesih edilmediği sürece geçerli olarak devam etmektedir.

- **Yetkili Satıcılık Sözleşmeleri**

Şirketin yurtiçinde dağıtım kanalında Adana, Ankara, Antalya, Bursa, Diyarbakır, İstanbul, İzmir ve Samsun olmak üzere 8 bölgede toplamda 251 tane bayisi, yapı market kanalında 2 tane bayisi vardır.

Şirket tarafından üretilen veya satın alma yoluyla edinilen bir malzemenin, Yetkili Satıcı tarafından Şirket'ten satın alınması ve yine Yetkili Satıcı tarafından kendi nam ve hesabına ve riski tamamen kendisine ait olmak üzere pazarlanması, satılması ve gerekli satış sonrası hizmetlerinin sağlanabilmesi ile ilgili karşılıklı hak, yükümlülük ve esasları düzenlemekte ve kapsamaktadır.

Sözleşme ilk imza tarihinden itibaren en fazla 5 yıllık süreye kadar kendiliğinden yenilenebilecek olup 5 yıllık sürenin sonunda sözleşme herhangi bir ihbar veya bildirim gerek kalmaksızın kendiliğinden sona ermiş sayılacaktır. Bu sürenin sonunda sözleşme ilişkisine devam etmek isteyen taraflar yeni bir sözleşme akdedebileceklerdir.

- **Yatırım Sözleşmeleri**

Şirket 10.11.2020 tarihinde Tozsuzlaştırma Projesi için Edvan Vantilatör San.Tic.A.Ş. firması ile 130.000 EUR sözleşme imzalamıştır. Sözleşmenin kapsamı Balıkesir İşletmemizde hem toz hem de boya tarafında oluşan tozların toplanması için kurulan yeni bir sistemdir.

Şirket 16.10.2020 tarihinde Entegre Kontrol Sistemleri San.Tic.Ltd.Şti. firması ile Balıkesir İşletmemizde mevcut bulunan Otomasyon Scada sisteminin revize edilmesi ,ayrıca yeni alınan disperserin ve buna bağlı alınan ekipmanların (Load Cell Vana gibi) otomasyon scada sistemine dahil edilmesi işleri kapsamında 867.829,50 TL sözleşme imzalamıştır.

Sözleşme süreleri ilgili maddelerde belirtilmiş olup taraflar ortak yazılı mutabakatları ile sözleşme süresini uzatabilir.



30 Kasım 2021

KALENİM
KİMYEVİ MALZEMELER İÇTİCARET A.Ş.

İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

23. İHRAÇÇININ FİNANSAL DURUMU VE FAALİYET SONUÇLARI HAKKINDA BİLGİLER

23.1. İhraççının Kurulmuş muhasebe/finansal raporlama standartları uyarınca hazırlanan ve izahnamede yer alması gereken finansal tabloları ile bunlara ilişkin bağımsız denetim raporları:

Grup'un konsolide finansal tabloları Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) 13.06.2013 tarih ve 28676 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan II-14.1 nolu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" hükümlerine uygun olarak hazırlanmıştır.

01 Ocak – 31 Aralık 2020, 2019 ve 2018 tarihleri itibarıyla konsolide finansal tablolar ve özel bağımsız denetim raporu Ek:3'de, bağımsız denetçi sorumluluk beyanı Ek:4'de yer almaktadır.

23.2. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemlerinde bağımsız denetimi gerçekleştiren kuruluşların unvanları, bağımsız denetim görüşü ve denetim kuruluşunun/sorumlu ortak baş denetçinin değişmiş olması halinde nedenleri hakkında bilgi:

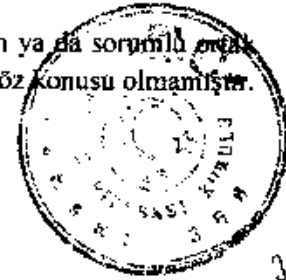
Şirket'in 31 Aralık 2018, 31 Aralık 2019 ve 31 Aralık 2020 hesap dönemleri konsolide finansal tablolarının özel bağımsız denetimi Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. (member of Ernst & Young Global Limited) tarafından gerçekleştirilmiştir.

Unvanı	: Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.
Sorumlu Ortak Baş Denetçisi	: Ethem Kutucular
Üyesi olduğu meslek kuruluşları	: İstanbul Serbest Muhasebeci Mali Müşavirler Odası
Adresi	: Maslak Mah. Eski Büyükdere Cad. No. 27 Sarıyer/İstanbul

Olunlu görüşe ilişkin bağımsız denetim şirketinin açıklamasına aşağıda yer verilmektedir:

Görüşümüze göre ilişikteki konsolide finansal tablolar, Grup'un 31 Aralık 2020, 2019, ve 2018 tarihleri itibarıyla konsolide finansal durumunu ve ayın tarihte sona eren hesap dönemine ait konsolide finansal performansını ve konsolide nakit akışlarını, Türkiye Finansal Raporlama Standartlarına (TFRS'lere) uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır".

Söz konusu finansal tablo dönemlerinde bağımsız denetim kuruluşunun ya da sorumluluğu ortak baş denetçinin görevden alınması, görevden çekilmesi ya da değişmesi söz konusu olmamıştır.



216

KADEKİM
KİMYEVİ MADDELER SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AKYATIRIL MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

23.3. Son finansal tablo tarihinden sonra meydana gelen, ihracının ve/veya grubun finansal durumu veya ticari konumu üzerinde etkili olabilecek önemli değişiklikler (üretim, satış, stoklar, siparişler, maliyet ve satış fiyatları hakkındaki gelişmeleri de içermelidir) veya söz konusu hususların bulunmadığı hakkında ifade:

Yoktur.

23.4. Proforma finansal bilgiler:

Yoktur.

23.5. Proforma finansal bilgilere ilişkin bağımsız güvence raporu:

Yoktur.

23.6. İhracının esas sözleşmesi ile kamuya açıkladığı diğer bilgi ve belgelerde yer alan kar payı dağıtım esasları ile izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla kar dağıtımı konusunda almış olduğu kararlara ilişkin bilgi:

Şirket'in kâr dağıtım esasları, Şirket Esas Sözleşmesi'nin 17'nci maddesi hükmünde yer almakta olup; Şirket kâr dağıtımı konusunda Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası mevzuatında yer alan düzenlemelere uyar.

Şirket'in faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, Şirket genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi Şirketçe ödenmesi ve ayrılması zorunlu olan miktarlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi gereken zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen dönem kârı, varsa geçmiş yıllar zararlarının düşülmesinden sonra kalan miktar aşağıdaki sıra ve esaslar dahilinde dağıtılır:

Genel Kanuni Yedek Akçe:

a. Sermayenin %20'sine ulaşıncaya kadar, %5'i kanuni yedek akçeye ayrılır.

Birinci Kâr Payı:

b. Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Şirket'in kâr dağıtım politikası çerçevesinde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak birinci kâr payı ayrılır.

c. Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, Genel Kurul, kâr payının, yönetim kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Kâr Payı:

d. Net dönem kârından, (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düşüldükten sonra kalan kısmı, Genel Kurul, kısmen veya tamamen ikinci kâr payı olarak dağıtmaya veya Türk Ticaret Kanunu'nun 521'inci maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.



217

30 Mayıs 2011

KALEKİM
KİMYEVE MADDELER İÇTİCAR VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BOZDUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Genel Kanuni Yedek Akçe:

e. Pay sahipleriyle kâra iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, sermayenin %5'i oranında kâr payı düşüldükten sonra bulunan tutarın %10'u Türk Ticaret Kanunu'nun 519. Maddesinin ikinci fıkrası uyarınca ikinci yedek akçe olarak ayrılır ve genel kanuni yedek akçeye eklenir.

TTK'ya göre ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede veya kâr dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kâr payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına ve yönetim kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere kârdan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kâr payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kârdan pay dağıtılamaz.

Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Dağıtılmasına karar verilen kârın dağıtım şekli ve zamanı, Yönetim Kurulunun bu konudaki teklifi üzerine Genel Kurulca kararlaştırılır.

Bu esas sözleşme hükümlerine göre genel kurul tarafından verilen kâr dağıtım kararı geri alınamaz.

Şirket, Türk Ticaret Kanunu'nun ve Sermaye Piyasası Kanunu'nun hükümlerine uygun olarak avans kâr payı dağıtabilir. İlgili mali hesap dönemiyle sınırlı olmak koşulu ile Genel Kurul, Yönetim Kurulu'na avans kâr payı dağıtım yetkisi verebilir.

Şirket'in 19.02.2021 tarih ve 2021/8 sayılı yönetim Kurulu kararı ile kabul edilen kâr dağıtım politikasına göre;

Şirket'in "Kâr Dağıtım Politikası"; Türk Ticaret Kanunu hükümleri, Sermaye Piyasası mevzuatı, Vergi mevzuatı ve ilgili diğer yasal mevzuat ile Şirketimiz esas sözleşme hükümleri uyarınca Yönetim Kurulu'nun teklifi ve Genel Kurul'da alınan karar doğrultusunda belirlenmektedir.

Şirket dağıtılabılır net kârının en az %20'sini nakit ve/veya pay olarak dağıtmayı hedeflemektedir. Bu politika, şirketin finansal pozisyonu, yapılacak yatırımlarla ilgili diğer fon ihtiyaçları, sektörün içinde bulunduğu koşullar, ekonomik ortamdaki koşullara bağlıdır. İlgili kâr dağıtım döneminde, ulusal ve küresel ekonomik şartlara, Şirketin orta ve uzun vadeli büyüme ve yatırım stratejilerine ve nakit gereksinimlerine bağlı olarak bu oran her yıl Yönetim Kurulu tarafından gözden geçirilir.

Kâr payı ile ilgili Yönetim Kurulu tarafından her hesap dönemi için ayrı karar alınır, bu karar dağıtım önerisi mevzuata uygun şekilde kamuya açıklanır ve şirket internet sitesinde ilan edilir. Öneriyi Genel Kurul kabul veya reddedebilir. Kar payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

218

HALEKİM
KİMYEVA MADDELERİ İÇİTİM
VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

30.03.2021

Kâr payı dağıtımına, en geç Genel Kurul toplantısının yapıldığı yılın sonuna kadar olmak kaydıyla, Genel Kurul veya Genel Kurul tarafından yetkilendirilmesi şartıyla, Yönetim Kurulu tarafından belirlenecek tarihte başlanır.

Şirket yürürlükteki mevzuat hükümlerine uygun olarak kar payı avansı dağıtmayı veya kar payını eşit veya farklı tutarlı taksitlerle ödemeyi değerlendirebilir.

Aşağıdaki tabloda son üç yılda alınan kar dağıtım kararlarına ilişkin bilgilere yer verilmiştir:

Kar Dağıtım Kararı Faaliyet Dönemi	Genel Kurul Tarihi	Kâr Payı Tutarı
01.01.2018 - 31.12.2018	16.04.2019 OGK	Dönem kârı yasal yükümlülükler ayrıldıktan sonra olağanüstü yedeklere atılmış kâr dağıtımı yapılmamıştır.
01.01.2019 - 31.12.2019	15.05.2020 OGK	Dönem kârı yasal yükümlülükler ayrıldıktan sonra olağanüstü yedeklere atılmış kâr dağıtımı yapılmamıştır.
01.01.2020-31.12.2020	15.04.2021 OGK	12.500.000, 00 TL

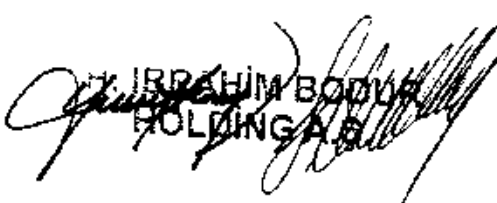
(*) Şirket 1 Ocak - 31 Aralık 2020 hesap dönemine ait Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından düzenlenen Özel Bağımsız Denetimden geçen Konsolide Finansal Tablolara göre, vergi sonrası 82.494.557,- TL net dönem kârı, Vergi Usul Kanunu hükümleri çerçevesinde düzenlenmiş solo finansal tablolara göre ise, vergi sonrası 82.401.461,- TL net dönem kârı elde edilmiştir. Şirket net dönem kârından 12.500.000 TL'si 20.04.2021 tarihi itibarıyla pay sahiplerine ödenmiştir.

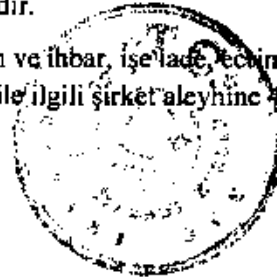
23.7. Son 12 ayda ihraççının ve/veya grubun finansal durumu veya karlılığı üzerinde önemli etkisi olmuş veya izleyen dönemlerde etkili olabilecek davalar, hukuki takibatlar ve tahkim işlemleri veya söz konusu hususların bulunmadığı hakkında ifade:

2020 sonu itibarı ile şirket tarafından açılan, 28 müşteri aleyhine açılmış alacak dava dosyası bulunmaktadır. Bu davalar ile ilgili şirketin 16.145.915,39 TL anapara alacağı bulunmaktadır. Şirketin bu davalar kapsamında ilgili müşterilerden teminat olarak almış olan toplam 2.977.972,50 TL tutarında gayrimenkul ipotegi bulunmaktadır.

2020 sonu itibarı ile şirket aleyhine; tüketici tazminat, kıdem ve ihbar, işlemler, tecimîsil, tespit ve benzer nitelikte toplam 21 dava açılmış olup, bu davalar ile ilgili şirket aleyhine 166.926,47 TL anapara riski bulunmaktadır.


İMRAHİM BODUR
KİM YERİ MADDELERİ İÇİŞİ VE DİREKTİFİ


İMRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.




AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

30 Nisan 2021

Bu çerçevede; Şirket ve/veya grubun finansal durumu veya kârlılığı üzerinde önemli etkisi olmuş veya izleyen dönemlerde etkili olabilecek herhangi bir dava, hukuki takibat ve tahkim işlemleri bulunmamaktadır.

23.8. İzabnamede yer verilen denetime tabi tutulmuş diğer bilgiler:

Yoktur.



30 Nisan 2021

KALESTİM
KİMYE İLİMMADDELERİ SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

HİBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

24. İHRAÇ VE HALKA ARZ EDİLECEK PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

24.1. İhraç edilecek ve/veya borsada işlem görecekt payların ISIN (uluslararası menkul kıymet tanımlama numarası) veya başka benzer tanımlama kodu bilgisi dahil tür ve gruplarına ilişkin bilgi:

Ortağa ait mevcut paylardan halka arz edilecek paylara ilişkin bilgi aşağıda yer almaktadır:

Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazlar	Pay Sayısı	Pay Sayısının Grup Pay Sayısına Oranı (%)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
B	Nama	İmtiyaz Bulunmamakta dır.	1.500.000.000	13,07	0,01	15.000.000	13,04
					TOPLAM	15.000.000	13,04

Sermaye artırımını yoluyla ihraç edilip halka arz edilecek paylara ilişkin bilgi aşağıda yer almaktadır:

Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazlar	Pay Sayısı	Pay Sayısının Grup Pay Sayısına Oranı (%)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
B	Nama	İmtiyaz Bulunmamak tadır.	1.500.000.000	13,07	0,01	15.000.000	13,04
					TOPLAM	15.000.000	13,04

Ek satış kapsamında mevcut paylardan halka arz edilecek paylara ilişkin bilgi aşağıdaki tabloda sunulmaktadır.

Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazlar	Pay Sayısı	Pay Sayısının Grup Pay Sayısına Oranı (%)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
B	Nama	İmtiyaz Bulunmamak tadır.	450.000.000	3,92	0,01	4.500.000	3,91
					TOPLAM	4.500.000	3,91

A Grubu paylar, yönetim kurulu üye seçiminde aday gösterme imtiyazına sahip olup, borsada işlem görmemektedir.

Halka arz edilecek paylara ilişkin ISIN, Takasbank'tan temin edilecektir.

a) İç kaynaklardan yapılan sermaye artırımının kaynakları hakkında bilgi:

İç kaynaklardan sermaye artırımı yapılmayacaktır.



30.05.2021

b) İç kaynaklardan artırılarak bedelsiz olarak mevcut ortaklara dağıtılacak paylar ile ilgili bilgi:

İç kaynaklardan sermaye artırımını yapılmayacaktır.

c) Bedelsiz olarak verilecek payların dağıtım esasları:

Bedelsiz olarak verilecek pay bulunmamaktadır.

24.2. Payların hangi mevzuata göre oluşturulduğu:

Şirket'in merkezi Türkiye'de bulunmaktadır ve paylar TTK ve sermaye piyasası mevzuatına göre oluşturulmuştur.

24.3. Payların kaydileştirilip kaydileştirilmediği hakkında bilgi:

Şirket'in payları henüz kaydileştirilmemiş olup halka arz çalışmaları sırasında kaydileştirme esasları çerçevesinde MKK nezdinde kaydileştirilmesi planlanmaktadır.

24.4. Payların hangi para birimine göre ihraç edildiği hakkında bilgi:

Paylar, Türk Lirası cinsinden satışa sunulacaktır.

24.5. Kısıtlamalar da dahil olmak üzere paylara ilişkin haklar ve bu hakları kullanma prosedürü hakkında bilgi:

İhraç edilecek paylar, ilgili mevzuat uyarınca, pay sahiplerine aşağıdaki hakları sağlamaktadır:

a) Kardan Pay Alma Hakkı (SPKn. md. 19, TTK md. 507, SPK Kar Payı Tebliğ II-19.1)

Pay sahipleri, Şirket Genel Kurulu tarafından belirlenecek kâr dağıtım politikaları çerçevesinde ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak kardan pay alma hakkına sahiptir.

Hak kazanılan tarih: SPKn. md. 19 ve SPK II-19.1 sayılı Kar Payı Tebliğ uyarınca, Halka açık ortaklıklarda kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır. İhraç edilen paylar, kâr elde edilmesi ve kâr dağıtımına Yönetim Kurulu teklifi üzerine Genel Kurulca karar verilmiş olması halinde, dağıtım tarihi itibarıyla payların tümü kâr payı alma hakkı elde eder. Genel kurul tarafından verilen kâr dağıtım kararı geri alınmaz.

Yatırımcılar kar payı dağıtım riskinin farkında olarak yatırım kararı almalıdır. **Zaman aşımı:** SPKn. md. 19 ve SPK II-19.1 sayılı Kâr Payı Tebliğ uyarınca, ortaklar ve kara katılan diğer kişiler tarafından tahsil edilmeyen kâr payı bedelleri ile ortaklar tarafından tahsil edilmeyen kar payı avansı bedelleri dağıtım tarihinden itibaren beş yılda zaman aşımına uğrar. Zaman aşımına uğrayan kâr payı ve kâr payı avansı bedelleri hakkında 2308 sayılı Şirketlerin Müruru Zamana Uğrayan Kupon Tahvilat ve Pay Bedellerinin Hazineye İntikali Hakkında Kanun hükümleri uygulanır. Anılan Kanun'un zamanaşımına ilişkin hükümleri, Anayasa Mahkemesi'nin 10.04.2019 Tarih ve 2018/136E. ve 2019/21 K. sayılı Kararı ile iptal edilmiştir. Bedelsiz olarak dağıtılan paylarda zamanaşımı bulunmamaktadır.

222

ŞİRKETİN
KİMYEVİ MALDE İZBANLI
VE İCARETE Ş.

İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



AKYATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

30 Nisan 2021

Hakkın kullanımına ilişkin sınırlamalar ve bu hakkın yurt dışında yerleşik pay sahipleri tarafından kullanım prosedürü: Hak kullanımına ilişkin herhangi bir sınırlama bulunmamaktadır. Hak kullanım prosedürü, yurt dışında ve yurt içinde yerleşik pay sahipleri için aynıdır.

Hisseleri, MKK nezdinde ve Yatırım Kuruluşları altındaki yatırımcı hesaplarında kayden saklamada bulunan ortakların kar payı ödemeleri MKK aracılığı ile yatırımcuların hesaplarına aktarılmaktadır.

Tam ve dar mükellef tüzel kişiler, kar payı almak üzere yapacakları müracaatta mükellefiyet bilgilerini ibraz etmekle yükümlüdürler. Kâr dağıtımında, Sermaye Piyasası Mevzuatı ile belirlenen sürelerle uyulur. Kurul'un II-19.1 sayılı Kar Payı Tebliği uyarınca, kâr payı dağıtım işlemlerine en geç dağıtım kararı verilen Genel Kurul toplantısının yapıldığı hesap dönemi sonu itibarıyla başlanması gerekmektedir.

Kâr payı oranı veya hesaplanma yöntemi, ödemelerin dönemleri ve kümülatif mahiyette olup olmadığı: Şirket, TTK, Sermaye Piyasası Mevzuatı, SPK düzenleme ve kararları, vergi yasaları, ilgili diğer mevzuat hükümleri ile Esas Sözleşmesi'ni dikkate alarak kâr dağıtım kararlarını belirlemekte ve Kâr Dağıtım Politikası uyarınca kâr dağıtımını yapmaktadır.

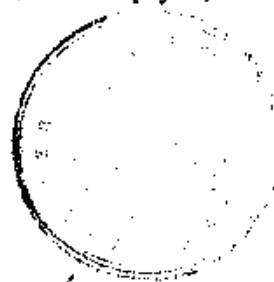
Kâr payı avansı: Genel kurul SPKn ve ilgili diğer mevzuat çerçevesinde pay sahiplerine kar payı avansı dağıtılmasına karar verebilir. Kâr payı avansı tutarının hesaplanmasında ve dağıtımında ilgili mevzuat hükümlerine uyulur. Bu amaçla, ilgili hesap dönemiyle sınırlı olmak üzere genel kurul kararıyla yönetim kuruluna yetki verilebilir.

b) Yeni Pay Alma Hakkı (TTK madde 461, kayıtlı sermaye sistemindeki ortaklıklar için SPKn. md. 18, SPKn. Madde 12, SPK Kayıtlı Sermaye Sistemi Tebliği II-18.1)

TTK md.461 hükmü uyarınca, her pay sahibi, yeni çıkarılan payları, mevcut paylarının sermaye oranına göre alma hakkına sahiptir. SPKn. md. 18, SPK Kayıtlı Sermaye Sistemi Tebliği II-18.1 hükümleri uyarınca, kayıtlı sermaye sisteminde, Yönetim Kurulu'nun; pay sahiplerinin yeni pay alma haklarının sınırlandırılması konularında pay sahiplerinin haklarını kısıtlayıcı nitelikte karar alabilmesi için; Esas Sözleşme ile yetkili kılınması şarttır. Yeni pay alma hakkını kısıtlama yetkisi, pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz ve kayıtlı sermaye sisteminde çıkarılan paylar tamamen satılarak bedelleri ödenmedikçe veya satılmayan paylar iptal edilmedikçe yeni pay çıkarılamaz.

c) Bedelsiz Pay Edinme hakkı (TTK.md.462, SPKn. md. 19, SPK Pay Tebliği VII-128.1)

TTK md.462 uyarınca; esas sözleşme veya genel kurul kararıyla ayrılmış ve belirli bir amaca özgülenmemiş yedek akçeler ile kanuni yedek akçelerin serbestçe kullanılabilen kısımları ve mevzuatın bilançoaya konulmasına, sermayeye eklenmesine izin verdiği fonlar sermayeye dönüştürülerek sermaye iç kaynaklardan artırılabilir. SPKn. md. 19, SPK Pay Tebliği VII-128.1 uyarınca halka açık anonim ortaklıkların sermaye artırımlarında, bedelsiz paylar, artırım tarihindeki paylara dağıtılır.



d) Tasfiyeden Pay Alma Hakkı (TTK madde 507)

TTK md. 507 uyarınca; her pay sahibi, kanun ve esas sözleşme hükümlerine göre pay sahiplerine dağıtılması kararlaştırılmış net dönem kârına, payı oranında katılma hakkını haizdir. Şirket'in sona ermesi hâlinde her pay sahibi, esas sözleşmede sona eren Şirket'in mal varlığının kullanılmasına ilişkin, başka bir hüküm bulunmadığı takdirde, tasfiye sonucunda kalan tutara payı oranında katılır.

Esas sözleşmede tasfiyeden pay alma hakkına ilişkin bir düzenleme yoktur.

e) Genel Kurul'a Davet ve Katılma Hakkı (SPKn. md. 29, 30; TTK madde 414, 415, 419, 425, 1527, Vekaleten Oy Kullanılması ve Çağrı Yoluyla Vekalet Toplanması Tebliği II-30.1)

SPKn. md. 29, 30; TTK md. 414, 415, 419, 425, 1527, Vekaleten Oy Kullanılması ve Çağrı Yoluyla Vekalet Toplanması Tebliği II-30.1 hükümleri uyarınca; genel kurula katılma ve oy kullanma hakkı, pay sahibinin paylarını herhangi bir kuruluş nezdinde depo etmesi şartına bağlanamaz. Genel Kurul, toplantıya Esas Sözleşme'de gösterilen şekilde, şirketin internet sitesinde, KAP'ta, EGKS sisteminde ve Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde yayımlanan ilanla çağrılır. Bu çağrı, ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere, toplantı tarihinden en az üç hafta önce yapılır. Payları kayden izlenen Genel Kurul toplantısına, Yönetim Kurulu tarafından düzenlenen "hazır bulunanlar listesi"nde adı bulunan pay sahipleri katılabilir. Yönetim Kurulu, Genel Kurul'a katılabilecek kayden izlenen payların sahiplerine ilişkin listeyi Merkezi Kayıt Kuruluşu'ndan sağlayacağı "pay sahipleri çizelgesi"ne göre düzenler. Bu listede adı bulunan pay sahipleri Genel Kurul'a katılabilirler. Gerçek kişilerin kimlik göstermesi, tüzel kişi temsilcilerinin vekaletname ibraz etmeleri şarttır. Genel Kurul'a katılma ve oy kullanma hakkı, pay sahibinin paylarını herhangi bir kuruluş nezdinde depo etmesi şartına bağlanamaz.

TTK md. 419 uyarınca; Esas sözleşmede aksine herhangi bir düzenleme yoksa toplantıyı, genel kurul tarafından seçilen, pay sahibi sıfatını taşıması şart olmayan bir başkan yönetir. Başkan tutanak yazmanı ile gerek görürse oy toplama memurunu belirleyerek başkanlığı oluşturur.

TTK md. 425 uyarınca; Pay sahibi, paylarından doğan haklarını kullanmak için, Genel Kurul'a kendisi katılabileceği gibi, pay sahibi olan veya olmayan bir kişiyi de temsilcisi olarak Genel Kurul'a yollayabilir.

Genel Kurullara elektronik ortamda katılma, öneride bulunma, görüş açıklama ve oy verme, fiziki katılımın, öneride bulunmanın ve oy vermenin bütün hukuki sonuçlarını doğurur.

f) Genel Kurul'da Müzakerelere Katılma Hakkı (TTK madde 407, madde 409, madde 417):

TTK md. 407 uyarınca; Pay sahipleri şirket işlerine ilişkin haklarını genel kurulda kullanırlar.

TTK md. 417 hükmü uyarınca; Yönetim Kurulu, Sermaye Piyasası Kanunu'nun 30. maddesi uyarınca genel kurula katılabilecek kayden izlenen payların sahiplerine ilişkin listeyi, Merkezi Kayıt Kuruluşu'ndan sağlayacağı "pay sahipleri listesi"ne göre düzenler. Yönetim Kurulu, kayden izlenmeyen paylar ile ilgili olarak genel kurula katılabilecekler listesini düzenlerken, senede bağlanmamış bulunan veya nama yazılı olan paylar ile ilmi haber sahipleri için pay defteri kayıtlarını, hamiline yazılı pay senedi sahipleri bakımından da giriş kartı alanları dikkate alır. Bu maddenin birinci ve ikinci fıkralarına göre düzenlenecek Genel Kurul'a katılabilecekler listesi, Yönetim Kurulu Başkanı tarafından imzalanır ve toplantıdan önce Genel Kurul'un yapılacağı yerde bulundurulur. Listede özellikle, pay sahiplerinin ad ve soyadları veya unvanları, adresleri, sahip oldukları pay miktarı, payların itibari değerleri, grupları, şirketin esas sermayesi ile ödenmiş olan tutar veya çıkarılmış sermaye toplantıya aslen ve temsil yoluyla katılacakların imza yerleri gösterilir. Genel Kurul'a katılanların imzaladığı liste "hazır bulunanlar listesi" adını alır.

TTK md. 409 uyarınca; Genel Kurullar olağan ve olağanüstü toplanır. Olağan toplantı her faaliyet dönemi sonundan itibaren üç ay içinde yapılır. Bu toplantılarda, organların seçimine, finansal tablolara, Yönetim Kurulu'nun yıllık raporuna, kârın kullanım şekline, dağıtılacak kar ve kazanç paylarının oranlarının belirlenmesine, Yönetim Kurulu üyelerinin ibraları ile faaliyet dönemini ilgilendiren ve gerekli görülen diğer konulara ilişkin müzakere yapılır, karar alınır. Gerekli takdirde Genel Kurul olağanüstü toplantıya çağrılır. Aksine Esas Sözleşme'de hüküm bulunmadığı takdirde Genel Kurul, şirket merkezinin bulunduğu yerde toplanır.

g) Oy Hakkı (SPKn. md. 30; TTK md. 432, 434, 435, 436)

TTK md. 432 hükmü uyarınca;

- 1) Bir pay, birden çok kişinin ortak mülkiyetindeyse, bunlar içlerinden birini veya üçüncü bir kişiyi Genel Kurul'da paydan doğan haklarını kullanması için temsilci olarak atayabilirler.
- 2) Bir payın üzerinde intifa hakkı bulunması halinde, aksi kararlaştırılmamışsa, oy hakkı, intifa hakkı sahibi tarafından kullanılır. Ancak, intifa hakkı sahibi, pay sahibi menfaatlerini hakkaniyete uygun bir şekilde göz önünde tutarak hareket etmemiş olması dolayısıyla pay sahibine karşı sorumludur.

TTK md. 434 hükmü uyarınca;

- 1) Pay sahipleri oy haklarını, Genel Kurul'da paylarının toplam itibari değeri ile orantılı olarak kullanır. 1527.maddenin beşinci fıkrası hükmü saklıdır.
- 2) Her pay sahibi sadece bir paya sahip olsa da en az bir oy hakkını haizdir. Şu kadar ki, birden fazla paya sahip olanlara tanınacak oy sayısı esas sözleşmeyle sınırlandırılabilir.
- 3) Şirket'in finansal durumunun düzeltilmesi sırasında payların itibari değerleri indirilmişse payların indiriminden önceki itibari değeri üzerinden tanınan oy hakkı korunabilir.

TTK md. 435 hükmü uyarınca; oy hakkı, payın, kanunen veya esas sözleşmeyle belirlenmiş bulunan en az miktarının ödenmesiyle doğar.

225

İÇALEKİM
KİMYEVİ MADDELER, ENERJİ
VE TİCARİT A.Ş.

İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

30 Nisan 2017

TTK md.436 hükmü uyarınca;

1) Pay sahibi, kendisi, eşi, alt ve üst soyu veya bunların ortağı olduğu şahıs şirketleri ya da hakimiyetleri altındaki sermaye şirketleri ile şirket arasındaki kişisel nitelikte bir işe veya işleme veya herhangi bir yargı kurumu ya da hakemdeki davaya ilişkin olan müzakerelerde oy kullanamaz.

2) Şirket Yönetim Kurulu üyeleriyle yönetimde görevli imza yetkisine haiz kişiler, Yönetim Kurulu üyelerinin ibra edilmelerine ilişkin kararlarda kendilerine ait paylardan doğan oy haklarını kullanamaz.

SPKn. md. 30 uyarınca; Halka açık ortaklık Genel Kurulu'na katılma ve oy kullanma hakkı, pay sahibinin paylarını herhangi bir kuruluş nezdinde depo etmesi şartına bağlanamaz.

Payları kayden izlenen halka açık ortaklıkların Genel Kurul toplantılarına, Yönetim Kurulu tarafından MKK'dan sağlanan pay sahipleri listesi dikkate alınarak oluşturulan hazır bulunanlar listesinde adı yer alan pay sahipleri katılabilir.

Halka açık ortaklıkların genel kurullarında oy kullanma hakkına sahip olanlar, bu haklarını vekil tayin ettikleri kişiler aracılığıyla da kullanabilirler.

b) Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı (SPKn. md. 14 ve TTK md. 437, SPK Sermaye Piyasasında Finansal raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliğ II-14.1)

SPKn. md. 14, md. 29. SPK Sermaye Piyasasında Finansal raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliğ II-14.1 ve TTK md. 437 hükümleri uyarınca; finansal tablolar, konsolide finansal tablolar, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu, denetleme raporları ve yönetim kurulunun kar dağıtım önerisi, genel kurulun toplantısından en az üç hafta önce, Şirket'in merkez ve şubelerinde, pay sahiplerinin incelemesine hazır bulundurulur. Bunlardan finansal tablolar ve konsolide tablolar bir yıl süre ile merkezde ve şubelerde pay sahiplerinin bilgi edinmelerine açık tutulur. Her pay sahibi, gideri şirkete ait olmak üzere gelir tablosuyla bilançonun bir suretini isteyebilir.

Pay sahibi Genel Kurul'da, Yönetim Kurulu'ndan, Şirketin işleri, denetçilerden denetimin yapılma şekli ve sonuçları hakkında bilgi isteyebilir. Bilgi verme yükümlülüğü, şirketin bağlı şirketlerini de kapsar. Verilecek bilgiler, hesap verme ve dürüstlük ilkeleri bakımından özenli ve gerçeğe uygun olmalıdır.

Pay sahiplerinden herhangi birine bu sıfatı dolayısıyla Genel Kurul dışında bir konuda bilgi verilmişse, diğer bir pay sahibinin istemde bulunması üzerine, aynı bilgi, gündemle ilgili olmasa da, aynı kapsam ve ayrıntıda verilir. Şirketin ticari defterleriyle yazışmalarının, pay sahibinin sorusunu ilgilendiren kısımlarının incelenebilmesi için, Genel Kurul'un açık izni veya Yönetim Kurulu'nun bu hususta kararı gerekir. İzin alındığı takdirde, inceleme bir uzman aracılığıyla da yapılabilir. Genel kurulda sorulan sorunun gündemle ilgili olmaması veya hemen cevap verilemeyecek kadar kapsamlı olması halinde, sorulan soru en geç 15 gün içerisinde Şirket tarafından yazılı olarak cevaplanır ve kamuya da açıklanır. Bilgi alma ve inceleme istemleri cevapsız bırakılan, haksız olarak reddedilen, ertelenen ve bu fıkra anlamında bilgi

226

KALENİM
KİMYEVİ MADDELER SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



30 Mart 2011

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

alamayan pay sahibi, reddi izleyen on gün içinde, diğer hallerde de makul bir süre sonra şirketin merkezinin bulunduğu asliye ticaret mahkemesine başvurabilir. Bilgi alma ve inceleme hakkı, esas sözleşmeyle ve şirket organlarından birinin kararıyla kaldırılamaz ve sınırlandırılmaz.

1) İptal Davası Açma Hakkı (TTK md. 445-451, SPKn md. 20/2 kayıtlı sermaye sistemindeki ortaklıklar için SPKn md. 18/6):

TTK md. 445 uyarınca; 446'ncı maddede belirtilen kişiler, kanun veya esas sözleşme hükümlerine ve özellikle dürüstlük kuralına aykırı olan genel kurul kararları aleyhine, karar tarihinden itibaren üç ay içinde, şirket merkezinin bulunduğu yerdeki asliye ticaret mahkemesinde iptal davası açabilirler.

TTK md. 446 uyarınca;

- a) Toplantıda hazır bulunup da karara olumsuz oy veren ve bu muhalcfetini tutanağa geçiren,
- b) Toplantıda hazır bulunsun veya bulunmasın, olumsuz oy kullanmış olsun ya da olmasın; çağrının usulüne göre yapılmadığını, gündemin gereği gibi ilan edilmediğini, genel kurula katılma yetkisi bulunmayan kişilerin veya temsilcilerinin toplantıya katılıp oy kullandıklarını, genel kurula katılmasına ve oy kullanmasına haksız olarak izin verilmediğini ve yukarıda sayılan aykırılıkların genel kurul kararının alınmasında etkili olduğunu ileri süren pay sahipleri,
- c) Yönetim kurulu,
- d) Kararların yerine getirilmesi, kişisel sorumluluğuna sebep olacaksa yönetim kurulu üyelerinden her biri, iptal davası açabilir.

TTK md. 451 uyarınca; genel kurulun kararına karşı, kötü niyetle iptal veya butlan davası açıldığı takdirde, davacılar bu sebeple Şirket'in uğradığı zararlardan müteselsilen sorumludurlar.

Yönetim Kurulu'nun kayıtlı sermaye sistemine ilişkin esaslar çerçevesinde aldığı kararlar aleyhine, Genel Kurul kararlarının iptaline ilişkin hükümler çerçevesinde, Yönetim Kurulu üyeleri veya hakları ihlal edilen pay sahipleri, kararın ilanından itibaren otuz gün içinde ortaklık merkezinin bulunduğu yer ticaret mahkemesinde iptal davası açabilirler.

SPKn md. 20/2 uyarınca, kusurlarına ve durumun gereklerine göre zararlar şahsen kendilerine yükletilebildiği ölçüde yönetim kurulu üyeleri ve hazırladıkları raporlarla sınırlı olmak üzere bağımsız denetimi yapanlar, ara dönem mali tablolarının gerçeği dürüst bir şekilde yansıtmamasından veya mevzuat ile muhasebe ilke ve kurallarına uygun olarak düzenlenmemiş olması nedeniyle dağıtılan kâr payı avansının doğru olmamasından doğan zararlar için ortaklığa, pay sahiplerine, ortaklık alacaklılarına ve ayrıca doğrudan doğruya olmak üzere kâr payı avansının kararlaştırıldığı veya ödendiği hesap dönemi içinde pay iktisap etmiş bulunan kişilere karşı sorumludurlar. Hukuki sorumluluk doğuran hatlerine varlığı halinde, pay sahipleri ve yönetim kurulu üyeleri tarafından kararın ilanından itibaren otuz gün içinde iptal davası açılabilir. **i) Azınlık Hakları (TTK md. 411, 412, 420 ve 439, 531, 559)**

TTK md. 441 hükmü uyarınca, sermayenin en az yirmide birini oluşturan pay sahipleri, Yönetim Kurulu'ndan, yazılı olarak gerektirici sebepleri ve gündemi belirterek, Genel Kurul'u

toplantıya çağırmasını veya Genel Kurul zaten toplanacak ise, karara bağlanmasını istedikleri konuları gündeme koymasını isteyebilirler.

TTK md. 412 uyarınca; Pay sahiplerinin çağrı veya gündeme madde konulmasına ilişkin istemleri Yönetim Kurulu tarafından reddedildiği veya isteme yedi iş günü içinde olumlu cevap verilmediği takdirde, aynı pay sahiplerinin başvurusu üzerine, Genel Kurul'un toplantıya çağırılmasına Şirket merkezinin bulunduğu yerdeki asliye ticaret mahkemesi karar verebilir.

TTK md. 420 uyarınca; Finansal tabloların müzakeresi ve buna bağlı konular, sermayenin yirmide birine sahip pay sahiplerinin istemi üzerine, Genel Kurul'un bir karar alınmasına gerek olmaksızın, toplantı başkanının kararıyla bir ay sonraya bırakılır. Azlığın istemiyle bir defa ertelendikten sonra finansal tabloların müzakeresinin tekrar geri bırakılmasının istenebilmesi için, finansal tabloların itiraza uğrayan ve tutanağa geçmiş bulunan noktaları hakkında, ilgili taraflardan, dürüst hesap verme ölçüsü ilkeleri uyarınca cevap verilmemiş olması esastır.

TTK md. 439 uyarınca; Genel kurulun özel denetim istemini reddetmesi halinde, sermayenin en az yirmide birini oluşturan pay sahipleri veya paylarının itibari değeri toplamı en az bir milyon Türk Lirası olan pay sahipleri üç ay içinde şirket merkezinin bulunduğu yer asliye ticaret mahkemesinden özel denetçi atamasını isteyebilir.

TTK md. 531 uyarınca; Haklı sebeplerin varlığında, sermayenin yirmide birini temsil eden payların sahipleri, Şirket'in merkezinin bulunduğu yerdeki asliye ticaret mahkemesinden Şirket'in feshine karar verilmesini isteyebilirler. Mahkeme, fesih yerine, davacı pay sahiplerine, paylarının karar tarihine en yakın tarihteki gerçek değerlerinin ödenip davacı pay sahiplerinin şirketten çıkarılmalarına veya duruma uygun düşen ve kabul edilebilir diğer bir çözüme karar verebilir.

TTK md. 559 uyarınca; Kurucuların, yönetim kurulu üyelerinin, denetçilerin, Şirket'in kuruluşundan ve sermaye artırımından doğan sorumlulukları, Şirket'in tescilli tarihinden itibaren dört yıl geçmedikçe sulh ve ibra yoluyla kaldırılamaz. Bu sürenin geçmesinden sonra da sulh ve ibra ancak genel kurulun onayıyla geçerlilik kazanır. Bununla beraber, esas sermayenin yirmide birini temsil eden pay sahipleri sulh ve ibranın onaylanmasına karşı iseler, sulh ve ibra genel kurulca onaylanmaz.

j) Özel Denetim İsteme Hakkı (TTK md. 438, 439)

TTK md. 438 uyarınca, Her pay sahibi, pay sahipliği haklarının kullanılabilmesi için, gerekli olduğu takdirde ve bilgi alma veya inceleme hakkı daha önce kullanmışsa, belirli olayların özel bir denetimle açıklığa kavuşturulmasını, gündemde yer almasa bile, Genel Kurul'dan isteyebilir. Genel kurul istemi onaylarsa, şirket veya her bir pay sahibi otuz gün içinde, şirket merkezinin bulunduğu yerdeki asliye ticaret mahkemesinden özel denetçi atanmasını isteyebilir.

TTK md. 439 uyarınca, Genel Kurul'un özel denetim istemini reddetmesi halinde, sermayenin en az yirmide birini oluşturan pay sahipleri veya paylarının itibari değeri toplamı en az bir



30 Nisan 2021

KALEKİM
KİMYE'VE İNŞAAT
VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AKYATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

milyon Türk Lirası olan pay sahipleri üç ay içinde Şirket merkezinin bulunduğu yer asliye ticaret mahkemesinden özel denetçi atamasını isteyebilir.

k) Ortaklıktan Ayrılma Hakkı (SPKn. md.24, Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği II-23.3):

SPKn. md. 24 ve Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği II-23.3 hükümleri uyarınca, genel kurul toplantısına katılıp da önemli nitelikteki işlemlere ilişkin gündem maddesi hakkında olumsuz oy kullanan ve muhalefet şerhini toplantı tutanağına işleyen pay sahipleri, SPK'nın ilgili düzenlemelerince mümkün olması halinde paylarını şirkete satarak ayrılma hakkına sahiptir.

l) Ortaklıktan Çıkarma ve Satma Hakkı (SPKn. md. 27, Ortaklıktan Çıkarma ve Satma Hakları Tebliği II-27.3):

SPKn. md. 27 ve SPK'nın II-27.3 sayılı Ortaklıktan Çıkarma ve Satma Hakları Tebliği hükümleri uyarınca, pay alım teklifi sonucunda veya birlikte hareket etmek de dahil olmak üzere herhangi bir şekilde sahip olunan paylara ilişkin oy haklarının, ortaklığın oy haklarının %98'ine ulaşması (bu oran %98'dir) veya bu durumda iken ek pay alınması durumunda, anılan Tebliğde belirtilen istisnalar hariç olmak üzere, hâkim ortak açısından sahip oldukları payların imtiyazlı olup olmadığı dikkate alınmaksızın diğer pay sahiplerinin tamamını ortaklıktan çıkarma hakkı, diğer ortaklar açısından da paylarını hâkim ortağa satma hakkı doğar. Hâkim ortaklar, SPK tarafından belirlenen süre içinde, azınlıkta kalan ortakların paylarının iptalini ve bunlar karşılığı çıkarılacak yeni payların kendilerine satılmasını şirketten talep edebilirler.

Ortaklıktan çıkarma hakkının doğduğu durumlarda, azınlıkta kalan pay sahipleri açısından satma hakkı doğar. Bu pay sahipleri Kurulca belirlenen süre içinde, paylarının adil bir bedel karşılığında satın alınmasını, oy haklarının Kurulca belirlenen orana veya daha fazlasına sahip olan gerçek veya tüzel kişilerden ve bunlarla birlikte hareket edenlerden talep edebilirler.

Bedelsiz pay edinimi, yeni pay alma hakkının kısıtlanmadığı sermaye artırımında edinilen paylar, miras, payların geri alınması yoluyla pay edinilmesinin yanı sıra, oy haklarının donması sonucunda hâkim duruma gelmesi hali, satma ve çıkarma hakkını doğurmayacaktır. Ortaklıktan çıkarma ve satma hakkının doğması ile aynı anda yönetim kontrolünün elde edilmesi halinde ise, pay alım teklifi yükümlülüğü doğmayacaktır.

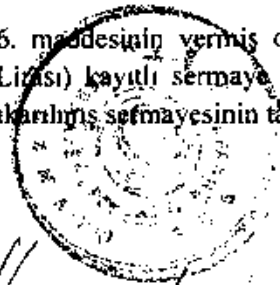
Öte yandan, Ortaklıktan çıkarma ve satma haklarının kullanım bedeli, ilgili şirketin paylarının işlem gördüğü pazara göre hesaplanacaktır.

24.6. Payların ihracına ilişkin yetkili organ kararları:

Şirket'in 15.03.2021 tarihli ve 2021/14 sayılı Yönetim Kurulu kararı çerçevesinde;

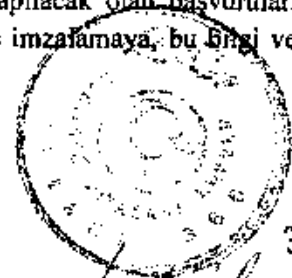
Şirketimizin faaliyetlerinin ve yatırımlarının gerektirdiği sermaye miktarının karşılanması amacıyla;

1. Şirket esas sözleşmesinin "Şirketin Sermayesi" başlıklı 6. maddesinin vermiş olduğu yetkiye dayanarak, 300.000.000.-TL (üçyüzmilyon Türk Lirası) kayıtlı sermaye tavanı içerisinde, 100.000.000.- TL (yüzmilyon Türk Lirası) olan çıkarılmış sermayesinin tamamı



nakden karşılanmak suretiyle 15.000.000.- TL (Onbeşmilyon Türk Lirası) nakit (bedelli) olarak %15 oranında artırılarak 115.000.000.-TL (Yüzonbeşmilyon Türk Lirası)'ye çıkarılmasına,

2. Arttırılan 15.000.000.-TL sermayeyi temsil eden 0,01 TL nominal değerli ve üzerinde herhangi bir imtiyaz bulunmayacak olan 1.500.000.000 adet B Grubu payın tamamının nama yazılı olarak ihracına,
3. İhraç olunacak paylara ilişkin olarak Şirket pay sahiplerinin tamamının yeni pay alma haklarının halka arz kapsamında talepte bulunacak yatırımcılar lehine yeni pay alma haklarının tamamen kısıtlanmasına,
4. Sermaye artırımını kapsamında ihraç edilen toplamda 15.000.000.- TL nominal değerli olmak üzere her biri 0,01 TL nominal değerli 1.500.000.000 adet payın belirlenecek halka arz fiyatı üzerinden primli olarak çıkarılmasına ve sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine uygun olarak halka arz edilmesine,
5. Arttırılan sermayenin halka arz gelirlerinden karşılanmasına ve çıkarılan payların tamamının halka arz kapsamında satılmaması durumunda, halka arz kapsamında satılmayan payların halka arz sonrasında alınacak bir yönetim kurulu kararı ile iptal edilmesine,
6. İşbu sermaye artırımında ihraç edilecek payların "borsada işlem gören" nitelikte oluşturulmasına,
7. Şirket'in mevcut pay sahiplerinden H. İbrahim Bodur Holding A.Ş'nin sahip olduğu toplamda 15.000.000.- TL olmak üzere, her biri 0,01 TL nominal değerli 1.500.000.000.- adet payın halka arz edilmesine ilişkin talebinin kabulüne ve bu kapsamda gerekli her türlü iş ve işlemin ifasına,
8. Toplanan kesin talebin satışa sunulan payların nominal değerinden fazla olması halinde, yine H. İbrahim Bodur Holding A.Ş portföyünde bulunan Kalekim paylarından 4.500.000.- TL nominal değerli kısmına kadarının ek satış kapsamında satışa sunulabilmesine ilişkin talebin uygun görülmesine,
9. Ek satışa konu olan paylar hariç olmak üzere, H. İbrahim Bodur Holding A.Ş'nin Kalekim paylarının halka arzından elde edeceği brüt halka arz gelirinin %20'sinden fazla olmamak kaydıyla, H. İbrahim Bodur Holding A.Ş portföyünden halka arz edilecek ve/veya ek satışa konu olabilecek payların satışından elde edilecek hasılatın, Ak Yatırım Menkul Değerler A.Ş. tarafından yapılacak fiyat istikrarı işlemlerinde kullanılması amacıyla Ak Yatırım Menkul Değerler A.Ş. tarafından gösterilecek hesaba aktarılmasına ilişkin talebin uygun görülmesine,
10. İşbu karar kapsamında, her türlü iş ve işlemin ifası için halka arz süresince Sermaye Piyasası Kurulu, Borsa İstanbul A.Ş., T.C. Ticaret Bakanlığı, Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş., İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş. ve Kamuyu Aydınlatma Platformu da dahil olmak ve bunlarla sınırlı olmamak üzere resmi kurum ve kuruluşlara yapılacak olan başvurular, yazışmalar, sözleşmeler ve benzer belge ve bilgileri tanzime ve imzalamaya, bu işi ve



belgelerin takibine ve tekemmüle ve ilgili diğer makam ve dairelerdeki usul ve işlemleri ifa ve ikame etmeye ve Aracılık Sözleşmesi'nin, Kalekim paylarına ilişkin izahname, tasarruf sahiplerine satış duyurusu ve dağıtım listesinin Şirketimiz adına Yönetim Kurulu Başkanı ve Murahhas Aza Dr.(h.c.) HATİCE ZEYNEP BODUR OKYAY'ın müferiden, Yönetim Kurulu Üyeleri sayın HALUK ALPERAT, sayın KADRI TARIK ÖZÇELİK, Kale Grubu Genel Sekreteri sayın YUSUF KINAY ve Şirket Genel Müdürü sayın TİMUR KARAOĞLU'ndan herhangi ikisi tarafından müştereken imzalanması için yetkili kılınmalarına;

toplantıya katılanların oybirliğiyle karar verilmiştir.

H. İbrahim Bodur Holding A.Ş.'nin 12.03.2021 tarih ve 2021/03 sayılı kararı ile;

H. İbrahim Bodur Holding A.Ş. Yönetim Kurulu bugün şirket merkezinde toplanarak, yapılan müzakere neticesinde; Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili ikincil mevzuatı kapsamında;

1. Şirketimiz iştirak portföyünde bulunan Kalekim Kimyevi Maddeler Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Kalekim") paylarından 15.000.000,- TL nominal değerli kısmına kadarının halka arz edilmek suretiyle satılmasına,

2. Bu çerçevede; toplanan kesin talebin satışa sunulan payların nominal değerinden fazla olması halinde, Kalekim paylarından 4.500.000,- TL nominal değerli kısmına kadarının ek satış kapsamında satışa sunulabilmesine,

3. Ek satışa konu olan paylar hariç olmak üzere Şirketimizin Kalekim paylarının halka arzından elde edeceği brüt halka arz gelirinin %20'sinden fazla olmamak kaydıyla, portföyümüzden halka arz edilecek ve/veya ek satışa konu olabilecek payların satışından elde edilecek hasılatın, Ak Yatırım Menkul Değerler A.Ş. tarafından yapılacak fiyat istikrarı işlemlerinde kullanılması amacıyla Ak Yatırım Menkul Değerler A.Ş. tarafından gösterilecek hesaba aktarılmasına,

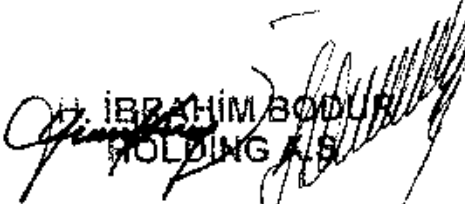
4. Kalekim, Şirketimiz, Ak Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ve sözleşmede adı geçen diğer konsorsiyum üyeleri arasında Aracılık ve Konsorsiyum Sözleşmesi ("Aracılık Sözleşmesi") akdedilmesine;

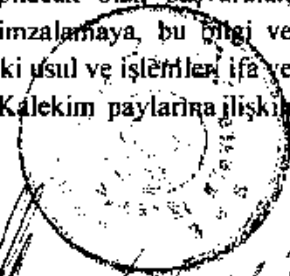
5. Yukarıda yer alan (2) ve (3) numaralı maddelerde belirtilen ek satış ve fiyat istikrarı sağlayıcı işlemlere ilişkin olarak Şirketimiz ve Ak Yatırım Menkul Değerler A.Ş. arasında Ek Satış ve Fiyat İstikrarını Sağlayıcı İşlemler Sözleşmesi ("Fiyat İstikrarı Sözleşmesi") akdedilmesine;

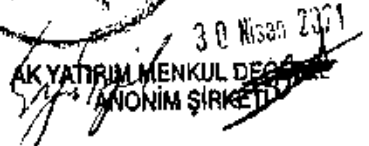
6. İşbu karar kapsamında, her türlü iş ve işlemin ifası için halka arz süresince; Sermaye Piyasası Kurulu, Borsa İstanbul A.Ş., T.C. Ticaret Bakanlığı, Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş., İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş. ve Kamuyu Aydınlatma Platformu da dahil olmak ve bunlarla sınırlı olmamak üzere resmi kurum ve kuruluşlara yapılacak olan başvurular, yazışmalar, sözleşmeler ve benzer belge ve bilgileri tanzime ve imzalamaya, bu bilgi ve belgelerin takibine ve tekemmüle ve ilgili diğer makam ve dairelerdeki usul ve işlemleri ifa ve ikame etmeye ve Aracılık Sözleşmesi, Fiyat İstikrarı Sözleşmesi'nin, Kalekim paylarına ilişkin

231


KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.


H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.




AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ
30 Nisan 2021

izahname, tasarruf sahiplerine satış duyurusu ve dağıtım listesinin Şirketimiz adına Yönetim Kurulu Başkanı, Murahhas Aza Dr.(h.c.) Hatice Zeynep Bodur Okyay'ın münferiden, Yönetim Kurulu Başkan Vekili sayın Dr.(h.c.) Osman Okyay, Yönetim Kurulu Üyesi sayın Kadri Tark Özçelik ve Kale Grubu Genel Sekreteri sayın Yusuf Kınay'dan herhangi ikisi tarafından müştereken imzalanması için yetkili kılınmalarına; toplantıya katılanların oybirliğiyle karar verilmiştir.

24.7. Halka arz edilecek paylar üzerinde, payların devir ve tedavülünü kısıtlayıcı veya pay sahibinin haklarını kullanmasına engel olacak kayıtların bulunup bulunmadığına ilişkin bilgi:

Yoktur.

24.8. İhraç edilecek paylara ilişkin zorunlu pay alım teklifi, satın alma ve/veya satma haklarına ilişkin kurallar hakkında bilgi:

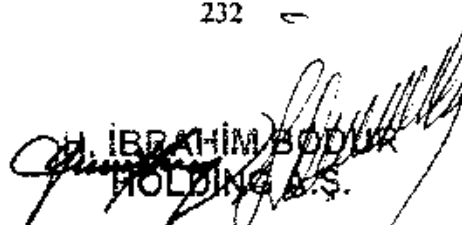
Halka açık ortaklıklarda yönetim kontrolünü sağlayan payların veya oy haklarının iktisap edilmesi halinde söz konusu payların veya oy haklarının iktisabının kamuya açıklandığı tarihte pay sahibi olan diğer ortakların paylarını satın almak üzere teklif yapılması zorunlu olup, halka açık anonim ortaklıkların pay sahiplerine yapılacak pay alım teklifine ilişkin esaslar Kurul'un pay alım teklifine ilişkin düzenlemelerinde yer almaktadır.

Pay alım teklifi sonucunda veya birlikte hareket etmek de dâhil olmak üzere başka bir şekilde sahip olunan payların halka açık ortaklığın oy haklarının Kurulca belirlenen orana veya daha fazlasına ulaşması durumunda, söz konusu paylara sahip olan bu kişiler açısından azınlıkta kalan pay sahiplerini ortaklıktan çıkarma hakkı doğar. Bu kişiler, Kurulca belirlenen süre içinde, azınlıkta kalan ortakların paylarının iptatini ve bunlar karşılığı çıkarılacak yeni payların kendilerine satılmasını ortaklıktan talep edebilirler. Satım bedeli, SPKn'nun 24 üncü maddesi çerçevesinde belirlenir.


Yukarıda yer alan şartlar çerçevesinde ortaklıktan çıkarma hakkının doğduğu durumlarda, azınlıkta kalan pay sahipleri açısından satma hakkı doğar. Bu pay sahipleri Kurulca belirlenen süre içinde, paylarının adil bir bedel karşılığında satın alınmasını oy haklarının Kurulca belirlenen orana veya daha fazlasına sahip olan gerçek veya tüzel kişilerden ve bunlarla birlikte hareket edenlerden talep edebilirler. TTK'nın 208'inci maddesi halka açık ortaklıklara uygulanmaz.

SPKn'nun 23'üncü maddesinde yer alan önemli nitelikteki işlemlere ilişkin genel kurul toplantısına katılıp da olumsuz oy veren ve bu muhalefeti tutanağa geçiren pay sahipleri, paylarını halka açık ortaklığa satarak ayrılma hakkına sahiptir. Kurul, halka açık ortaklığın niteliğine göre, ayrılma hakkını, ayrılma hakkına konu önemli nitelikteki işlemin kamuya açıklandığı tarihte sahip olunan paylar için kullanılabilmesine ilişkin esasları belirlemeye yetkilidir. Halka açık ortaklık bu payları pay sahibinin talebi üzerine, Kurulca belirtenecek esaslara göre adil bir bedel üzerinden satın almakla yükümlüdür. Halka açık anonim


KALEKİM
KİMYEYİ MADDELERİ SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.


H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



30 Nisan 2007

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

ortaklıklarda pay sahiplerinin ayrılma hakkına ilişkin esaslar Kurul'un önemli nitelikteki işlemler ve ayrılma hakkına ilişkin düzenlemelerinde yer almaktadır.

Pay sahibinin SPKn'nun 23'üncü maddesinde belirtilen önemli nitelikteki işlemlere ilişkin genel kurul toplantısına katılmasına veya oy kullanmasına haksız bir biçimde izin verilmemesi, çağrının usulüne göre yapılmaması veya gündemin gereği gibi ilan edilmemesi hâllerinde, genel kurul kararlarına muhalif kalma ve muhalefet şerhini tutanağa kaydettirme şartı aranmaksızın bir önceki paragraftaki hüküm uygulanır.

24.9. Cari yıl ve bir önceki yılda ihraçının payları üzerinde üçüncü kişiler tarafından gerçekleştirilen ele geçirme teklifleri ile söz konusu tekliflerin fiyat ve sonuçları hakkında bilgi:

Yoktur.



233

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER, TİCARET
VE HİZMETLER A.Ş.

İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

30 Nisan 2021
AKYATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

25. HALKA ARZA İLİŞKİN HUSUSLAR

25.1. Halka arzın koşulları, halka arza ilişkin bilgiler, tahmini halka arz takvimi ve halka arza katılmak için yapılması gerekenler

25.1.1. Halka arzın tabi olduğu koşullar:

Halka arz sonrasında payların Borsa İstanbul'da işlem görebilmesi için Borsa İstanbul'un uygun görüşünün alınması gerekmektedir. Borsa İstanbul'un görüşlerine Izahname'nin I numaralı bölümünde (Borsa Görüşü) yer verilmiştir.

Halka arzda Kurul ve Borsa İstanbul dışında başka bir kurumun onayına gerek bulunmamaktadır.

25.1.2. Halka arz edilen payların nominal değeri:

Sermaye artırımı ve ortak satışı yoluyla halka arz edilen payların nominal değeri 30.000.000 TL olup, artırım sonrası Şirket'in çıkarılmış sermayesine oranı %26,09'dur.

Ek satış kapsamında ortak satışı yoluyla halka arz edilecek payların nominal değeri 4.500.000 TL olup, ek pay satışı öncesi halka arz edilen paylara oranı %15,00. Şirket'in halka arz sonrası çıkarılmış sermayesine oranı %3,91 olmaktadır.

Ek satışın tamamının gerçekleşmesi hâlinde halka arz edilecek payların nominal değeri toplam 34.500.000 TL, Şirket'in halka arz sonrası çıkarılmış sermayesine oranı %30,00 olmaktadır.

Şirket kayıtlı sermaye sisteminde olup, halka arz sonucu sermaye artırımı ile oluşturulan paylardan, satılmayan paylar halka arz sonrası alınacak bir yönetim kurulu kararı ile iptal edilecektir. Böyle bir durumun gerçekleşmesi halinde çıkarılmış sermaye tutar ve oranı değişebilecektir.

25.1.3. Halka arz süresi ile halka arza katılım hakkında bilgi

25.1.3.1. Halka arz süresi ve tahmini halka arz takvimi:

Halka arz edilecek paylar için iki iş günü boyunca talep toplanacaktır. Bu sürenin başlangıç ve bitiş tarihleri ilan edilecek tasarruf sahiplerine satış duyurusunda belirtilecektir. Halka arzın 2021 yılının ilk yarısında tamamlanması planlanmaktadır.

25.1.3.2. Halka arza başvuru süreci

a) Satış yöntemi ve başvuru şekli:

Satış Yöntemi:

Satış, Ak Yatırım liderliğinde oluşturulan konsorsiyum tarafından fiyat aralığı ile talep toplama ve en iyi gayret aracılığı yöntemiyle gerçekleştirilecektir.

234

KALEKİM
KİMYE İLİM MADDELERİ SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ



30 Nisan 2021

Başvuru Şekli:

Şirket paylarının halka arzında talepte bulunacak yatırımcılar aşağıdaki şekilde gruplandırılmıştır:

i) Yurtiçi Bireysel Yatırımcılar: Yurt dışında işçi, serbest meslek ve müstakil iş sahipleri dâhil Türkiye'de ikametgâh sahibi gerçek ve tüzel kişiler ile yerleşmek niyetiyle bir takvim yılı içinde Türkiye'de devamlı olarak 6 aydan fazla oturanları ve Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti vatandaşlarını da kapsamak üzere, aşağıda tanımlanan Şirket Çalışanları, Yurtiçi Kurumsal Yatırımcılar ve Yurtdışı Kurumsal Yatırımcılar tanımları dışında kalan tüm gerçek ve tüzel kişilerdir.

ii) Şirket Çalışanları: Kale Grubu'nun ve KSV'nin Türkiye'de ikametgâh sahibi olan bütün çalışanlarıdır. Çalışanların belirlenmesinde Şirket tarafından Ak Yatırım'a talep toplama başlangıcından önce iletilen liste esas alınacaktır.

iii) Yurtiçi Kurumsal Yatırımcılar: Merkezi Türkiye'de bulunan;

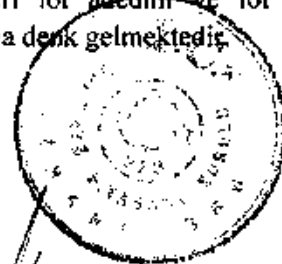
- Aracı kurumlar, bankalar, portföy yönetim şirketleri, kolektif yatırım kuruluşları, emeklilik yatırım fonları, sigorta şirketleri, ipotek finansman kuruluşları, varlık yönetim şirketleri;
- Emekli ve yardım sandıkları, 17/7/1964 tarihli ve 506 sayılı Sosyal Sigortalar Kanununun geçici 20.maddesi uyarınca kurulmuş olan sandıklar,
- Kamu kurum ve kuruluşları, Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası,
- Nitelikleri itibarıyla bu kurumlara benzer olduğu Kurulca kabul edilebilecek diğer kuruluşlar,
- Aktif toplamının 50.000.000 TL, yıllık net hâsıfatının 90.000.000 TL, özsermayesinin 5.000.000 TL üzerinde olması kriterlerinden en az ikisini taşıyan kuruluşlar.

iv) Yurtdışı Kurumsal Yatırımcılar: Türk Parası Kıymetini Koruma Hakkında 32 Sayılı Karar'la tanımlanan yurtdışında yerleşik olan, aracı kurumlar, bankalar, portföy yönetim şirketleri, kolektif yatırım kuruluşları, emeklilik yatırım fonları, sigorta şirketleri, ipotek finansman kuruluşları, varlık yönetim şirketleri ile bunlara muadil yurt dışında yerleşik kuruluşlar, emekli ve yardım sandıkları ve vakıflar ile Dünya Bankası ve Uluslararası Para Fonu gibi uluslararası kuruluşlardır. Paylar, Türk mevzuatı uyarınca BIST'te işlem görecektir şekilde halka arz edildiğinden, bu kategoriden talepte bulunan yatırımcılar payları Türkiye'de satın alacaklardır.

Bu halka arzda pay satın almak isteyen Yurtiçi Bireysel Yatırımcılar'ın halka arz süresi içinde ve İşbu İzahname'nin 25.1.3.2.c maddesinde (Başvuru Yerleri) belirtilen başvuru yerlerine müracaat ederek talep formu doldurmaları gerekmektedir.

Şirket Çalışanları kategorisinden başvurmak isteyen yatırımcıların ise Başvuru Yerlerinde belirtilen, Ak Yatırım'ın merkez, şube ve acentelerine başvurarak talep formu doldurmaları gerekmektedir. Yatırımcılar, talep formunda, talep ettikleri lot adedini ve lot fiyatını belirteceklerdir. 1 lot her biri 1 Kuruş nominal değerli 100 paya denk gelmektedir.

235



30 Nisan 2021

AK YATIRIM
KİMLİK MADDELERİ SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

İBRAHİM BODUR
KOLBİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Talepte bulunacak yatırımcılar, aşağıda belirtilen belgeleri, talep formlarına ekleyeceklerdir:

1. Gerçek Kişi Yatırımcılar: Kimlik (nüfus cüzdanı veya sürücü belgesi veya pasaport) fotokopisi

2. Tüzel Kişi Yatırımcılar: İmza sirkülerinin noter tasdikli örneği, kuruluş gazetesi, vergi levhası ve ticaret sicili kayıt belgesi fotokopisi

İnternet, telefon bankacılığı veya ATM'ler vasıtası ile talepte bulunacak yatırımcıların, internet şubesi, telefon bankacılığı şubesi veya ATM'de işlem yapmaya yetkili olma (internet ve telefon bankacılığı hesaplarının olması, interaktif bankacılık taahhünamesi imzalamış olmaları ve/veya ATM'de kullanılan manyetik kartlarının olması) şartı aranacaktır.

Toplanan talepler her bir tahsis grubu için ayrı ayrı bir araya getirildikten sonra, II-5.2 sayılı Sermaye Piyasası Araçlarının Satışı Tebliği'nin Ek'inde yer alan talep formuna göre içermesi gereken asgari bilgileri ve Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti vatandaşları ile Türkiye'de yerleşik yabancı uyruklular dışında kalan Yurt İçi Bireysel Yatırımcıların T.C. kimlik numarasını içermeyen ve Şirket Çalışanları tahsisatından başvuran yatırımcıların T.C. kimlik numaraları Şirket tarafından sağlanan listede yer almayan kayıtlar iptal edilerek dağıtımına dâhil edilmeyecektir. Eksikliği nedeniyle iptal edilen kayıtlar, talep listelerinden çıkarıldıktan ve talepler her bir tahsis grubu bazında ayrıldıktan sonra dağıtım işlemi aşağıdaki şekilde gerçekleştirilecektir.

Şirket Çalışanları tahsisat grubunda yer alan yatırımcılar, sadece Ak Yatırım ve acenteleri üzerinden başvuruda bulunabilecektir. Diğer konsorsiyum üyeleri üzerinden Yurt İçi Bireysel Yatırımcı tahsisat grubundan girilen ve T.C. kimlik numarasına göre Şirket Çalışanları tahsisat grubunda yer aldığı görülen yatırımcıların talepleri, geçersiz sayılacaktır. Şirket Çalışanları tahsisat grubunda yer alan yatırımcılar, Ak Yatırım ve acenteleri üzerinden girdikleri taleplerini Yurt İçi Bireysel Yatırımcı kategorisinden iletmemiş olurlarsa, ilgili talepler Şirket Çalışanları tahsisat grubunda değerlendirilecek ve Şirket Çalışanları tahsisatı kapsamında dağıtımına tabi tutulacaktır.

Yurtiçi Kurumsal Yatırımcılar ve Yurtdışı Kurumsal Yatırımcılar sadece Ak Yatırım'a başvurabileceklerdir.

Öncelikle, nihai halka arz fiyatının belirlenmesi ile birlikte nihai talep adedi belirlenecektir:

- Yurtiçi Bireysel Yatırımcılar ve Şirket Çalışanları için, yatırımcıların farklı fiyat seviyelerinden girmiş oldukları farklı talep adetleri dikkate alınarak nihai talep adedi belirlenecektir. Farklı fiyat seviyelerinden farklı talep adedi giren yatırımcılar için nihai halka arz fiyatına eşit veya üstündeki en yakın fiyattan girmiş oldukları talep dikkate alınacaktır. Yatırımcıların ilettiği bu fiyatlardan nihai arz fiyatına eşit veya nihai arz fiyatından yüksek en yakın fiyat "Talep Fiyatı" olarak anılacaktır. Ayrıca, Talep Fiyatı ile nihai halka arz fiyatı arasındaki farkın ilave lot talebine dönüştürülmesini isteyen yatırımcıların bu yöndeki talepleri dikkate alınarak nihai talep adedi belirlenecektir. Fiyattan bağımsız sadece adet bazında talepte

236

30 Nisan 2021

HALEKİM
KİMYEVE MADDELER İÇTİCARİ
TİCARET A.Ş.

İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

bulunan yatırımcılar için bu adet nihai talep adedi olarak dikkate alınacaktır. Fiyattan bağımsız sadece lot bedeli olarak talepte bulunan yatırımcılar için bu lot bedelinin nihai halka arz fiyatına bölünmesiyle (küsurat aşağı yuvarlanarak) elde edilen adet nihai talep adedi olarak dikkate alınacaktır. 1 lot her biri 1 Kuruş nominal değerli 100 paya denk gelmektedir.

- Yurtiçi Kurumsal Yatırımcılar ve Yurtdışı Kurumsal Yatırımcılar için, farklı fiyat seviyelerinden girmiş oldukları farklı talep adetleri dikkate alınarak nihai talep adedi belirlenecektir. Farklı fiyat seviyelerinden farklı talep adedi giren yatırımcılar için nihai halka arz fiyatına eşit veya üstündeki en yakın fiyattan girmiş oldukları talep dikkate alınacaktır. Fiyattan bağımsız sadece adet bazında talepte bulunan yatırımcılar için bu adet, talep adedi olarak dikkate alınacaktır. Fiyattan bağımsız sadece lot bedeli olarak talepte bulunan yatırımcılar için bu lot bedelinin nihai halka arz fiyatına bölünmesi ile (küsurat oluşması durumunda aşağı yuvarlanacaktır) elde edilen talep adedi dikkate alınacaktır. 1 lot her biri 1 Kuruş nominal değerli 100 paya denk gelmektedir.

Her bir tahsisat grubuna dağıtım, aşağıda belirtilen şekilde kendi içinde ayrı ayrı yapılacaktır:

Şirket Çalışanlarına Dağıtım: Eşit Dağıtım Yöntemi'ne göre yapılacaktır. Şirket Çalışanlarına ayrılan toplam lot* miktarı, bu yatırımcı kategorisinden talep eden yatırımcı sayısına bölünür ve bu suretle bulunan tutar ve altındaki alım talepleri karşılanır. Kalan tutar, talebi tamamen karşılanamayan yatırımcı sayısına bölünerek aynı şekilde dağıtılır. Bu şekildeki dağıtım işlemine satışa sunulan payların tamamı dağıtılcaya kadar devam edilir.

Yurtiçi Bireysel Yatırımcılara Dağıtım: Eşit Dağıtım Yöntemi'ne göre yapılacaktır. Yurtiçi Bireysel Yatırımcılara ayrılan toplam lot* miktarı, bu yatırımcı kategorisinden talep eden yatırımcı sayısına bölünür ve bu suretle bulunan tutar ve altındaki alım talepleri karşılanır. Kalan tutar, talebi tamamen karşılanamayan yatırımcı sayısına bölünerek aynı şekilde dağıtılır. Bu şekildeki dağıtım işlemine satışa payların tamamı dağıtılcaya kadar devam edilir.

Yurtiçi ve Yurtdışı Kurumsal Yatırımcılara Dağıtım: Her bir Yurtiçi ve Yurtdışı Kurumsal Yatırımcıya verilecek lot* miktarına Ak Yatırım'ın önerileri de dikkate alınarak Halka Arz Edenler tarafından karar verilecektir.

* 1 lot her biri 1 Kuruş nominal değerli 100 paya denk gelmektedir.

Tüm yatırımcı gruplarına dağıtım yapılırken, dağıtım sonucu ortaya çıkan miktarlar alt sınır koyan yatırımcılar açısından gözden geçirilecek, ortaya çıkan miktarın bu alt sınırın altında kalması hâlinde yatırımcı istğine uygun olarak listeden çıkarılacak ve bu miktarlar tekrar dağıtımına tabi tutulacaktır.

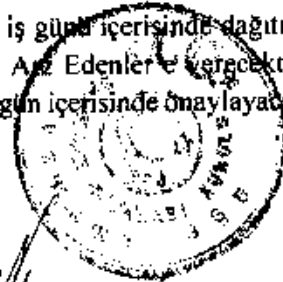
Yatırımcı gruplarına belirtilen yöntemlere göre dağıtım yapılırken, hesaplamalarda küsurat ortaya çıkmasından dolayı dağıtılamayan paylar, pay talebi tamamen karşılanamayan yatırımcılar arasında Halka Arz Edenler'in uygun gördüğü şekilde dağıtılacaktır.

Ak Yatırım, talep toplama süresinin bitimini izleyen en geç 1 (bir) iş günü içerisinde dağıtım listelerini, her bir tahsis grubu için ayrı ayrı kesinleştirerek Halka Arz Edenler'e verecektir. Halka Arz Edenler, dağıtım listelerini en geç kendisine teslim edilen gün içerisinde onaylayacak ve onayı Ak Yatırım'a bildirecektir.

237

HALEKİM
KİMYEYİN MADDELERİ SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



30 Nisan 2021
AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

b) Pay bedellerinin ödenme yeri, şekli ve süresine ilişkin bilgi:

Yurtiçi Bireysel Yatırımcılar ve Şirket Çalışanları

Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar'ın işbu İzahname'nin 25.1.3.2.c (Başvuru yerleri) maddesinde belirtilen Konsorsiyum Üyelerinin başvuru yerlerine talepte bulunmak için başvurarak talep formu doldurmaları gerekmektedir.

Şirket Çalışanları'nın talepte bulunmak için Ak Yatırım'ın merkez, şube ve acentelerine başvurarak talep formu doldurmaları gerekmektedir.

Yurt İçi Bireysel yatırımcılar, fiyat aralığının içerisinde kalmak kaydıyla, 1 (bir) kuruluş adımlarında olmak üzere 5 farklı fiyat seviyesinden farklı miktardaki taleplerini Konsorsiyum Üyelerine iletebilecekleri gibi taleplerini fiyattan bağımsız olarak talep ettikleri lot adedi şeklinde veya fiyattan bağımsız olarak talep ettikleri toplam lot bedeli şeklinde de Konsorsiyum Üyelerine iletebilirler. Ancak, İzahname'nin 25.1.3.2.c (Başvuru yerleri) maddesinde yer alan ilgili tabloda belirtilen başvuru yerlerinden başvuracak Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar sadece fiyat aralığı tavanından talepte bulunabileceklerdir.

Şirket Çalışanları, fiyat aralığının içerisinde kalmak kaydıyla, 1 (bir) kuruluş adımlarında olmak üzere 5 farklı fiyat seviyesinden farklı miktardaki taleplerini Ak Yatırım'a ve acentelerine iletebilecekleri gibi taleplerini fiyattan bağımsız olarak talep ettikleri lot adedi şeklinde veya fiyattan bağımsız olarak talep ettikleri toplam lot bedeli şeklinde de Ak Yatırım'a ve acentelerine iletebilirler.

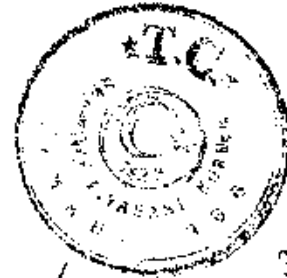
Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar ve Şirket Çalışanları talep ettikleri lot bedelini kısmen veya tamamen nakden yatırabilecekleri gibi, kısmen veya tamamen yatırım hesaplarında mevcut olan ve aşağıdaki tabloda belirtilen daha önce kredili işlem veya açığa satış gibi işlemler nedeniyle / farklı bir işleme teminat olarak gösterilmemiş ve üzerinde herhangi bir blokaj olmayan kıymetlerin ve/veya dövizlerin bir veya birkaçını teminat göstermek suretiyle de lot talep edebileceklerdir. Yurtiçi Bireysel Yatırımcılar ve Şirket Çalışanları aşağıdaki ödeme seçeneklerinden bir veya birden fazlasını seçerek talepte bulunabilirler. Yurtiçi Bireysel Yatırımcılar ve Şirket Çalışanları için "Talep Bedeli", talep ettikleri lot adetleri ile talep ettikleri lot fiyatı çarpımı sonucu ortaya çıkacak tutarlardan en yüksek olanıdır.

1 lot her biri 1 Kuruluş nominal değerli 100 paya denk gelmektedir.

A- Nakden Ödeme:

Yurtiçi Bireysel Yatırımcılar ve Şirket Çalışanları talep ettikleri lot adedine ilişkin Talep Bedeli'ni bedelleri nakden ve/veya hesaben yatırabileceklerdir.

B- Blokaj Yöntemiyle Talepte Bulunma:



238

KARAKİM
KİMYEVİ MALDE İHTİSAP SANAYİ
VE TİCARİET A.Ş.

H. İBRAHİM BOĞURT
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

30 Nisan 2021

Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar'ın ve Şirket Çalışanları'nın Talep Bedeli karşılığında teminata alınacak kıymetler ve/veya dövizler, teminat oranları ve teminata alıfta ve bozdurmada uygulanacak fiyatlar aşağıda gösterilmektedir:

Teminata Alınacak Kıymet/Döviz	Lot* Talep Karşılığında Alınacak Tutarları	Bedeli Blokaç	Teminata Alınmada Uygulanacak Fiyat	Teminat Bozumunda Uygulanacak Fiyat
Para Piyasası Fonu	Ödenmesi gereken bedel / %97	gereken	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı
Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu	Ödenmesi gereken bedel / %97	gereken	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı
TL DİBS	Ödenmesi gereken bedel / %95	gereken	Her bir konsorsiyum üyesinin çalıştığı bankanın ilgili günde ilk açıkladığı gösterge alış fiyatı	DİBS'lerde her bir konsorsiyum üyesinin çalıştığı bankanın ilgili günde ilk işlem anındaki cari alış fiyatı
OSBA (her aracı kurum sadece kendi ihraç ettiği ve işlem görenleri kabul edebilir) / Kira Sertifikaları	Ödenmesi gereken bedel / %50	gereken	BİST Borçlanma Araçları Kesin Alım Satım Pazarı'nda oluşan son işgünü ağırlıklı ortalama fiyatı	BİST Borçlanma Araçları Kesin Alım Satım Pazarı'nda oluşan cari piyasa fiyatı
Hisse senedi fonu	Ödenmesi gereken bedel / %90	gereken	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı
Borçlanma Araçları Fonu	Ödenmesi gereken bedel / %90	gereken	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı
Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu / Kira Sertifikaları Katılım Fonu	Ödenmesi gereken bedel / %90	gereken	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı
Değişken fon	Ödenmesi gereken bedel / %90	gereken	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı
Pay (BİST 30'da yer alan paylar)	Ödenmesi gereken bedel / %90	gereken	BİST Pay Piyasası'nda oluşan son işgünü ağırlıklı ortalama fiyatı	BİST Pay Piyasası'nda oluşan cari piyasa fiyatı

239

KIMYER
KIMYER MENKUL DEĞERLER A.Ş.

İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

30 Nisan 2021

Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)	Ödenmesi gereken bedel / %90	TCMB tarafından açıklanan bir gün öncesinin alış kuru (Küsuratlı döviz tutarları bir ve katları şeklinde yukarı yuvarlanacaktır.)	Her bir konsorsiyum üyesinin çalıştığı hankanın cari kuru
Vadeli Mevduat Blokesi - TL	Ödenmesi gereken bedel / %100	-	-
Vadeli Mevduat Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin) / Katılma Hesabı Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)	Ödenmesi gereken bedel / %90	TCMB tarafından açıklanan bir gün öncesinin alış kuru (Küsuratlı döviz tutarları bir ve katları şeklinde yukarı yuvarlanacaktır.)	Döviz cinsinden vadeli mevduatların TL'ye dönüştürülmesinde, tahsilatın yapıldığı andaki her bir konsorsiyum üyesinin çalıştığı bankanın söz konusu döviz alış kuru (Küsuratlı döviz tutarları bir ve katları şeklinde yukarı yuvarlanacaktır.) Mevduatın bozulması sırasında yatırımının tüm mevduatı bozulmayacak, sadece blokaja alınan tutar kadar kısım bozulacaktır.

*1 lot her biri 1 Kuruş nominal değerli 100 paya denk gelmektedir.

Teminat tutarlarının hesaplanmasında, kullanılan menkul kıymetin asgari adet, adet katları ve birim tutarları dikkate alınarak, teminat gösterilen menkul kıymet adedi asgari adedin altında kalmayacak ve kesirli ve/veya ilgili menkul kıymet için belirtilen katların dışında bir adet oluşmayacak şekilde yukarı yuvarlama yapılabilecektir.

Hesaplarında bulunan kıymetleri teminata vermek suretiyle talepte bulunan Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar ve Şirket Çalışanları;

• Dağıtım listelerinin açıklandığı gün saat 12:00'ye kadar dağıtım listesine göre almayı hak ettikleri lotun bedelini nakden ödeyebilirler. Bu durumda, teminata alınan kıymetler ve/veya dövizler üzerindeki bloke aynı gün kaldırılır.

• Dağıtım listelerinin açıklandığı gün saat 12:00'ye kadar dağıtım listesine göre almayı hak ettikleri lotun bedelini kısmen nakden ödeyebilirler. Bu durumda, bedeli ödenmeyen kısmın tahsil edilebilmesi için teminata alınan kıymetler bozdurulacaktır. Birden fazla kıymetin teminata konu olması durumunda, talep formunda seçilmiş olan kıymetler en likit olandan en az likit olana doğru sıralanarak bozdurulacaktır. Ancak ilgili talep formunda belirtilmek suretiyle, konsorsiyum üyesi aracı kurumlar ve acentelerin teminata alınan kıymetleri kendi belirleyecekleri sıra ile resen paraya çevirme ve bedelleri tahsil yüküsü saklıdır.

240



30 Nisan 2011

30 Nisan 2011
KİMYEVİN MADDELERİ SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

İBRAHİM BODUR
HOLLING A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Yurtiçi Bireysel Yatırımcıların ve Şirket Çalışanları'nın teminatlarının nakde dönüşümü ile ilgili riskler talebi giren aracı kuruma aittir.

Konsorsiyum Üyeleri ile acenteleri birbirlerinden farklı kıymetleri teminata kabul edebilirler ve teminatları farklı şekilde nakde dönüştürebilirler. Konsorsiyum Üyeleri'nin ve acentelerinin teminata kabul edecekleri kıymetler izahnamenin 25.1.3.2 (c) maddesinde yer alan ilgili tabloda belirtilmektedir.

Dağıtım listesinin onaylanması sonucunda almaya hak kazanılan lotların bedelinin teminatını teşkil etmek üzere, mevcut kıymetlerini teminat göstererek talepte bulunan Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar ve Şirket Çalışanları, talep formunu imzaladıkları anda, taleplerini gerçekleştirebilmeleri için teminata alınan kıymetler üzerinde, hesabın bulunduğu konsorsiyum üyesi aracı kurum lehine rehin tesis edilir. Hak kazanılan lot bedellerinin zamanında nakden ve defaten ödenmemesi hâlinde, teminat niteliğindeki kıymetler ve/veya dövizler, hiçbir yazılı ya da sözlü ihbar veya ihtaraya gerek olmaksızın ve başka bir işleme gerek kalmaksızın, aracı kurum tarafından, yukarıdaki tabloda belirtilen "Teminat Bozumunda Uygulanacak Fiyat" üzerinden re'sen paraya çevirerek, almaya hak kazanılan lot bedelleri re'sen tahsil edilir. Bu kapsamda talepte bulunan yatırımcılar, talepte bulunulan aracı kurumu yetkilendirdiklerini ve bu yetkinin ifasından doğabilecek her türlü zararlardan ilgili aracı kurumun hiçbir şekilde sorumlu olmayacağını gayrikabili rücu kabul, beyan ve taahhüt etmiş olacaktırlar.

Her bir konsorsiyum üyesi, Kurul'un kredili menkul kıymet alımına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde, kendilerine kredi komitesi ile limit tahsis edilmesi uygun bulunan yatırımcıların, kredi limitleri dâhilinde kalmak kaydıyla talep tarihinde herhangi bir teminatlandırma yapılmaksızın kredili başvurularını kabul edebilirler. Kredi, dağıtım sonuçları belli olduktan sonra, hak edilen lot adedinin nihai halka arz fiyatı ile çarpılması sonucu bulunan tutarın tahsil edildiği günden itibaren kullanılmış sayılacaktır.

1 lot her biri 1 Kuruş nominal değerli 100 paya denk gelmektedir.


Yurtiçi ve Yurtdışı Kurumsal Yatırımcılar

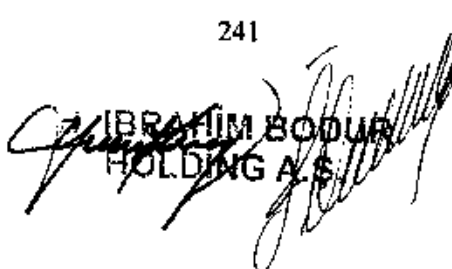
Yurtiçi ve Yurtdışı Kurumsal Yatırımcılar sadece Ak Yatırım'a başvuruda bulunabileceklerdir.

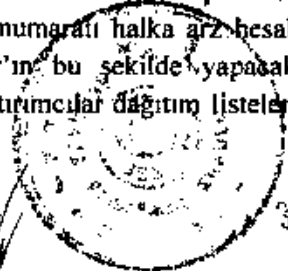
Yurtiçi ve Yurtdışı Kurumsal Yatırımcılar, fiyat aralığının içerisinde kalmak suretiyle, 1 (bir) kuruş fiyat adımlarında olmak üzere 5 (beş) farklı fiyat seviyesinden farklı miktardaki taleplerini konsorsiyum lideri Ak Yatırım'a iletebilecekleri gibi taleplerini fiyattan bağımsız olarak talep ettikleri lot adedi şeklinde veya fiyattan bağımsız olarak talep ettikleri toplam lotbedeli şeklinde de Ak Yatırım'a iletebilirler.

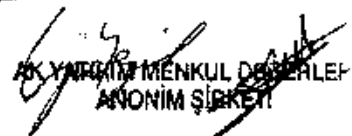
Yurtiçi ve Yurtdışı Kurumsal Yatırımcılar lot bedellerini talep anında ödemeyebileceklerdir. Yurt Dışı Kurumsal Yatırımcılar, almaya hak kazandıkları lot miktarının belirlenen nihai satış fiyatı ile çarpılması sonucu oluşacak lot bedelini dağıtım listelerinin konsorsiyuma iletilmesini takip eden ikinci tam iş günü saat 14:00'e kadar Ak Yatırım tarafından Akbank T.A.Ş. 4. Levent Şubesi nezdinde açılan TR43 0004 6012 3388 8000 0835 07 numaralı halka arz hesabına gönderceklerdir. Yurtiçi ve Yurtdışı Kurumsal Yatırımcılar'ın bu şekilde yapacakları ödemeler nakden yapılacaktır. Yurtiçi ve Yurtdışı Kurumsal Yatırımcılar dağıtım listelerinin

241


HALEKİM
KİMYE İMADDELERİ SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.


İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.




AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

30 Nisan 2017

onaylanmasından sonra almaya hak kazandıkları lotların bedellerini Ak Yatırım'a ödemekten imtina edemezler. Tam iş günü hesabında, 17 Mart 1981 tarihli ve 2429 sayılı Ulusal Bayram ve Genel Tatiller Hakkında Kanun'da saat 13:00 itibarıyla tatil başlangıcı olarak kabul edilmiş olan yarım iş günleri dikkate alınmayacaktır.

1 lot her biri 1 Kuruş nominal değerli 100 paya denk gelmektedir.

e) Başvuru yerleri:

Şirket paylarının halka arzına Yurtiçi Bireysel Yatırımcılar kategorisinden katılmak isteyen yatırımcılar, aşağıdaki tüm yetkili aracı kurumların merkez ve şubeleri ile satışa yetkili acente olan bankaların ilgili şubelerine talepte bulunmak için başvurabilirler.

Yurtiçi Bireysel Yatırımcılar kategorisindeki yatırımcılar, aşağıdaki yetkili aracı kurumların merkez ve şubeleri ile satışa yetkili emir iletimine aracı kurum olan bankaların ilgili şubelerinin yanı sıra, bu kurumların, ATM, internet veya telefon bankacılığı şubelerine, taleplerini iletmek için başvurabilirler. İnternet şubesi, telefon bankacılığı şubesi veya ATM vasıtasıyla talep başvurusunda bulunmak isteyen Yurtiçi Bireysel Yatırımcıların, internet şubesi, telefon bankacılığı şubesi veya ATM'de işlem yapmaya yetkili olmaları (internet ve telefon bankacılığı hesaplarının olması, interaktif bankacılık taahhütnamesi imzalamış olmaları ve/veya ATM'de kullanılan manyetik kartlarının olması) gerekmektedir.

Şirket Çalışanları'nın talepleri sadece Ak Yatırım ve acenteleri tarafından, Yurtiçi ve Yurtdışı Kurumsal Yatırımcıların talepleri ise sadece Ak Yatırım tarafından toplanacaktır.

KONSORSİYUM LİDERİ:

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Sabancı Center 4, Levent İstanbul

Tel: (0212) 334 94 94, Faks: (0212) 334 96 89

Ak Yatırım Genel Müdürlük ve Ak Yatırım Ankara, Antalya, Adana, Bursa, Batı Atşehir, Bakırköy, Bağdat Caddesi, Buyaka, İzmir, Taksim Şubeleri, tüm Akbank T.A.Ş. şubeleri, www.akbank.com adresi, Akbank Direkt Mobil uygulaması ve 444 25 25 no'lu telefon

KONSORSİYUM ÜYELERİ:

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Maslak, Beybi Giz Plaza Meydan Sok. No:1 Kat:2 D:5-6, 34398 İSTANBUL

Tel: 0212 371 18 00 Faks: 0212 371 18 01

Genel Müdürlük, İstanbul Göztepe, Atşehir, Beylikdüzü, İzmir, Ankara, Bursa, Mersin, Kadıköy, Zekeriyaköy, Antalya, Kurtköy, Kayseri, Denizli, Maltepe, Ankara-Çankaya, Eskişehir, Çanakkale şubeleri, 0212 371 18 00 numaralı telefon ve www.a1capital.com.tr internet adresi

242


MAHMET BODUR
KİMYEVİ MADDELER SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.


MAHMET BODUR
HOLDİNG A.Ş.



30 Nisan 2021


AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

ALTERNATİF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Ayazağa Mah. Azerbaycan Cad. 2D Blok No:3M Kat:3/5 Sarıyer / İstanbul

Tel: 0212 315 58 00 Faks: 0212 231 38 42

444 00 54 numaralı telefon ile www.alternatifyatirim.com.tr internet adresi

ANADOLU YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.

Saray Mah. Toya Sok. No:3 Ümraniye / İstanbul

Tel: 0216 649 77 00 Faks: 0216 634 58 78

Anadolu Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. Genel Müdürlük ve şubeleri ile Anadolubank'ın tüm şubeleri

ATA YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.

Emirhan Cad. No:109 A Blok Kat 12 34349 Balmumcu İSTANBUL

Tel: 0212 310 63 84 Faks: 0212 310 62 10

Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. Genel Müdürlük, tüm şube ve irtibat büroları, Aktif Bank A.Ş.'nin tüm şubeleri Ata Yatırım'ın 0212 310 60 60 no'lu telefon numarası ile www.atayatirim.com.tr internet adresi

BİZİM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Merdivenköy Mah. Bora Sok. Göztepe Nida Kule İş Merkezi No:1 Kat:17 34732 Kadıköy İSTANBUL

Tel: 0216 547 13 00 Faks: 0216 547 13 98-99

444 1 263 numaralı telefon ile www.bmd.com.tr internet adresi

DENİZ YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.

Büyükdere Cad. No:141, Kat 9 Esentepe Şişli İSTANBUL

Tel: 0212 348 91 91 Faks: 0212 211 83 16

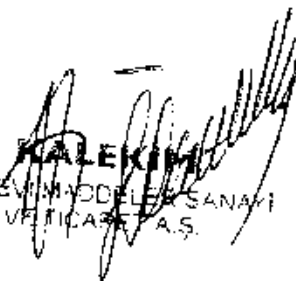
Deniz Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'nin tüm şubeleri ile DenizBank A.Ş.'nin tüm şubeleri ve Denizbank A.Ş. AçıkDeniz İnternet Bankacılığı (www.denizbank.com) ile 0212 906 10 00, 0212 348 90 35, 0242 316 02 97, 0216 586 39 11, 0312 465 14 10, 0312 465 14 62, 0232 355 94 44, 0412 228 08 59, 0362 311 48 87, 0352 222 49 26, 0282 693 22 50, 0322 455 10 68, 0224 800 10 38, 0232 355 94 21, 0252 319 56 60, 0212 409 18 34, 0216 571 70 75, 0212 348 95 90 numaralı telefonlar

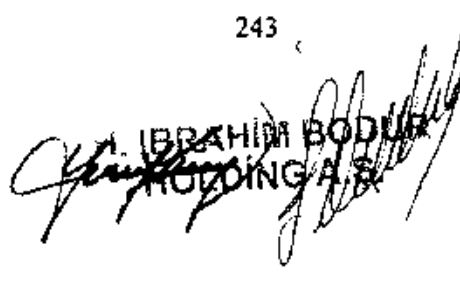
GARANTİ YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.

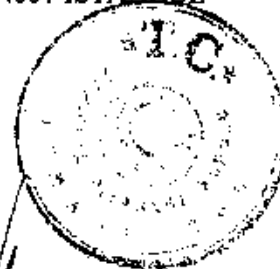
Etiler Mahallesi Tepecik Yolu Demirkent Sok. No: 1 Beşiktaş 34337 İSTANBUL

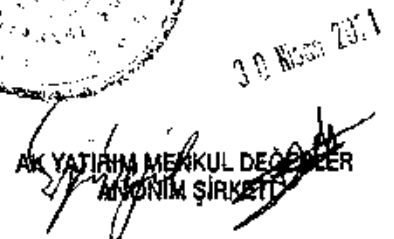
Tel: (0212) 384 10 10, Faks: (0212) 384 10 05

243


HALEKİM
KİMYEVİ MADDELER SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.


İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.




AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ
30 Nisan 2011

Garanti Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'nin tüm şubeleri, T. Garanti Bankası A.Ş.'nin 444 0 333 no'lu telefon numarası ve www.garantibbva.com.tr adresi

GEDİK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Altayçeşme Mahallesi, Çamlı Sokak, No: 21, Kat: 10-11-12, 34843 Maltepe/İstanbul

Tel: (0216) 453 00 00, Faks: (0216) 377 11 36

Gedik Yatırım Menkul Değerler A.Ş. tüm şubeleri, 444 0 435 no'lu telefon ve www.gedik.com adresi

GLOBAL MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Yeşilce Mah. Eski Büyükdere Cad. No: 65 Kat: 1 34418 Kağıthane İstanbul

Tel: (0212) 244 55 66, Faks: (0212) 244 55 67

Global Menkul Değerler A.Ş. Merkez Şube, İzmir ve Ankara Şubeleri, 444 0 321 no'lu telefon, www.global.com.tr ve www.bayglobal.com.tr adresleri

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Barbaros Mah. Mor Sümbül Sok. WBC İş Merkezi Blok No:9 İç Kapı No:21 Ataşehir/İSTANBUL

Tel: (216) 285 09 00, Faks: (216) 688 53 90

Tüm T. Halk Bankası A.Ş. şubeleri ile Halk Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Adana, Ankara, Antalya, Bursa, Denizli, İzmir, Samsun Şubeleri, 444 42 55 nolu telefon, www.halkbank.com.tr ve www.halkyatirim.com.tr internet adresleri

ICBC TURKEY YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Maslak Mah. Dereboyu 2 Cad. No:13 34398 Maslak Sarıyer / İstanbul

Tel: (0212) 276 27 27, Faks: (0212) 276 29 00

ICBC Turkey Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ve www.icbcyatirim.com.tr

ING MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Reşitpaşa Mah. Eski Büyükdere Cad. No:8 Kat:10 Sarıyer İSTANBUL

Tel: (0212) 367 70 00 Faks: 0212 367 70 70

ING Menkul Değerler Ankara, Maslak, Antalya, Kadıköy ve İzmir irtibat büroları ve ING Özel Bankacılık şubeleri www.ing.com.tr ve 0850 222 0 600 no'lu telefon

INFO YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Kuştepe Mah. Mecidiyeköy Yolu Cad. No:14 K:8-9 Mecidiyeköy – Şişli İSTANBUL

Tel: 0212 700 35 00 Faks: 0212 324 84 26

244



30 Nisan 2011

M. KALEKİM
KİMYEY MALDEVE VE İNŞAAT
VE TİCARET A.Ş.

ABDURRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AKYATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Info Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Genel Müdürlük ile Ataşehir, Bakırköy, Beşiktaş, Beylikdüzü, Etiler, Göztepe, Göktürk, Levent, Mecidiyeköy, Tuzla, Ankara, Çankaya, Söğütözü, Adana, Balıkesir, Bodrum, Bursa, İzmir, Kırıkkale ve Samsun İrtibat Büroları ve www.infoyatirim.com adresi

MEKSA YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Şehit Teğmen Ali Yılmaz Sk. Güven Sazak Plaza No: 13 Kat:3-4 Beykoz/İSTANBUL

Tel: (0216) 681 34 00, Faks: (0216) 693 05 70-71

Meksa Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ve <https://www.meksa.com.tr/>

OSMANLI YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Büyükdere Cad. Nuro1 Plaza B Blok No 255 Kat 8 Maslak Sarıyer İstanbul

Tel: (0212) 963 19 81-82-83, Faks: (0212) 328 40 70

Osmanlı Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Genel Müdürlük ve Ankara, İzmir, Bursa, Denizli, Adana Şubeleri ile <https://online.osmanlimenkul.com.tr/login.asp> adresi ve 444 17 30 no'lu telefon

OYAK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Ayazağa Mahallesi Kemerburgaz Caddesi Vadi İstanbul Park 7B Blok No:7C Kat:18 Sarıyer İstanbul

Tel: (0212) 319 12 00, Faks: (0212) 351 05 99

OYAK Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Genel Müdürlük ve şubeleri, Türkiye Finans Katılım Bankası A.Ş. ve Fibabanka A.Ş. tüm şubeleri, www.oyakyatirim.com.tr, www.fibabanka.com.tr www.turkiyefinans.com.tr adresleri, OYAK Yatırım mobil uygulamaları ve 0850 222 0 414 no'lu telefon

PHİLLİPCAPİTAL MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Nida Kulc Levent İş Merkezi-Esentepe Mah. Harman 1 Sokak No: 7-9 K:3 Şişli/İstanbul

Tel: (0212) 982 25 00, Faks: (0212) 233 69 29

PhillipCapital Menkul Değerler A.Ş. irtibat büroları, www.phillipcapital.com.tr adresi ve (0212) 982 25 00 no'lu telefon

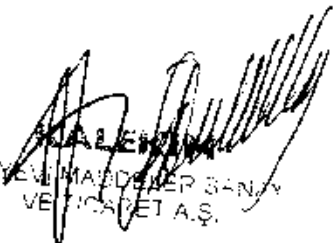
PİRAMİT MENKUL KIYMETLER A.Ş.

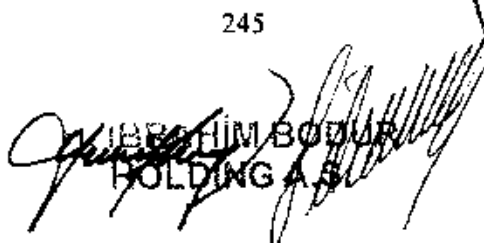
Gümüşsuyu Mahallesi İnönü Caddesi Işık Apt. No:53 Kat:5 D:9/10 Taksim Beyoğlu İSTANBUL

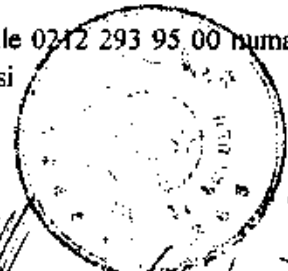
Tel: 0212 293 95 00 Faks: 0212 293 95 60

Piramit Menkul Kıymetler A.Ş. Genel Müdürlük ve Şişli şube ile 0212 293 95 00 numaralı telefon ve <https://online.piramitmenkul.com.tr/login> internet adresi

245


KALERİM
KİMYEVİ MADEDELER SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.


BERKİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



30 Nisan 2021
AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Kristal Kule Binası No:215 Kat:6-7 34394 Şişli / İstanbul

Tel: (0212) 336 70 00, Faks: (0212) 282 22 55

QNB Finans Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ve İstanbul Bakırköy, İstanbul Çiftelavuzlar, İstanbul Etiler, Adana, Ankara, Antalya, Antakya, Bodrum, Bursa, Denizli, Eskişehir, Gaziantep, İzmir, Kayseri şubeleri, 0212 336 73 73 numaralı telefon (Sadece Finans Yatırım) ve www.qnbfı.com adresi (Sadece Finans Yatırım)

TACİRLER YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Akmerkez Nispetiye Cad. B3 Blok K:9 Etiler / İstanbul

Tel: (0212) 355 46 46, Faks: (0212) 282 09 97

Tacirler Yatırım Genel Müdürlüğü, Adana, Ankara, Antalya, Bakırköy, Bursa, Denizli, Karadeniz Ereğli, Erenköy, Gaziantep, Gıme, İzmir, İzmit, Kartal, Kayseri, Mersin şubeleri ve Merkez Şubesi ile Akatlar, Çukurambar, İzmir, İzmit, Marmaris ve Trabzon İrtibat büroları ve Odea Bank A.Ş. şubeleri ile www.tacirler.com.tr adresi

TEB YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

TEB Kampüs, D Blok, Saray Mah. Sokullu Cad. No:7B 34768 Ümraniye / İstanbul

Tel: (0216) 636 44 44, Fax: (0216) 631 44 00

TEB Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Genel Müdürlük ve tüm şubeleri ile Türk Ekonomi Bankası A.Ş.'nin tüm şubeleri ve www.teb.com.tr adresi

TERA YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Eski Büyükdere Cad. İz Plaza Giz No.9 K.11 34398 Maslak-Sarıyer-İstanbul

Tel: 0212 365 10 00, Fax: 0212 290 69 95

Tera Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Genel Müdürlüğü ve Antalya İrtibat Bürosu (0 242 243 50 06), 0212 365 10 00 nolu telefon numarası ve www.terayatirim.com adresi

TURKISH YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Esentepe Mah. Ali Kaya Sokak, No: 1A/52 Polat Plaza A Blok Kat: 4 - Levent / İstanbul

Tel: (0212) 315 10 00, Faks: (0212) 315 10 02

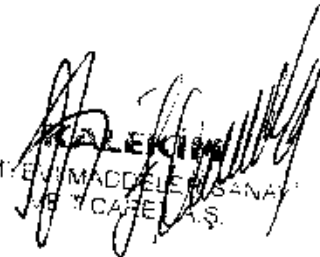
Turkish Yatırım Genel Müdürlüğü, tüm şubeleri ve www.turkishyatirim.com adresi

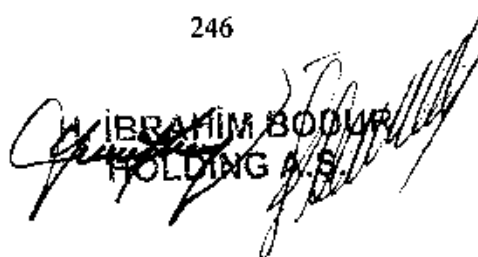
ÜNLÜ MENKUL DEĞERLER A.Ş.

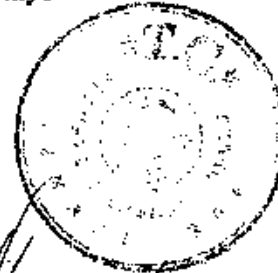
Ahi Evran Caddesi Polaris Plaza No: 21 Kat: 1 Maslak İstanbul, Türkiye

Tel: (0212) 367 36 36, Faks: (0212) 346 10 40

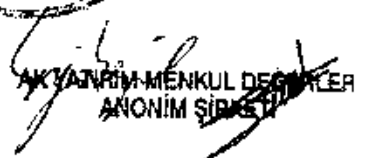
246


H. İBRAHİM BODUR
KİM YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ


H. İBRAHİM BODUR
KİM YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ



30 Nisan 2021


KİM YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Ünlü Menkul Değerler A.Ş.'nin Ankara, İzmir ve Bağdat Caddesi şubeleri,
<https://www.ustrade.com.tr> ve <https://www.unlumenkul.com> adresleri

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Akat Mah. Ebulula Mardin Cad. No:18 Park Maya Sitesi F-2/A Blok 34335 Beşiktaş – İstanbul

Tel: + 90 212 352 35 77 Faks: + 90 212 352 36 20

Vakıf Yatırım Menkul Değerler A.Ş Genel Müdürlük ve tüm şubeleri, Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.'nun tüm şubeleri, T. Vakıflar Bankası T.A.O. 0850 222 0 724 no'lu Telefon, www.vakifbank.com.tr ve www.vakifyatirim.com.tr internet adresleri ve T. Vakıflar Bankası T.A.O. Mobil Bankacılık

YAPI KREDİ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Levent Mah. Cömert Sok. No:1A A Blok D:21-22-23-24-25-27 Beşiktaş 34330 İSTANBUL

Tel: + 90 (0212) 319 80 80 Faks: + 90 (0212) 264 14 09

Yapı Kredi Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Genel Müdürlük ve tüm şubeleri, Yapı ve Kredi Bankası A.Ş. Şubeleri ve Müşteri İletişim Merkezi, YKB Mobil Bankacılık, YKB İnternet Şube, Yatırım Dünyam web sitesi, 444 0 444 No'lu telefon numarası, www.yapikredi.com.tr www.yatirimdunyam.com.tr adresleri ve YKB Mobil Bankacılık

YATIRIM FİNANSMAN MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Meclisi Mebusan Cad. No:81 Fındıklı, Beyoğlu / İstanbul

Tel: (0212) 317 69 00, Faks: (0212) 282 15 50

Genel Müdürlük ve tüm şubeleri ile www.yf.com.tr adresi

ZİRAAT YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Levent Mah. Gonca Sok. No:22 (Emlak Pasajı) Kat:1 Beşiktaş-İSTANBUL

Tel: 0212 339 80 80 Faks: 0212 269 09 60

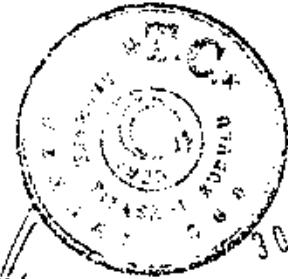
Ziraat Yatırım Menkul Değerler A.Ş. merkezi, T.C. Ziraat Bankası A.Ş.'nin tüm şubeleri, Prim Menkul Değerler A.Ş.'nin merkezi, Pay Menkul Değerler A.Ş.'nin merkezi, 0850 22 22 979 numaralı telefon, www.ziraatyatirim.com.tr ve www.ziraatbank.com.tr internet adresleri

Her bir konsorsiyum üyesinin (konsorsiyum lideri aynı zamanda konsorsiyum üyesidir) teminata kabul edeceği kıymetler ve döviz aşağıdaki tabloda gösterilmektedir:

247


M. BEKİM
KİMYEVİ MADDELER SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.


İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.




VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
ANONİM ŞİRKETİ

Bayıru Yeri	Terminata Alınacak Kayınet
Ak Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Akbank T.A.Ş.	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin) • TL DİBS • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (Sadece Akbank T.A.Ş. tahvil ve bonosu) • Hisse Senedi Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) (Sadece tek başına terminata konu olabilir) • TL Vadeli Mevduat • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin) Cinsinden Vadeli Mevduat
A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (Sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Hisse Senedi Fonu • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz (ABD Doları, Avro)
Alternatif Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (Sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Hisse Senedi Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz (ABD Doları, Avro) • TL Vadeli Mevduat • Döviz (ABD Doları, Avro) Cinsinden Vadeli Mevduat
Anadolu Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. Anadolubank A.Ş.	<ul style="list-style-type: none"> • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin) • Pay (BİST 30'da yer alan paylar)
Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. Aktif Yatırım Bankası A.Ş.	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu • TL DİBS • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (Sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Bizim Menkul Değerler A.Ş.	<ul style="list-style-type: none"> • TL DİBS • Kıra Sertifikaları • Pay (BİST 30'da yer alan paylar)

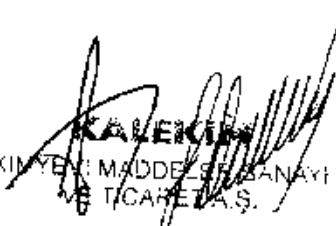


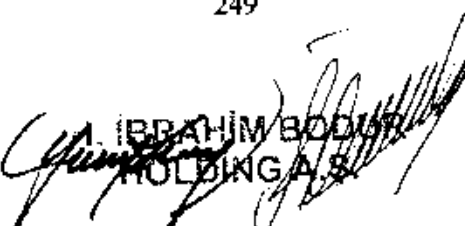
KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

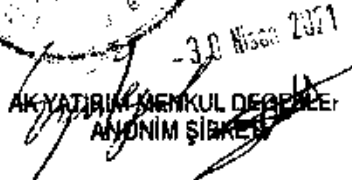
AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

<p>Deniz Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. DenizBank A.Ş.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu • Borçlanma Araçları Fonu (Sadece Deniz Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. Genel Müdürlük'ten başvuru yapılabilir.) • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu (Sadece Deniz Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. Genel Müdürlük'ten başvuru yapılabilir.) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (Sadece ihraççısı Denizbank A.Ş. olan borçlanma araçları kabul edilecektir ve sadece Deniz Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. Genel Müdürlük'ten başvuru yapılabilir.) • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin) • Hisse Senedi Fonu (Sadece Deniz Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. Genel Müdürlük'ten başvuru yapılabilir.) • Değişken Fon (Sadece Deniz Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. Genel Müdürlük'ten başvuru yapılabilir.) • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) (Sadece Deniz Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. Genel Müdürlük'ten başvuru yapılabilir.) • TL Vadeli Mevduat • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin) Cinsinden Vadeli Mevduat
<p>Garanti Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. T. Garanti Bankası A.Ş.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu (GPY Para piyasası fonu) • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu (GPY Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu) • TL DİBS • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin)
<p>Gedik Yatırım Menkul Değerler A.Ş.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Kira Sertifikaları • Kira Sertifikaları Katılım Fonu • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin) • TL DİBS • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihraçına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Hisse Senedi Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • TL Vadeli Mevduat • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin) Cinsinden Vadeli Mevduat
<p>Global Menkul Değerler A.Ş.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihraçına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Hisse Senedi Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin)


KALEKİM
KİMYENİ MADDELERİ SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.


İBRAHİM BOĞUR
HOLDİNG A.Ş.

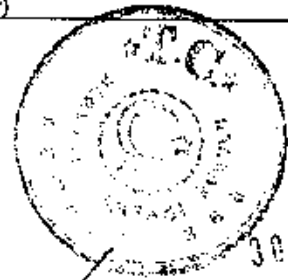



- 3.0 Nisan 2011
AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Halk Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Pay (BİST 30'da yer alan paylar teminata konu olabilir)
Türkiye Halk Bankası A.Ş.	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin) • TL Vadeli Mevduat
ICBC Turkey Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin) • TL DİBS • Özel Sektör Borçlanma Araçları (Her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve BİAŞ'ta işlem gören OSBA'ları teminata konu edebilir) • Hisse Senedi Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Vadeli Mevduat - TL • Vadeli Mevduat - (ABD Doları, Avro, Sterlin)
ING Menkul Değerler A.Ş. ING Bank A.Ş. Özel Bankacılık Şubeleri	<ul style="list-style-type: none"> • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz (ABD Doları, Avro)
Info Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin) • TL DİBS • Hisse Senedi Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar)
Meksa Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	-
Osmanlı Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Döviz (ABD Doları, Avro) • TL DİBS • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (sadece kendi ihraç ettiği ve BİST'te işlem gören borçlanma araçları) • Hisse Senedi Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar)

KARERKİM
KİMYEVİ MADDELER VE SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

ABRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



30 Nisan 2021
AKYATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

OYAK Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Fibabanka A.Ş. Türkiye Finans Katılım Bankası A.Ş.	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu • Kıra Sertifikaları Katılım Fonu • TL DİBS • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin)
PhillipCapital Menkul Değerler A.Ş.	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (sadece kendi ihraç ettiği ve BİST'te işlem gören borçlanma araçları) • Hisse Senedi Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar)
Piramit Menkul Kıymetler A.Ş.	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz (ABD Doları, Avro)
QNB Finans Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Tacirler Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Odeca Bank A.Ş.	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (sadece kendi ihraç ettiği ve BİST'te işlem gören borçlanma araçları) • Hisse Senedi Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin)
TEB Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu
Türk Ekonomi Bankası A.Ş.	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu (Emir iletimine aracılık) • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu (Emir iletimine aracılık) • Döviz (ABD Doları, Avro) (Emir iletimine aracılık. Yalnızca vadesiz ABD Doları ve Avro DTH'lar kullanılabilir.) • TL Vadeli Mevduat (Emir iletimine aracılık. Özellikle mevduat ürünleri hariç olmak üzere vadesi tahsilat günü ile aynı vaktör gününe sahip TL mevduatlar kullanılabilir.)

KALEKİM
KİMYA VE MADENLER SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

25



30 Nisan 2021

OYAK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Fera Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin) • TL DİBS • OSBA (Her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve BİAŞ'ta işlem gören OSBA'ları teminata konu edebilir) • Hisse Senedi Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar teminata konu olabilir) • TL Vadeli Mevduat • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin) Cinsinden Vadeli Mevduat
Türkish Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu (Fon Bozum Yöntemi Değişken Yöntem) • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu (Fon Bozum Yöntemi Değişken Yöntem) • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu (ÖSBA Bozum Yöntemi Değişken Yöntem) • TL DİBS (DİBS Bozum Yöntemi Değişken Yöntem) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (sadece kendi ihraç ettiği ve BİST'te işlem gören borçlanma araçları) (Fon Bozum Yöntemi Değişken Yöntem) • Hisse Senedi Fonu (Fon Bozum Yöntemi Değişken Yöntem) • Değişken Fon (Pay Bozum Yöntemi Değişken Yöntem) • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) (Pay Bozum Yöntemi Değişken Yöntem) • Döviz (ABD Doları, Avro) (Fon Bozum Yöntemi Değişken Yöntem)
Önli Menkul Değerler A.Ş.	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin) • TL DİBS • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (sadece kendi ihraç ettiği ve BİST'te işlem gören borçlanma araçları) • Hisse Senedi Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • TL Vadeli Mevduat • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin) Cinsinden Vadeli Mevduat
Vakıf Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu (Ziraat Portföy Vakıfbank Para Piyasası Fonu) • Döviz (ABD Doları, Avro) • TL DİBS • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (sadece kendi ihraç ettiği ve BİST'te işlem gören borçlanma araçları) • Pay (BİST 30'da yer alan paylar)
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu (Ziraat Portföy Vakıfbank Para Piyasası Fonu) • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu (Ziraat Portföy Vakıfbank Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu) • Döviz (ABD Doları, Avro) (İnternet Bankacılığı ve Mobil Bankacılık Hariç) • TL DİBS • TL Vadeli Mevduat (İnternet Bankacılığı ve Mobil Bankacılık Hariç) • Vadeli Mevduat – Döviz (ABD Doları, Avro) (İnternet Bankacılığı ve Mobil Bankacılık Hariç)

KALENİM
KİMYEVE MADDELER SANAYİ
TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



30 Nisan 2011

FERA YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Yapı Kredi Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin) • TL DİBS • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Hisse Senedi Fonu • Değişken Fon • Pay (BIST 30'da yer alan paylar)
Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu (Sadece Yapı Kredi Portföy Para Piyasası Fonu) • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu (Sadece Yapı Kredi Portföy Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu) • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin) • TL DİBS • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (Yalnızca Yapı ve Kredi Bankası A.Ş. bonoları) • Vadeli Mevduat - TL • Vadeli Mevduat (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş.	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Kira Sertifikaları • Kira Sertifikaları Katılım Fonu • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece kendi ihraç ettiği ve BIST'te işlem gören borçlanma araçları) • Değişken Fon • Pay (BIST 30'da yer alan paylar) • TL DİBS • Döviz (ABD Doları, Avro) • Katılma Hesabı Blokesi - TL • Katılma Hesabı Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Ziraat Yatırım Menkul Değerler A.Ş. T.C. Ziraat Bankası A.Ş. Pay Menkul Değerler A.Ş. Prim Menkul Değerler A.Ş.	<ul style="list-style-type: none"> • Para Piyasası Fonu (Sadece Ziraat Portföy tarafından Kurulan) • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu (Sadece Ziraat Portföy tarafından Kurulan)



253

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER İNŞAATI
VE TİCARİETİ A.Ş.

İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

30 Nisan 2021
AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Yurtiçi Bireysel Yatırımcı taleplerinin sadece fiyat aralığı tavanından toplanacağı başvuru yerleri aşağıdaki tabloda gösterilmektedir:

Başvuru Yeri	Notlar
Anadolu Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	-
Anadolubank A.Ş.	-
Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.	-
Aktif Yatırım Bankası A.Ş.	-
Bizim Menkul Değerler A.Ş.	-
Deniz Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.	-
DenizBank A.Ş.	-
Gedik Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	-
Global Menkul Değerler A.Ş.	-
Halk Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	-
Türkiye Halk Bankası A.Ş.	-
ING Menkul Değerler A.Ş.	-
ING Bank A.Ş.	-
Osmanlı Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	-
OYAK Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	-
Türkiye Finans Katılım Bankası A.Ş.	-
Fibabanka A.Ş.	-
PhillipCapital Menkul Değerler A.Ş.	-
TEB Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	-
Türk Ekonomi Bankası A.Ş.	-
Tera Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	-
Vakıf Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	-


KALEKİM
KİMLİK VE MADENİ HAYAT
BİLGİLERİ A.Ş.


İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.




AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

T.Vakıflar Bankası T.A.O.	-
Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş.	-
Ziraat Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	-

d) Payların dağıtım zamanı ve yeri:

Halka arzdan pay alan ortakların söz konusu payları Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde MKK nezdinde hak sahipleri bazında kayden izlenmeye başlanacaktır.

Paylar, Halka Arz Edenler tarafından dağıtım listesinin onaylanmasını takiben ve pay bedellerinin ödenmesi şartıyla konsorsiyum üyeleri tarafından yatırımcıların MKK nezdindeki hesaplarına aktarılacaktır.

Talebi karşılanan yatırımcıların payları, kaydı sistem esasları çerçevesinde, dağıtım listesinin konsorsiyum üyelerine iletilmesini takip eden en geç üçüncü tam iş gününe kadar ve pay bedellerinin ödenmesi şartıyla, kaydı olarak teslim edilecektir. Tam iş günü hesabında, 17 Mart 1981 tarihli ve 2429 sayılı Ulusal Bayram ve Genel Tatiller Hakkında Kanun'da saat 13:00 itibarıyla tatil başlangıcı olarak kabul edilmiş olan yarım iş günleri dikkate alınmayacaktır.

25.1.4. Halka arzın ne zaman ve hangi şartlar altında iptal edilebileceği veya ertelenebileceği ile satış başladıktan sonra iptalin mümkün olup olmadığına dair açıklama:

Aşağıdaki şartların oluşması durumunda halka arz ertelenebilecektir veya iptal edilebilecektir.

- Yasama, yürütme veya sermaye piyasaları veya bankalar ile ilgili karar almaya yetkili organlar tarafından yapılan düzenlemeler nedeniyle halka arza ilişkin yükümlülüklerin yerine getirilmesini imkânsız kılacak veya önemli ölçüde güçleştirecek hukuki düzenlemeler yapılması;
- Halka arzı etkileyebilecek savaş hali, yangın, deprem, su baskını gibi tabii afetler,
- Ak Yatırım ve/veya Halka Arz Edenler tarafından ekonomik ve siyasi gelişmeler ile para ve sermaye piyasalarındaki ve/veya Şirket'in faaliyet gösterdiği sektör ya da Şirket'in mali bünyesindeki gelişmelerin Ak Yatırım'ın halka arz edilen payları pazarlamasına imkân vermeyecek durumda olması nedeniyle yeterli talebin oluşmayacağı ve piyasaların durumu itibarıyla halka arzdan beklenen faydanın gerçekleşmeyeceğinin öngörülmesi;
- Şirket'in yönetici, doğrudan ve dolaylı ortakları veya bağlı kuruluşları ile Şirket'in hakkında payların pazarlanmasını ve halka arzı etkileyebilecek herhangi bir soruşturma, dava ve/veya sair adli takip başlatılması;
- Talep toplama süresinin başlangıcından önce Halka Arz Edenler tarafından halka arzdan vazgeçilmesi;
- SPK ve/veya Borsa İstanbul izinlerinin verilmemesi.

255



30 Nisan 2021

KALEKİM
KİMYE VE İLAHİ İLAHİ İLAHİ İLAHİ
VE TİCARİTİ

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
ANONİM ŞİRKETİ

Yukarıda belirtilen şartlara ilave olarak, talep toplama sürecinin başlamasından dağıtım listesinin Halka Arz Edenler tarafından onaylanmasına kadar geçen süreçte, aşağıdaki durumlardan birinin oluşması hâlinde Ak Yatırım ve Halka Arz Edenler aralarında imzalanan Aracılık ve Konsorsiyum Sözleşmesini feshedilebilir.

- Talep toplama sürecinin başlamasından dağıtım listesinin Halka Arz Edenler tarafından onaylanmasına kadar geçen süreçte önemli bir sebebin ortaya çıkması hâlinde;
- Yukarıdaki paragrafın uygulanmasında "önemli sebep", Türkiye dışında yatırımcılara satılması planlanan payların tahsisatının herhangi bir nedenle sonuçlandırılmaması dâhil olmak ve bunlarla sınırlı olmamak üzere uygulamada "önemli sebep" olarak kabul edilen durumlar ile dünyanın herhangi bir yerinde veya Türkiye'de ciddi ekonomik ve siyasal sonuçlar doğuran gelişmeleri de içermektedir.
- Nihai halka arz fiyatının tespitinde Ak Yatırım ve Halka Arz Edenler arasında uzlaşmaya varılamaması durumunda,
- Toplanan kesin talebin ek satış hariç satışa sunulan pay miktarından az olması durumunda.

Dağıtım listesinin Halka Arz Edenler tarafından onaylanmasından payların yatırımcılara teslimine kadar geçen süreçte Türkiye dışında yatırımcılara satılması planlanan payların satışının herhangi bir nedenle sonuçlandırılmaması hâlinde, Ak Yatırım ve Halka Arz Edenler sahibi aralarında imzalanan Aracılık ve Konsorsiyum Sözleşmesini feshedilebilir.

Halka arza yönelik toplam talebin satışa sunulan paylardan az olması durumunda, halka arz ertelenebilir veya halka arz boyutu küçültülebilir. Bu iki alternatiften birisi, talep toplama döneminin sonunda Halka Arz Edenler tarafından karara bağlanır.

Talep toplama sürecinin başlamasından payların yatırımcılara teslimine kadar geçen sürede halka arzın iptali hâlinde, Halka Arz Edenler talepte bulunan yatırımcıların talep bedellerinin T.C. Merkez Bankası gecelik faizi üzerinden nemalandırılmış tutarlarını yatırımcılara ödeyecektir.

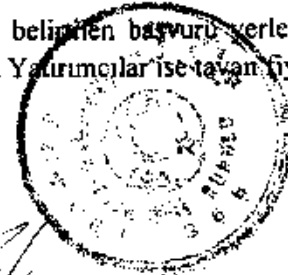
25.1.5. Karşılanamayan taleplere ait bedeller ile yatırımcılar tarafından satış fiyatının üzerinde ödenen tutarların iade şekli hakkında bilgi:

a) Talep Fiyatı ile oluşacak nihai fiyat arasındaki farkın talebe dönüşmesini talep eden yatırımcılar için iade esasları aşağıdaki gibi olacaktır:

Yurtiçi Bireysel Yatırımcıların ve Şirket Çalışanları'nın farklı fiyat seviyelerinden girmiş oldukları farklı talep adetleri dikkate alınarak belirlenecek nihai talep adedinden belirtmiş oldukları talep fiyatı ile nihai halka arz fiyatı arasında oluşacak iade tutarı kadar ekstra bir pay talebinde bulunup bulunmamaya yönelik tercihlerini talep formunda ilgili alanı işaretleyerek beyan edeceklerdir.

İzahname'nin 25.1.3.2 (c) maddesinde yer alan ilgili tabloda belirtilen başvuru yerlerinden sadece fiyat aralığı tavanından talepte bulunan Yurtiçi Bireysel Yatırımcılar ise tavan fiyatı ile

256



30 Nisan 2017

KALEKİM
KİMYE VE MADDELER İZCİLİĞİ
A.Ş. ÇARŞI

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

nihai halka arz fiyatı arasında oluşacak iade tutarı kadar ekstra bir pay talebinde bulunup bulunmama yönünde tercihlerini talep formunda ilgili alanı işaretleyerek beyan edeceklerdir. Bu yatırımcılar için talep fiyatı tavan fiyat olacaktır.

Yatırımcının iade tutarını pay olarak talep etmeye yönelik tercihini belirtmesi durumunda, talep fiyat ile nihai halka arz fiyatı arasındaki fark, ilave pay talebi olarak yatırımcı talebine yansıtılacak ve ancak bu yansımalarından sonra payların dağıtım işlemine başlanacaktır. Bedel farkının talebe dönüştürülmesinden sonra kalan bakiye ve/veya karşılanamayan taleplerden dolayı oluşan iade bedeli, dağıtım listesinin konsorsiyum üyelerine teslim edilmesini takiben derhal, talebi giren konsorsiyum üyeleri tarafından İzahname'nin 25.1.3.2 (c) maddesinde belirtilen başvuru yerlerinde pay bedellerini nakden ödeyen Yurtiçi Bireysel Yatırımcılara ve Şirket Çalışanları'na iade edilecektir ve kıymet blokesi yöntemiyle başvuran yatırımcıların da kıymetlerindeki blokajlar İşbu İzahname'nin 'Halka arza başvuru süreci' başlıklı 25.1.3.2. no'lu bölümünün 'b) Pay bedellerinin ödenme yeri ve şekline ilişkin bilgi' başlıklı kısmında anlatıldığı şekilde kaldırılacaktır.

b) Talep Fiyatı ile oluşacak nihai fiyat arasındaki farkın talebe dönüşmesini talep etmeyen yatırımcılar için iade esasları aşağıdaki gibi olacaktır:

Karşılanamayan taleplerden dolayı oluşan iade bedeli ve nihai halka arz fiyatı ile Talep Fiyatı arasında oluşan farklar, dağıtım listesinin konsorsiyum üyelerine teslim edilmesini takiben derhal, satışı gerçekleştiren konsorsiyum üyeleri tarafından, başvuru yerlerinde pay bedellerini nakden ödeyen yatırımcılara iade edilecektir ve kıymet blokesi yöntemiyle başvuran yatırımcıların da kıymetlerindeki blokajlar İşbu İzahname'nin 'Halka arza başvuru süreci' başlıklı 25.1.3.2. no'lu bölümünün 'b) Pay bedellerinin ödenme yeri ve şekline ilişkin bilgi' başlıklı kısmında anlatıldığı şekilde kaldırılacaktır.

25.1.6. Talep edilebilecek asgari ve/veya azami pay miktarları hakkında bilgi:

Talep miktarının 1 (bir) lot (1 TL) ve katları şeklinde olması şarttır. Yatırımcılar için herhangi bir lot sınırlaması yoktur. Yatırımcılar istedikleri takdirde talep formunda almak istedikleri miktara ilişkin alt sınır belirleyebileceklerdir. 1 lot her biri 1 Kuruş nominal değeri 100 paya denk gelmektedir.

25.1.7. Yatırımcıların satın alma taleplerinden vazgeçme haklarına ilişkin bilgi:

SPKn'nun 8 inci maddesi uyarınca, izahname ile kamuya açıklanan bilgilerde, satışa başlamadan önce veya satış süresi içinde yatırımcıların yatırım kararını etkileyebilecek değişiklik veya yeni hususların ortaya çıkması hâlinde durum ihraççı veya halka arz eden tarafından en uygun haberleşme vasıtasıyla derhâl Kurula bildirilir.

Değişiklik gerektiren veya yeni hususların ortaya çıkması hâlinde, satış süreci durdurulabilir.

Değiştirilecek veya yeni eklenecek hususlar bildirim tarihinden itibaren yedi iş günü içinde Sermaye Piyasası Kanunu'nda yer alan esaslar çerçevesinde Kurulca onaylanı ve izahnamenin değişen veya yeni eklenen hususlara ilişkin kısmı yayımlanır.

257



30 Nisan 2021

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER İÇİŞİ
TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Değişiklik veya yeni hususların yayımlanmasından önce pay satın almak için talepte bulunmuş olan yatırımcılar, izahnamede yapılan ek ve değişikliklerin yayımlanmasından itibaren iki iş günü içinde taleplerini geri alma hakkına sahiptirler.

Ayrıca, izahname'de herhangi bir değişiklik olmasa dahi yatırımcılar, talep toplama süresi içerisinde taleplerini değiştirme ya da geri alma hakkına sahiptirler.

25.1.8. Payların teslim yöntemi ve silresi:

İhraç edilecek paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde MKK tarafından hak sahipleri bazında kayden izlenecek olup, payların fiziki teslimi yapılmayacaktır. Kaydi paylar azami dağıtım listesinin konsorsiyum üyelerine iletilmesini takip eden üçüncü tam iş gününe kadar teslim edilecektir. Tam iş günü hesabında, 17 Mart 1981 tarihli ve 2429 sayılı Ulusal Bayram ve Genel Tatiller Hakkında Kanun'da saat 13:00 itibarıyla tatil başlangıcı olarak kabul edilmiş olan yarım iş günleri dikkate alınmayacaktır.

25.1.9. Halka arz sonuçlarının ne şekilde kamuya duyurulacağı hakkında bilgi:

Halka arz sonuçları, Kurul'un sermaye piyasası araçlarının satışına ilişkin düzenlemelerinde yer alan esaslar çerçevesinde dağıtım listesinin kesinleştiği günü takip eden iki iş günü içerisinde Kurul'un özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeleri uyarınca kamuya duyurulur.

25.1.10. Yeni Pay Alma Hakkına İlişkin Bilgiler

Halka arz Şirket'in 15 Mart 2021 tarih ve 2021/14 sayılı kararı çerçevesinde, mevcut pay sahiplerinin yeni pay alma hakları tamamen kısıtlanarak gerçekleştirilecektir.

25.1.11. Satın alma taahhüdünde bulunan gerçek ve/veya tüzel kişilerin adı, iş adresleri ve bir payın satın alma fiyatı ile bu kişilerin ihraççı ile olan ilişkisi hakkında bilgi:

Yoktur.

25.1.12. Varsa tasarruf sahiplerine satış duyurusunun ilan edileceği gazeteler:

Yoktur.

25.1.13. Halka arz nedeniyle toplanan bedellerin nemalandırılıp nemalandırılmayacağı, nemalandırılacaksa esasları:

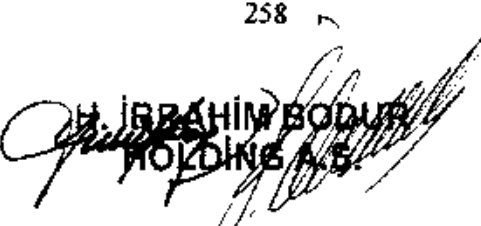
Nemalandırılmayacaktır.

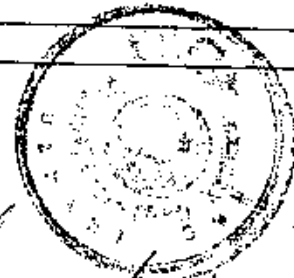
25.1.14. Halka arzda içsel bilgiye ulaşabilecek konumdaki kişilerin listesi:

Kişi	Kurum
Zeynep BODUR OKYAY	KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Osman OKYAY	KALE HOLDİNG A.Ş.

258


KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.


H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



30 Mart 2021


AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Haluk ALPERAT	KALE HOLDİNG A.Ş
Kadri Tarih ÖZÇELİK	KALE HOLDİNG A.Ş
Esra Yazıcı TÖZGE	KALE HOLDİNG A.Ş
F. Ender ARSLAN	KALE HOLDİNG A.Ş
Yusuf KINAY	KALE HOLDİNG A.Ş
Selda SEÇKİNER	KALE HOLDİNG A.Ş
Marat EREZ	KALE HOLDİNG A.Ş
Özlem AKYÜZ ATAMER	KALE HOLDİNG A.Ş
Harun SOLMAZ	KALE HOLDİNG A.Ş
Ömer KARAKAŞOĞLU	KALE HOLDİNG A.Ş
Tülün EYÜBOĞLU	KALE HOLDİNG A.Ş
Rana BİRDEN	KALE HOLDİNG A.Ş
Berna GÜNAYDIN	KALE HOLDİNG A.Ş
Gözde ŞAHİN	KALE HOLDİNG A.Ş
Veli ÖMERCİK	KALE HOLDİNG A.Ş
Barış GÖKCESU	KALE HOLDİNG A.Ş
Özkan BUYRUK	KALE HOLDİNG A.Ş
Timur KARAOĞLU	KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş
Özgün ÖZMEN	KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş
Lütfü KAYA	KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş
Eyüp AKGÜL	KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş
Sait ERDOĞAN	KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş
Tuba ÖZDEMİR	KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş
Çağlar ERDOĞAN	KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş
Işıl Fatoş YENİYOL	KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş
Işıl BAYÖZBAHAR	KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş
Mehmet KURT	KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş
Buğra KARATAŞ	KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş
Taner KÖSEOĞLU	KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş

Ece ÜNLÜ PINAR	KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Gonca ÖZCELİL	KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Kaan ULUDAĞ	KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
ESRA KARDEŞ	KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Hüseyin BAYIROĞLU	KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Murat GÖNÜLTAŞ	KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Özgür KÖSE	KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Ceyhan ÖZKUYUMCU	KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Uğur MIHÇI	KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Serhat ORAS	KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Mert ERDOĞMUŞ	AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Ahmet Kemal ATASOY	AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Haluk TÜRKÖLMEZ	AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Albert KRESPİN	AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Alphan AKİZ	AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Süleyman CENGİZ	AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Engin YEGÜL	AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Neslişükrü ONYEDİOĞLU	AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Barış ÇIVİCİ	AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Duygu HAKER ŞEN	AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Ferizan KIZIL	AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Alican SELÇUK	AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Kemal Ulaş ÜNALAN	AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Yiğit Can AYLAK	AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Bertuğ TÜZÜN	AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Selim KUNTER	AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Mehmet Hakkı TAMAN	AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Pınar Ayşe ARAS	AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Mehmet İLGEN	AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.



KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Çağlar ŞENGİL	AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Dilek ERDOĞAN	AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Cansev ŞANLI	AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Berat KIRIK	AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Ebru ŞENGÜL	AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
N.Hülya KEMAHLI	YALÇIN KEMAHLI AVUKATLIK ORTAKLIĞI
Arcan KEMAHLI	YALÇIN KEMAHLI AVUKATLIK ORTAKLIĞI
İ.Ümit YAYLA	ÜMİT YAYLA AVUKATLIK BÜROSU
Ethem KUTUCULAR	GÜNEY BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.
Alper EKBUL	GÜNEY BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.
Büşra TATAR	GÜNEY BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.

25.2. Dağıtım ve tahsis planı:

25.2.1. Halka arzın birden fazla ülkede aynı anda yapıldığı durumlarda, bu ülkelerden birine belli bir oranda tahsisat yapılmışsa buna ilişkin bilgi:

Yoktur.

25.2.2. İhraççının bildiği ölçüde, ihraççının ana hissedarları veya yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi kişilerin yapılacak halka arzda iştirak taahhüdünde bulunma niyetinin olup olmadığı veya herhangi bir kişinin halka arz edilecek payların yüzde beşinden fazlasına taahhütte bulunmaya niyetli olup olmadığına ilişkin bilgi:

Yoktur.

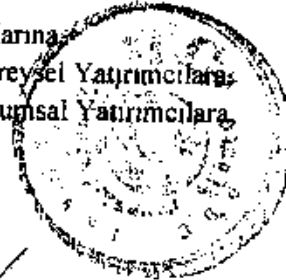
25.2.3. Halka arzda yatırımcılara tahsis ve dağıtım esasları:

a) Yatırımcı grubu bazında tahsisat oranları:

Sermaye Piyasası Araçlarının Satışı Tebliği'nin (II-5.2), 1.12.2017 tarihinde tadil edilen 18'inci maddesinin dördüncü fıkrası hükmü uyarınca halka arz edilecek sermaye piyasası araçlarının nominal değerinin, en az yüzde onunun yurtiçi bireysel yatırımcılara ve yüzde onunun yurtiçi kurumsal yatırımcılara tahsis edilmesi zorunlu olup, Kurul, halka arz edilecek sermaye piyasası araçlarının piyasa değerini, piyasa koşullarını ve benzeri gerekçeler ile ihraççının ve/veya halka arz edenin talebini de dikkate alarak bu fıkra da yer alan asgari tahsisat oranlarını sifira kadar indirmeye veya bir kat daha artırmaya yetkili kalmıştır.

Halka arz edilecek toplam 30.000.000 TL nominal değerli payların;

- 600.000 TL nominal değerdeki (%2) kısmı Şirket Çalışanlarına
- 20.400.000 TL nominal değerdeki (%68) kısmı Yurtiçi Bireysel Yatırımcılara
- 6.000.000 TL nominal değerdeki (%20) kısmı Yurtiçi Kurumsal Yatırımcılara



30 Nisan 2017

SALEKİM
KİMYEYİN MADDELERİ İZMİR
VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

• 3.000.000 TL nominal değerdeki (%10) kısmı Yurtdışı Kurumsal Yatırımcılara, gerçekleştirilecek satışlar için tahsis edilmesi planlanmaktadır.

b) Tahsisat değişikliğinin yapılabileceği şartlar, büyüklüğü ve tahsisat değişikliğinde müferit dilimler için uygulanabilir yüzdeler:

Talep toplama süresi sonunda belirli bir yatırımcı grubuna tahsis edilen tutarı karşılayacak miktarda talep gelmemiş ise o gruba ait tahsisat Halka Arz Edenler'in onayı ile diğer gruplara aktarılabilir.

Talep toplama süresinin sonunda herhangi bir yatırımcı grubuna tahsis edilen tutarı karşılayacak kadar talep gelmiş olsa dahi, tahsisat oranları arasında, Halka Arz Edenler'in onayı ile 11-5.2 sayılı Sermaye Piyasası Araçlarının Satışı Tebliği'nde yurtiçi bireysel ve yurtiçi kurumsal yatırımcılar için belirtilen asgari %10'luk tahsisat oranlarının altına inmemek kaydıyla ve herhangi bir yatırımcı grubu için tahsis edilen tutarı %20'den fazla azaltılmamak üzere herhangi bir gruba tahsis edilen tutar azaltılabilir ve diğer gruplara kaydırma yapılabilir.

Her halükarda, ek satışa konu olan paylar için tahsisat oranları serbestçe belirlenecektir.

c) Bireysel yatırımcılar ve ihraççının çalışanlarına ilişkin tahsisat grubunda tahsis edilen nominal değerden daha fazla talep gelmesi durumunda uygulanacak dağıtım yöntemi/yöntemleri:

Uygulanacak farklı bir dağıtım yöntemi yoktur.

d) Tahsisatta belirli yatırımcı gruplarına veya belirli diğer gruplara tanınabilecek ayrıcalıklar ve bu gruplara dahil edilme kriterleri:

Şirket Çalışanları tahsisat grubu için başvuracak yatırımcıların talep toplama tarihleri itibarıyla Şirket Çalışanı tanımının şartlarını sağlamaları gerekmektedir.

e) Tek bir bireysel yatırımcıya dağıtılması öngörülen asgari pay tutarı:

Yurtiçi Bireysel Yatırımcılar ve Şirket Çalışanları için toplam yatırımcı sayısının ilgili yatırımcı grubuna dağıtılacak toplam lot adedinden az veya eşit olduğu durumlarda, talebi bilgi eksikliğinden iptal edilmemiş o gruptaki tüm yatırımcılara en az bir lot pay dağıtılacaktır.

Yurtiçi Bireysel Yatırımcılar ve Şirket Çalışanları için toplam yatırımcı sayısının ilgili yatırımcı grubuna dağıtılacak toplam lot adedinden fazla olduğu durumlarda ise hangi yatırımcılara birer adet lot dağıtılacağına Ak Yatırım'ın da önerileri dikkate alınarak Halka Arz Edenler tarafından Sermaye Piyasası Araçlarının Satışı Tebliği Madde 19'da yer alan eşit ve adil davranma esası gözetilerek karar verilecektir.

1 lot her biri 1 Kuruş nominal değerli 100 paya denk gelmektedir.

f) Mükerrer talep olması halinde uygulanacak esaslar:

262

HALEKİM
KİMYE VE MADDELER
VE TİCARET

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



30 Nisan 2021
AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Yurtiçi Bireysel Yatırımcılar, Şirket Çalışanları, Yurtiçi Kurumsal ve Yurtdışı Kurumsal Yatırımcılar için talep toplama sonucunda payların dağıtım sırasında bir defadan fazla talepte bulunan yatırımcıların yalnızca en yüksek miktarlı talep tutarları hesaplamada dikkate alınacaktır. Farklı konsorsiyum üyelerinden eşit miktarda mükerrer talep yapılmışsa veya yetersiz bilgi girişinden dolayı kararsız kalan durumlarda, konsorsiyum üyelerinin kurum unvanlarının alfabetik önceliğine bakılacaktır.

Mükerrer taleplerin tespiti amacıyla yapılan kontrol sonucunda başvuru taleplerinin satışa sunulan lot tutarından az olması hâlinde, bir defadan fazla talepte bulunan yatırımcıların en yüksek miktarlı ikinci talep tutarları da hesaplamada dikkate alınacaktır. Satışa sunulan lot tutarının tamamını karşılayacak talep belirleninceye kadar hesaplamaya bu şekilde devam edilecektir.

1 lot her biri 1 Kuruş nominal değerli 100 paya denk gelmektedir.

g) Halka arz süresinin erken sonlandırılma koşulları ve erken sonlandırılabilir tarihler:

Yoktur.

h) Halka arz edilecek paylara ilişkin yapılacak tahsisatlara yönelik olarak, iletilen talepler veya fiyat tekliflerinin, işlemi yapan veya yapılmasına aracı olan yetkili kuruluş bazında belirlenmesinin mümkün olup olmadığı hakkında bilgi:

Halka arz edilecek paylara ilişkin yapılacak tahsisatlara yönelik olarak, iletilen talepler veya fiyat tekliflerinin, işlemi yapan veya yapılmasına aracı olan yetkili kuruluş bazında belirlenmesi mümkündür.

25.2.4. Talepte bulunan yatırımcılara, halka arzdan aldıkları kesinleşmiş pay miktarının bildirilme süreci hakkında bilgi:

Halka arzda talepte bulunan yatırımcılar, dağıtım listelerinin onaylandığı günü takip eden iş günü talepte buldukları konsorsiyum üyesine başvurarak halka arzdan aldıkları kesinleşmiş pay miktarını öğrenebilirler.

25.2.5. Ek satış işlemlerine ilişkin bilgi:

a) Toplanan kesin talebin satışa sunulan pay miktarından fazla olması halinde mevcut ortaklara ait payların, ek satışa konu olup olmayacağı hakkında bilgi:

Toplanan kesin talebin satışa sunulan pay miktarından fazla olması hâlinde H. İbrahim Bodur Holding A.Ş.'ye ait 4.500.000 TL nominal değere kadar payın dağıtımına tabi tutulacak toplam pay miktarına eklenmesi planlanmaktadır.

b) Ek satışa konu olabilecek payların azami nominal değeri ve oranları ile satış yöntemi ve süresi:

Ek satışa konu olabilecek payların azami nominal tutarı 4.500.000 TL'dir. Bu paylar halka arz edilecek payların nominal tutarının %15'ine denk gelmektedir. Toplanan kesin talebin satışa sunulan pay miktarından fazla olması hâlinde ek satış hakkı kullanılabilir ve ek satışa konu



edilecek miktar, halka arz edilen pay miktarına eklenerek dağıtım tabii tutulacaktır. Ek satışa konu payların yatırımcı grupları arasındaki dağılımı, tahsisat oranlarına bağlı kalmadan Ak Yatırım'ın önerileri de dikkate alınarak, Halka Arz Edenler tarafından belirlenerek kesinleştirilecektir.

Ek satışa konu paylara ilişkin bilgi aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Ek Satış Yöntemi	Adet	Nominal Değer	Pay Grubu	Halka Arz Edilen Paylara Oranı (%)
Ortak Satış	450.000.000	4.500.000	B	15,00
Aracı Kurumun Ortaklardan Ödünç Alacağı Payların Satışı	-	-	-	-
TOPLAM	450.000.000	4.500.000	B	15,00

c) Ek satışın aracı kurumca ortaklardan ödünç alınacak payların satışı yoluyla gerçekleştirilmesinin planlandığı kısmı ile ilgili açıklama:

Ek satış ortak satışı yöntemi ile gerçekleştirilecek olup ödünç alma yoluyla bir ek satış gerçekleştirilmeyecektir.

d) Yatırımcıların karar verme sürecinde etkili olabilecek diğer bilgiler:

Ek satıştan elde edilecek gelir, Ak Yatırım tarafından fiyat istikrarını temin işlemlerinde kaynak olarak kullanılabilir.

25.3. Payların fiyatının tespitine ilişkin bilgi

25.3.1. 1 TL nominal değerli bir payın satış fiyatı ile talepte bulunan yatırımcının katlanacağı maliyetler hakkında bilgi

Beheri 1 kuruş nominal değerde 100 adet paya denk gelen 1 TL nominal değerli bir lot payın satış fiyatı 13,75 TL ile 14,75 TL arası olarak belirlenmiştir.

SPK'nın Sermaye Piyasası Araçlarının Satışı Tebliği (II-5.2) hükümlerine uygun olarak satış fiyat aralığı yapılacak bir özel durum açıklamasıyla talep toplama süresinin başlangıç tarihinden önce veya söz konusu süreler içerisinde izahname değişikliği gerektirmeksizin aşağı yönlü revize edilebilir. Fiyatın talep toplama süresinin başlangıç tarihinden önce revize edilmesi durumunda halka arza en erken yapılacak özel durum açıklamasını takip eden ikinci gün başlanacak, revizenin talep toplama süresi içerisinde yapılması durumunda ise belirlenen halka arz süresine en az iki iş günü ilave edilecektir.

Konsorsiyum üyelerinin, halka arzda talepte bulunan yatırımcılardan talep edecekleri komisyon ve benzeri giderler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

264



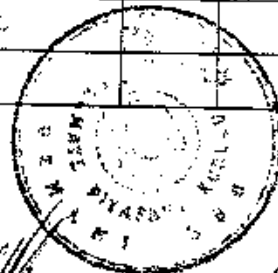
30 Nisan 2021

KALEKİM
KİMYEYİN MADDELERİ FİRMASI
A.Ş.

H İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Kurum	Hesap Açma Ücreti *	Sermaye Piyasası Aracının MKK'ya Virman Ücreti	Yatırımcının Başka Aracı Kuruluştaki Hesabına Virman Ücreti	EFT Ücreti	Danışman Vergisi	Diğer
AK Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur.	Yoktur.	3,75 TL + BSMV (işlem sayısı üzerinden)	%0,5 (en az 5 TL + BSMV, en fazla 25 TL + BSMV)	Yoktur.	Yoktur.
AI Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur
Alternatif Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	4 TL	4 TL.	4 TL	Yoktur	Yoktur
Anadolu Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.	MKK Tarifesi	-	1,25 TL+BSMV	Kurum skalası uygulanacaktır.	-	-
Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.	MKK tarifesi	MKK tarifesi	MKK tarifesi	0-100.000 TL arası 14 TL, 100.000 TL-1.000.000 TL arası 0.00015, 1.000.000 TL ve üzeri 165 TL + BSMV	-	Halka arz sürecine ilişkin diğer gider bulunmuyor, yatırımcı kurum ilişkisinin devamında söz konusu olabilir
Bizim Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Vardır	0,33TL + BSMV	Yazılı talimatlardan alınmakta olup internet şube üzerinden alınmamaktadır.	Yoktur	Yoktur
Deniz Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.	1,50 TL-BSMV	MKK tarifesi	MKK tarifesi	-	-	8 TL+BSMV ilk kez MKK sicil alınanda.
Garanti Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.	MKK Tarifesi	MKK Tarifesi	MKK Tarifesi	-	-	MKK tarafından alınan ücretler müşteri hesaplarına yansıtılmaktadır.
Gedik Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	3 TL	-	1,58 TL	-	-	-
Global Menkul Değerler A.Ş.	MKK tarifesi	MKK tarifesi	MKK tarifesi	Takasbank Tarifesi Yüzbinde 5 + BSMV Min 6,33 TL+BSMV Maks 63,25 TL+BSMV	-	-
Halk Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	MKK Tarifesi / Hesap Açma 2,55 TL - BSMV	MKK Tarifesi 0,25 TL	MKK Tarifesi Üyelerarası Menkul Virman Transferi 1,88 TL + BSMV	Takasbank Tarifesi Yüzbinde 5 - BSMV	Yoktur	İşlemlere ait Düzenleyici kuruluş masrafları alınmaktadır.
ICBC Turkey Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	-	-	0,21 TL	Beher İşlem için 5,25 TL	-	-
ING Menkul Değerler A.Ş.	MKK tarifesi	-	-	-	-	-
Info Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur
Meksa Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	-	-	MKK Tarifesi	Yürürlükteki EFT Tarifesi	-	-
Osmanlı Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	-	-	-	6,57 TL	-	-
OYAK Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	1,58 TL	-	-	-	-	-



PhillipCapital Menkul Değerler A.Ş.	3,47 TL	-	2,64 TL	9 TL	-	-
Piramit Menkul Kıymetler A.Ş.	Yoktur	3 TL (Pay Başına)	3 TL (Pay Başına)	6,41 TL	Yoktur	Yoktur
QNB Finans Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	-	-	-	-	-	MKK Tarifesi
Tacirler Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	-	-	-	1 TL - 15,000 TL'ye kadar 10 TL. 15,001 - 50.000 TL'ye kadar 18 TL. 50,001 TL üzeri 50 TL.	-	-
TEB Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	-	-	-	TEB A.Ş. nezdindeki hesaplardan yapılacak EFT'lerden BSMV hariç azami 114,60 TL.	-	Saklamada olan sermaye piyasası araçlarının nominal değeri üzerinden 3'er aylık dönemlerde onbinde 2,1 oranında saklama komisyonu alınmaktadır.
Tera Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	-	-	-	-	-	-
Turkish Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	5 TL - BSMV	0-105.800 TL arası 15 TL+BSMV. 105.801 TL-1.058.000 TL arası tutar üzerinden 0,00012 (yüz binde 12) + BSMV. 1.058.001 TL üzeri 150,00 TL + (BSMV)	Yoktur	İnternet üzerinden yapılan EFT'lerde tutar gözetilmeksizin 7 TL +BSMV masraf alınacaktır.
Ünlü Menkul Değerler A.Ş.	-	-	-	-	-	-
Vakıf Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	1,50 TL + BSMV	-	Yoktur	Takasbank tarifesi yüzbinde 10+BSMV	-	Müşteriden sadece yasal olarak alınması gereken masraflar alınacaktır.
T. Vakıflar Bankası T.A.O.	Müşteriden sadece yasal olarak alınması gereken masraflar alınacaktır.	-	1,25 TL + BSMV	Yürürlükteki eft skalası uygulanacaktır.	-	Müşteriden sadece yasal olarak alınması gereken masraflar alınacaktır.
Yapı Kredi Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	-	-	-	-	-	-
Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş.	-	-	Müşterilerden alınmıyor. Yatırım Finansman müşterisi olmayanlardan; başka kurumlara hisse senedi virmanlarında	0-1.000 TL arası: 2,5 TL+BSMV 1.000,01 TL-50.000 TL arası: 5 TL + BSMV 50.000,01 üzeri: 50 TL + BSMV	-	-

30 Nisan 2011

			MKK tarifesi uygulanır			
--	--	--	------------------------	--	--	--

(*) Hesabı olan müşterilerin yeniden hesap açmaları zorunlu değildir.

25.3.2. Halka arz fiyatının tespitinde kullanılan yöntemler ile satış fiyatının belirli olmaması durumunda halka arz fiyatının kamuya duyurulması süreci ile halka arz fiyatının veya fiyat tespitindeki kriterlerin belirlenmesinde kimin sorumlu olduğuna dair bilgi:

Halka arz fiyatı belirlenirken ön pazarlama çalışmaları sonucunda gelen geri bildirimler dikkate alınmıştır. Nihai halka arz fiyatı ise Ak Yatırım'ın önerileri de dikkate alınarak, Halka Arz Edenler tarafından halka arz süresi içerisinde yatırımcılardan gelecek taleplerin değerlendirilmesi sonucunda, belirlenerek kesinleştirilecektir. Payların dağıtımı, belirlenen nihai halka arz fiyatı esas alınarak yapılacaktır.

Nihai halka arz fiyatı, talep toplamının bitimini izleyen iki iş günü içerisinde KAP'ta ilan edilecektir.

Halka arz fiyat aralığı ve bu aralığın hesaplanmasında kullanılan yöntemlere ilişkin olarak Ak Yatırım Menkul Değerler A.Ş. tarafından hazırlanan fiyat tespit raporu, yasal süre içerisinde KAP'ta ilan edilecektir. Halka arz fiyatının belirlenmesinde nihai sorumluluk Halka Arz Edenler'e aittir.

25.3.3. Yeni pay alma hakkı kısıtlanmışsa yeni pay alma hakkının kısıtlanmasından dolayı menfaat sağlayanlar hakkında bilgi:

Şirket'in mevcut ortaklarının yeni pay alma hakları tamamen kısıtlanmıştır.

Yeni pay alma hakları halka arz sebebiyle ve halka arz kapsamında satılacak paylar için talepte bulunan yatırımcılar lehine tamamen kısıtlanmıştır. Yeni pay alma hakkının kısıtlanmasından dolayı yalnızca Şirket menfaat sağlayacaktır.

25.3.4. İhraççının yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi kişilerin veya ilişkili kişilerin (bunların eşleri ile birinci derecede kan ve sıhrî husumları) geçmiş yıl ile içerisinde bulunulan yıl içerisinde iktisap ettiği veya iktisap etme hakkına sahip oldukları ihraççıpayları için ödedikleri veya ödeyecekleri fiyat ile halka arz fiyatının karşılaştırılması:

Yoktur.

25.4. Aracılık Yüklenimi ve Halka Arza Aracılık

25.4.1. Halka arza aracılık edecek yetkili kuruluşlar hakkında bilgi:

Halka arza aracılık edecek yetkili kuruluşlara ilişkin bilgiler İzahname'nin 25.1.3.2 (c) maddesinde yer almaktadır.

Yurtiçi ve Yurtdışı Kurumsal Yatırımcılara ve Şirket Çalışanları'na satış yalnızca Ak Yatırım aracılığıyla yapılacaktır.

267

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER İZMİR
VE GİRENEK

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

30 Nisan 2021

25.4.2. Halka arzın yapılacağı ülkelerde yer alan saklama ve ödeme kuruluşlarının isimleri:

Türkiye dışında bir halka arz gerçekleştirilmeyecektir.

25.4.3. Aracılık türü hakkında bilgi:

Konsorsiyum Lideri ve konsorsiyum üyeleri "En İyi Gayret Aracılığı" yoluyla satışa aracılık edecektir. Bu nedenle satışta yüklenimde bulunan herhangi bir kişi ya da kurum bulunmamaktadır.

25.4.4. Aracılık sözleşmesi hakkında bilgi

Halka Arz Eden Pay Sahibi, Şirket ve Konsorsiyum Lideri ve Konsorsiyum Üyeleri arasında Aracılık ve Konsorsiyum Sözleşmesi 20 Nisan 2021 tarihinde imzalanmıştır. Söz konusu sözleşme, tarafları tanıtıcı bilgiler, sözleşmenin konusu, halka arz edilecek paylarla ilgili bilgiler, aracılığın türü, satışın yapılacağı yatırımcılar, Halka Arz Eden Pay Sahibi, Şirket ve konsorsiyumun hak, yükümlülük ve taahhütleri, aracılık komisyonu ve masraflar, vergi, resim, harç ve diğer yükümlülükler, satış, tahsis ve dağıtım ile ilişkin hükümler ile işbu İzahname'nin 25.1.4. bölümünde belirtilen aracılık ve halka arz iptal koşullarına ilişkin hükümler içermektedir.

25.5. Halka arza ilişkin ilgili gerçek ve tüzel kişilerin menfaatleri:

Şirket, sermaye artırımını yoluyla halka arz edilecek paylar üzerinden halka arz geliri elde edecektir.

Şirket paylarının halk arzından, Halka Arz Eden Pay Sahibi pay satış geliri, halka arza aracılık eden aracı kurum ise halka arza aracılık komisyonu elde edeceklerdir. Ak Yatırım ve Şirket ile Şirket'in %5 ve daha fazlasına sahip pay sahipleri ile arasında Halka Arza Aracılık ve Konsorsiyum Sözleşmesi ile Ek Satış ve Fiyat İstikrarını Sağlayıcı İşlemler Sözleşmesi, Değerleme Sözleşmesi ve Yetki Belgesi dışında, herhangi bir anlaşma, sermaye ilişkisi, herhangi bir çıkar veya menfaat çatışması yoktur; halka arz nedeni ile elde edeceği aracılık komisyonu haricinde, doğrudan doğruya ya da dolaylı olarak halka arzın başarısına bağlanmış bir ekonomik çıkarı bulunmamaktadır.

Bağımsız hukukçu görüşünü oluşturan Ümit Yayla Avukatlık Bürosu ile Şirket ve Şirket'in %5 ve daha fazlasına sahip pay sahipleri ile arasında halka arza ilişkin sunulan hukuki danışmanlık hizmetleri haricinde herhangi bir anlaşma, sermaye ilişkisi, herhangi bir çıkar veya menfaat çatışması yoktur; halka arzda hukuki danışmanlık ücreti haricinde, doğrudan doğruya ya da dolaylı olarak halka arzın başarısına bağlanmış bir ekonomik çıkarları bulunmamaktadır.

Yalçın Kemahlı Avukatlık Ortaklığı, Şirket'e vermekte olduğu halka arza ilişkin hukuki danışmanlık hizmetleri kapsamında menfaat elde etmektedir.

Bağımsız denetim şirketi, Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik ile Şirket ve Şirket'in %5 ve daha fazlasına sahip pay sahipleri ile arasında, denetim

"sözleşmesi" dışında, herhangi bir anlaşma, sermaye ilişkisi, herhangi bir çıkar veya menfaat çatışması yoktur; danışmanlık ücreti haricinde, doğrudan doğruya ya da dolaylı olarak halka arzın başarısına bağlanmış bir ekonomik çıkarı bulunmamaktadır.

Bunların dışında, halka arzda önemli bir menfaati olan danışman bulunmamaktadır.

269



30 Nisan 2011

MARKEKİM
KİMYEYERİ MADDELERİ SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

26. BORSADA İŞLEM GÖRMEYE İLİŞKİN BİLGİLER

26.1. Payların Borsada işlem görmesi için başvuru yapıp yapılmadığı ve biliniyorsa en erken işlem görme tarihleri:

Halka arz sonrasında payların Borsa İstanbul Yıldız Pazar'da işlem görmesi için 16 Mart 2021 tarihinde başvuru yapılmıştır.

Halka arz, halka arz edilen payların Borsa'da işlem göreceği anlamına gelmemekte olup, halka arz edilen payların satış tamamlandıktan sonra Borsa'da işlem görebilmesi, Borsa mevzuatının ilgili hükümleri çerçevesinde Borsa'nın vereceği olumlu karara bağlıdır.

26.2. İhraççının aynı grup paylarının borsaya kote olup olmadığına/borsada işlem görüp görmediğine veya bu hususlara ilişkin bir başvurusunun bulunup bulunmadığına ilişkin bilgi:

Yoktur.

26.3. Borsada işlem görmesi amaçlanan paylarla eş zamanlı olarak;

- Söz konusu paylarla aynı grupta yer alanların tahsisli/nitelikli yatırımcılara satışa konu edilmesi veya satın alınmasının taahhüt edilmesi veya,

- İhraççının başka bir grup payının veya sermaye piyasası araçlarının tahsisli/nitelikli yatırımcılara satışa ya da halka arzına konu edilmesi durumunda

bu işlemlerin mahiyeti ve bu işlemlere ait olduğu sermaye piyasası araçlarının sayısı, nominal değeri ve özellikleri hakkında ayrıntılı bilgi:

Yoktur.

26.4. Piyasa yapıcı ve piyasa yapıcılığın esasları:

Yoktur.

26.5. Fiyat istikrarı işlemlerinin planlanıp planlanmadığı:

Fiyat istikrarına ilişkin işlemlerin gerçekleştirilmesi planlanmaktadır. Fiyat istikrarına ilişkin işlemler, Ek Satış hakkı kapsamındaki pay satışının gerçekleştirilmesi durumunda, Ek Satış kapsamında elde edilecek tutar ile gerçekleştirilecektir. Ek Satış hakkı kullanılmaz ise fiyat istikrarına ilişkin işlemler gerçekleştirilmeyecektir.

26.5.1. Fiyat istikrarı işlemlerinin yerine getirilmesine yönelik garantinin olmadığına ilişkin açıklama:

Ak Yatırım, Şirket paylarına yönelik olarak fiyat istikrarı işlemlerinde bulunmayı planlamaktadır. Ancak, Ak Yatırım fiyat istikrarı işlemlerini kesin olarak yerine getireceğine ilişkin bir taahhüt vermemektedir.

Ak Yatırım, fiyat istikrarı işlemlerine hiç başlamayabileceği gibi fiyat istikrarı işlemlerinde bulunması hâlinde de gerekçesini açıklamak suretiyle, bu işlemi istediği her an sona erdirebilir.



30.03.2021

26.5.2. Fiyat istikrarı işlemlerinin gerçekleştirilebileceği zaman aralığı:

Payların borsada işlem görmeye başlamasından itibaren 30 gündür.

26.5.3. Fiyat istikrarına ilişkin işlemleri gerçekleştirebilecek aracı kurumun ticaret unvanı:

Ak Yatırım Menkul Değerler A.Ş.

26.5.4. Fiyat istikrarına ilişkin sürenin bitiminden sonra pay fiyatlarının düşebileceğine ilişkin açıklama:

Fiyat istikrarını sağlayıcı işlemler en fazla 26.5.2. numaralı maddede belirtilen 30 gün süreyle sınırlıdır. Pay fiyatı, fiyat istikrarını sağlayıcı işlemler sonucunda yükselmiş olsa bile, bu sürenin bitiminden sonra tekrar düşebilir.

26.5.5. Fiyat istikrarını sağlayıcı işlemlerin amacı:

Fiyat istikrarını sağlayıcı işlemlerde amaç, pay fiyatının halka arz fiyatının altına düşmesi halinde alımda bulunarak fiyat istikrarına belli bir süreyle katkıda bulunmaktır. Ancak bu işlem, herhangi bir fiyat taahhüdü niteliğinde değildir ve fiyat istikrarı işlemlerinin gerçekleştirildiği dönemde payın piyasa fiyatı piyasa koşullarına göre olması gereken fiyata göre yüksek olabilmektedir. Fiyat istikrarını sağlayıcı işlemlerde halka arz fiyatının üzerinde emir verilemez.

26.5.6. Fiyat istikrarı işlemlerinde sorumluluk ve bu işlemlerde kullanılacak kaynağın niteliği:

Fiyat istikrarı işlemlerine ilişkin tüm sorumluluk, bu işlemleri gerçekleştiren yetkili kuruluş Ak Yatırım'a aittir. Ak Yatırım, fiyat istikrarı işlemlerinde Halka Arz Eden Pay Sahibi'nden sağlanacak kaynağı kullanacaktır.

26.5.7. Yatırımcıların karar verme sürecinde etkili olabilecek diğer bilgiler:

Yoktur.

271



30 Nisan 2021

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER BANKASI
VE TİCARET A.Ş.

İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

27. MEVCUT PAYLARIN SATIŞINA İLİŞKİN BİLGİLER İLE TAAHHÜTLER

27.1. Paylarını halka arz edecek ortak/ortaklar hakkında bilgi:

Halka Arz Eden Pay Sahibi : H. İbrahim Bodur Holding A.Ş.

Adres : Büyükdere Cad. Prof. Ahmet Kemal Aru Sk. Kaleseramik Binası No.4 Levent, İstanbul

Paylarını halka arz edecek ortak, Şirket sermayesinin 93,89'una sahiptir.

27.2. Paylarını halka arz edecek ortakların satışa sunduğu payların nominal değeri

Halka Araz Eden Pay Sahibi H. İbrahim Bodur Holding A.Ş. tarafından 15.000.000.-TL nominal değerde pay satışa sunulacak olup, 4.500.000.-TL ek satış hakkı mevcuttur.

27.3. Halka arzdan sonra dolaşımdaki pay miktarının artırılmamasına ilişkin taahhütler:

a) İhraççı tarafından verilen taahhüt:

Şirket, 15.03.2021 tarihli ve 2021/15 yönetim kurulu kararı çerçevesinde;

1. Şirketimiz ya da bağlı ortaklığımız ya da bu taraflar namına hareket eden üçüncü bir kişi tarafından, halka arza konu edilen ve satışı tamamlanan payların (ek satışa konu olan paylar da dahil olmak üzere) dağıtım listesinde belirtilen yatırımcılara takasının tamamlandığı tarihten itibaren 180 gün sonrasına denk gelen tarihe kadar, bedelli sermaye artırım yapılmayacağını, bu süre boyunca ileride yeni bir bedelli sermaye artırım yapılması sonucu doğuracak bir karar alınmayacağını, bu doğrultuda Borsa İstanbul'a veya Sermaye Piyasası Kurulu'na veya yurt dışındaki herhangi bir menkul kıymetlere ilişkin düzenleyici kurum, borsa veya kotasyon otoritesine başvuruda bulunulmayacağını ve bu süre boyunca ileride yeni bir satış veya halka arz yapılacağına dair bir açıklama yapılmayacağını ve bahsi geçen tarihe kadar,

- (i) Halka arza ve ek satışa konu olmayan Şirketimiz sermayesini temsil eden paylar ile ek satışa konu payların tamamının satılmaması durumunda satılmayan ek satışa konu payların ("Paylar"),
- (ii) (a) Paylara büyük ölçüde benzerlik gösteren, (b) Paylarla değiştirilebilen veya (c) Paylara dönüştürülebilen menkul kıymetlerin,
- (iii) Değeri doğrudan veya dolaylı olarak dayanak menkul kıymetlerin fiyatı referans alınmak suretiyle belirlenen pay swapı, forward işlemler, opsiyonlar ve depo sertifikaları da dahil, söz konusu menkul kıymetlerden herhangi birini alma hakkı veren menkul kıymetlerin ve finansal araçların

doğrudan veya dolaylı olarak ihraç edilmeyeceğini, arz edilmeyeceğini, payların borsa fiyatından bağımsız olarak, hiçbir şekilde borsada veya borsa dışında satılmayacağını, borç olarak verilmeyeceğini, ipotek tesis edilmeyeceğini, temlik edilmeyeceğini, satmak üzere anlaşma yapılmayacağını, rehin verilmeyeceğini, satmak veya ihraç etmek üzere anlaşma yapılmayacağını, satın almak üzere herhangi bir opsiyon satılmayacağını, satmak veya ihraç etmek üzere herhangi bir opsiyon satın alınmayacağını, satın almak üzere herhangi bir

272

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER İÇİNE
KALİTE GARANTİSİ
A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

30 Nisan 2021

opsiyon, hak veya varant verilmeyeceğini, borç verilmeyeceğini veya sair şekilde devredilmeyeceği veya elden çıkarılmayacağını (veya böyle bir işlemi kamuya duyurulmayacağını) ve payların mülkiyetinin sağladığı ekonomik sonuçları tamamen veya kısmen devreden bir swap veya sair bir sözleşme imzalanmayacağını veya bu işlemlerle aynı ekonomik etkiye sahip herhangi bir işlemde bulunulmayacağını veya böyle bir işlemde bulunmayı kabul edilmeyeceğini veya böyle bir işlemde bulunma niyetini kamuya duyurulmayacağını Şirketimiz tarafından kabul, beyan ve taahhüt edilmesine;

2. Her halükarda aşağıda yer alan (3) sayılı maddede yer alan ve mevzuattan kaynaklanan zorunlu sınırlamalara hâle getirmeksizin, yukarıda (i) numaralı maddede belirtilen bu sınırlamanın, Şirketimizin halka arz kapsamında satışa konu olan paylarına (ek satışa konu olan paylar da dahil olmak üzere) ilişkin olarak uygulanmamasına; ve
3. Satmama taahhüdü ile ilgili olarak 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, İzahname ve İhraç Belgesi Tebliği (II-5.1), Pay Tebliği (VII-128.1) ve Sermaye Piyasası Araçlarının Satışı Tebliği (II-5.2) ile diğer ilgili sermaye piyasası mevzuatında bulunan ilgili hükümlere uygun olarak hareket edeceğimizin kabul, beyan ve taahhüt edilmesine;

toplantıya katılanların oybirliği ile karar verilmiştir.

b) Ortaklar tarafından verilen taahhütler:

Halka arz eden pay sahibi H. İbrahim Bodur Holding A.Ş., 12.03.2021 tarihli ve 2021/04 sayılı yönetim kurulu kararı çerçevesinde,

Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili ikincil mevzuatı kapsamında;

4. Şirketimiz, herhangi bir iştirak ya da bağlı ortaklığımız ya da bu taraflar namına hareket eden üçüncü bir kişi tarafından, halka arza konu edilen ve satışı tamamlanan (ek satışa konu olan paylar da dahil olmak üzere),

- (iv) İştirak portföyümüzde bulunan, halka arza ve ek satışa konu olmayan Kalekim Kimyevi Maddeler Sanayi ve Ticaret A.Ş. sermayesini temsil eden paylar ile ek satışa konu payların tamamının satılmaması durumunda satılmayan ek satışa konu payların ("Paylar"),
- (v) (a) Paylara büyük ölçüde benzerlik gösteren, (b) Paylarla değiştirilebilen veya (c) Paylara dönüştürülebilen menkul kıymetlerin,
- (vi) Değeri doğrudan veya dolaylı olarak dayanak menkul kıymetlerin fiyatı referans alınmak suretiyle belirlenen pay swapı, forward işlemler, opsiyonlar ve depo sertifikaları da dahil, söz konusu menkul kıymetlerden herhangi birini alma hakkı veren menkul kıymetlerin ve finansal araçların,

dağıtım listesinde belirtilen yatırımcılara takasının tamamlandığı tarihten itibaren 180 gün sonrasına denk gelen tarihe kadar, doğrudan veya dolaylı olarak ihraç edilmeyeceğini, arz edilmeyeceğini, payların borsa fiyatından bağımsız olarak, hiçbir şekilde borsada veya borsa dışında satılmayacağını, borç olarak verilmeyeceğini, ipotek tesis edilmeyeceğini, temlik edilmeyeceğini, satmak üzere anlaşma yapılmayacağını, rehin verilmeyeceğini, satmak veya ihraç etmek üzere anlaşma yapılmayacağını, satın almak üzere herhangi bir opsiyon satılmayacağını, satmak veya ihraç etmek üzere herhangi bir opsiyon satın alınmayacağını, satın almak üzere herhangi bir opsiyon, hak veya varant verilmeyeceğini, borç verilmeyeceğini veya sair şekilde devredilmeyeceği veya elden çıkarılmayacağını

273

30 Mart 2021

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

(veya böyle bir işlemi kamuya duyurulmayacağını) ve payların mülkiyetinin sağladığı ekonomik sonuçları tamamen veya kısmen devreden bir swap veya sair bir sözleşme imzalanmayacağını veya bu işlemlerle aynı ekonomik etkiye sahip herhangi bir işlemde bulunulmayacağını veya böyle bir işlemde bulunmayı kabul edilmeyeceğini veya böyle bir işlemde bulunma niyetini kamuya duyurulmayacağını Şirketimiz tarafından kabul, beyan ve taahhüt edilmesine;

5. Halka arz edilen payların borsada işlem görmesinden itibaren bir (1) yıl süreyle, Şirketimizin Kalekim Kimyevi Maddeler Sanayi ve Ticaret A.Ş.'de sahip olduğu payları, halka arz fiyatının altındaki bir fiyattan borsada satmayacağını, söz konusu payların halka arz fiyatının altında borsada satılması sonucunu doğuracak şekilde herhangi bir işleme tabi tutulmayacağını ve borsa dışında yapılacak satışlarda da satışa konu payları alanların bu sınırlamaya tabi olacağını, söz konusu payların kısmen veya tamamen bu kısıtlamaya uygun olarak satılması veya devredilmesi durumunda Kurul'un özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde özel durum açıklaması yapılacağını, Şirketimiz tarafından kabul, beyan ve taahhüt edilmesine;
6. Satmama taahhüdü ile ilgili olarak 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, İzahname ve İhraç Belgesi Tebliği (II-5.1), Pay Tebliği (VII-128.1) ve Sermaye Piyasası Araçlarının Satışı Tebliği (II-5.2) ile diğer ilgili sermaye piyasası mevzuatında bulunan ilgili hükümlere uygun olarak hareket edeceğimizin kabul, beyan ve taahhüt edilmesine; ve
7. Yukarıda (1) ve (2) numaralı maddede belirtilen bu sınırlamaların (a) Şirketimizin halka arz kapsamında satacağı paylar (ek satışa konu olan paylar da dahil olmak üzere) ile (b) halka arzı takiben gerçekleştirilecek fiyat istikrarı sağlayıcı işlemler neticesinde pay edinmesi durumunda, fiyat istikrarını sağlayıcı işlemler neticesinde edinilen bu paylar için uygulanmamasına;

toplantıya katılanların oybirliği ile karar verilmiştir.

Şirket sermayesinde %4,40 pay sahibi olan KSV de 12.03.2021 tarihli ve 191 sayılı kararı çerçevesinde,

1- Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili ikincil mevzuatı kapsamında;

- (vii) Portföyümüzde bulunan, halka arza ve ek satışa konu olmayan Kalekim Kimyevi Maddeler Sanayi ve Ticaret A.Ş. sermayesini temsil eden paylar ile ek satışa konu payların tamamının satılmaması durumunda satılmayan ek satışa konu payların ("Paylar"),
- (viii) (a) Paylara büyük ölçüde benzerlik gösteren, (b) Paylarla değiştirilebilen veya (c) Paylara dönüştürülebilen menkul kıymetlerin,
- (ix) Değeri doğrudan veya dolaylı olarak dayanak menkul kıymetlerin fiyatı referans alınmak suretiyle belirlenen pay swapı, forward işlemler, opsiyonlar ve depo



30 Nisan 2021

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE
TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AKYATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

sertifikaları da dahil, söz konusu menkul kıymetlerden herhangi birini alma hakkı veren menkul kıymetlerin ve finansal araçların

dağıtım listesinde belirtilen yatırımcılara takasının tamamlandığı tarihten itibaren 180 gün sonrasına denk gelen tarihe kadar, doğrudan veya dolaylı olarak ihraç edilmeyeceğini, arz edilmeyeceğini, payların borsa fiyatından bağımsız olarak, hiçbir şekilde borsada ve borsa dışında satılmayacağını, borç olarak verilmeyeceğini, ipotek tesis edilmeyeceğini, temlik edilmeyeceğini, satmak üzere anlaşma yapılmayacağını, rehin verilmeyeceğini, satmak veya ihraç etmek üzere anlaşma yapılmayacağını, satın almak üzere herhangi bir opsiyon satılmayacağını, satmak veya ihraç etmek üzere herhangi bir opsiyon satın alınmayacağını, satın almak üzere herhangi bir opsiyon, hak veya varant verilmeyeceğini, borç verilmeyeceğini veya sair şekilde devredilmeyeceği veya elden çıkarılmayacağını (veya böyle bir işlemi kamuya duyurulmayacağını) ve payların mülkiyetinin sağladığı ekonomik sonuçları tamamen veya kısmen devreden bir swap veya sair bir sözleşme imzalanmayacağını veya bu işlemlerle aynı ekonomik etkiye sahip herhangi bir işlemde bulunulmayacağını veya böyle bir işlemde bulunmayı kabul edilmeyeceğini veya böyle bir işlemde bulunma niyetini kamuya duyurulmayacağını Şirketimiz tarafından kabul, beyan ve taahhüt edilmesine;

- 2- Halka arz edilen payların borsada işlem görmesinden itibaren bir (1) yıl süreyle, Vakfımızın Kalekim Kimyevi Maddeler Sanayi ve Ticaret A.Ş.'de sahip olduğu payları, halka arz fiyatının altındaki bir fiyattan borsada satmayacağını, söz konusu payların halka arz fiyatının altında borsada satılması sonucunu doğuracak şekilde herhangi bir işleme tabi tutulmayacağını ve borsa dışında yapılacak satışlarda da satışa konu payları alanların bu sınırlamaya tabi olacağını, söz konusu payların kısmen veya tamamen bu kısıtlamaya uygun olarak satılması veya devredilmesi durumunda Kurul'un özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde özel durum açıklaması yapılacağını Vakfımız tarafından kabul, beyan ve taahhüt edilmesine;
- 3- Satmama taahhüdü ile ilgili olarak 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, Izahname ve İhraç Belgesi Tebliği (II-5.1), Pay Tebliği (VII-128.1) ve Sermaye Piyasası Araçlarının Satışı Tebliği (II-5.2) ile diğer ilgili sermaye piyasası mevzuatında bulunan ilgili hükümlere uygun olarak hareket edeceğimizin kabul, beyan ve taahhüt edilmesine; ve

toplantıya katılanların oybirliği ile karar verilmiştir.

c) Sermaye piyasası mevzuatı kapsamında verilen taahhütler:

H. İbrahim Bodur Holding ve KSV, SPK'nın VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 8'inci maddesi uyarınca; Şirket paylarının borsada işlem görmeye başlamasından itibaren bir yıl süreyle,

- Elinde bulunduracağı Şirket paylarını halka arz fiyatının altındaki bir fiyattan borsada satmayacağını ve bu payların halka arz fiyatının altında borsada satılması sonucunu doğuracak şekilde herhangi bir işleme tabi tutmayacağını

275



30 Mart 2011

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

ŞİRKETİN MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

- Söz konusu payların kısmen veya tamamen bu kısıtlamaya uygun olarak satılması veya devredilmesi durumunda Kurul'un özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde özel durum açıklaması yapılacağını ve ,
- Borsa dışında satılan payları alanların da bu sınırlamaya tabi olacağını taahhüt etmiştir.

d) Yetkili kuruluşlar tarafından verilen taahhütler:

Yoktur.

e) Taahhütlerde yer alan diğer önemli hususlar:

Yoktur.



276

30 Nisan 2011

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER VE İLAHİYAT
VE İÇİŞİLERİ A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

YAKIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

28. HALKA ARZ GELİRİ VE MALİYETLERİ

28.1. Halka arza ilişkin ihraççının elde edeceği net gelir ile katlanacağı tahmini toplam ve pay başına maliyet:

Şirket, halka arzdan 206.250.000 TL ile 221.250.000 TL aralığında gelir elde edecektir.

Halka Arz Eden Pay Sahibi;

- Halka arzdan ek satış hakkı kullanılmadığı durumda, 206.250.000 TL ile 221.250.000 TL;
- Ek satış hakkının tamamen kullanılması durumunda 268.125.000 TL ile 287.625.000 TL;

aralığında gelir elde edecektir.

Halka arza ilişkin toplam maliyetin;

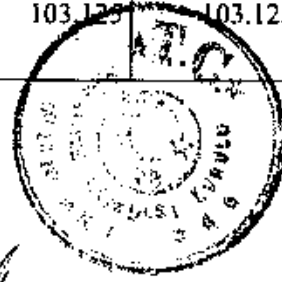
- Ek satış hariç, 11.711.791 TL ile 12.328.365 TL aralığında; halka arz edilecek pay başına maliyetin ise 0,10 TL ile 0,11 TL aralığında;
- Ek satış dâhil, 12.981.463 TL ile 13.690.524 TL aralığında; halka arz edilecek pay başına maliyetin ise 0,11 TL ile 0,12 TL aralığında

olacağı tahmin edilmektedir.

Şirket tarafından karşılanacak toplam maliyetin 7.288.789 TL ile 7.619.087 TL aralığında olması beklenmektedir.

Halka arz maliyetlerinin kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tahmini Maliyet	Karşılamanın Taraf	Taban Fiyattan		Tavan Fiyattan	
		Ek Satış Hariç (TL)	Ek Satış Dahil (TL)	Ek Satış Hariç (TL)	Ek Satış Dahil (TL)
Bağımsız Denetim	Şirket	262.212	262.212	262.212	262.212
Reklam, Pazarlama ve Halkla ilişkiler	Şirket	2.291.200	2.291.200	2.291.200	2.291.200
MKK Üyelik Ücreti	Şirket	108.772	108.772	108.772	108.772
SPK Kurul Ücreti (Sermayenin nominal değeri üzerinden)	Şirket	115.000	115.000	115.000	115.000
SPK Kurul Ücreti (İhraç değeri ve nominal değer farkı üzerinden)	Şirket	95.625	95.625	103.125	103.125



277

30 Nisan 2011

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER İÇİŞİMLERİ
VE TİCARET A.Ş.

İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

SPK Kurul Ücreti (İhraç değeri ve nominal değer farkı üzerinden)	Halka Arz Eden Pay Sahipleri	95.625	124.313	103.125	134.063
Aracılık Komisyonu	Şirket	4.125.000	4.125.000	4.425.000	4.425.000
Aracılık Komisyonu	Halka Arz Eden Pay Sahipleri	4.125.000	5.362.500	4.425.000	5.752.500
Hukuki Danışmanlık	Şirket	168.750	146.739	168.750	146.739
Hukuki Danışmanlık	Halka Arz Eden Pay Sahipleri	168.750	190.761	168.750	190.761
Borsa İstanbul İşlem Görme Başvuru Ücreti	Şirket	11.616	11.616	12.403	12.403
Borsa İstanbul İşlem Görme Başvuru Ücreti	Halka Arz Eden Pay Sahipleri	11.616	15.100	12.403	16.124
Diğer Maliyetler*	Şirket	132.625	132.625	132.625	132.625
Toplam Maliyet		11.711.791	12.981.463	12.328.365	13.690.524
Pay Başına Maliyet (TL)		0,10	0,11	0,11	0,12
Kalekim'in Elde Edeceği Halka Arz Geliri		206.250.000	206.250.000	221.250.000	221.250.000
Kalekim Tarafından Karşılacak Maliyetler		7.310.800	7.288.789	7.619.087	7.597.076
Kalekim'in Elde Edeceği Net Gelir		198.939.200	198.961.211	213.630.913	213.652.924

* Diğer maliyetler veri odası, noter masrafları, KAP üyelik ücreti vb. maliyetlerden oluşmaktadır.

28.2. Halka arzın gerekçesi ve halka arz gelirlerinin kullanım yerleri:

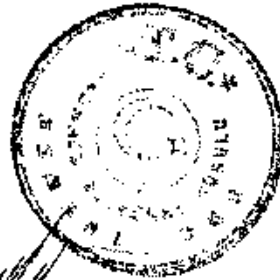
Şirket'in paylarının 2021 yılında halka arz edilerek, Borsa İstanbul'da kote edilmesi planlanmaktadır.

Halka arz ile sermaye artışı yoluyla fon edilmesi, kurumsallaşma, şeffaflık, hesap verilebilirlik ve kurumsal yönetim ilkelerinin daha etkin uygulanması, şirketin kurumsal kimliğinin güçlenmesi hedeflenmektedir.

278

KALEKİM
KİMYE MALİYE VE TİCARİT A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



30 Nisan 2021
AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Şirket, halka arz eden pay sahibinin mevcut paylarının satışından herhangi bir gelir elde etmeyecektir.

Şirket'in Halka Arzdan elde edeceği gelirin kullanım yerleri aşağıdaki gibidir;

- **Yurtiçi Şirket Satın Almaları ve/veya Yurtiçi Yeni Yatırımlar:** Şirket halka arz gelirinin %60 - %70'lik kısmını inşaat malzemeleri sektöründe mevcut ürün portföyüne katkı sağlayacak ve yurtiçi büyümesini destekleyecek beton katkısı, boya, poliüretan ve epoksi alanlarında yeni şirket satın almaları ve /veya yeni fabrika yatırımlarında kullanmayı amaçlamaktadır.

Ayrıca, faaliyet gösterdiği boya iş alanında öngördüğü büyüme döneminde planlanmış yatırımların kaynak ihtiyacını karşılamayı amaçlamaktadır.

- **Yurtdışı Yatırımlar:** Şirket yurtdışında mevcut yatırımlarını destekleyerek ve farklı coğrafyalarda yerel üretim tesisleri kurarak büyümeyi hedeflemektedir. Bu kapsamda;

a) **Yurtdışı Yeni Yatırımlar:** Şirket halka arz gelirinin %25 - %35'lik kısmıyla Orta Avrupa, Güney Asya ve Orta Doğu'da yerel üretim tesisleri kurmak suretiyle yurtdışı büyümesini desteklemeyi planlamaktadır.

b) **Mevcut Yurtdışı Yatırımlar:** Şirket halka arz gelirinin %5 - %15'lik kısmıyla hali hazırda yurtdışında ortak olduğu yatırımların işletme sermayesi ihtiyaçlarını karşılamayı hedeflemektedir. Arnavutluk ve Cezayir'de bulunan mevcut yurtdışı yatırımlarının işletme sermayesi ihtiyaçlarının bu kaynaktan karşılanması planlanmaktadır.

Fon kullanım alanlarına yönelik özet tablo aşağıda sunulmuştur.

Sermaye artırımından elde edilecek olan fonun kullanımı	Planlanan
Açıklamalar	Oran %
Yurtiçi Şirket Satın Almaları ve/veya Yurtiçi Yeni Yatırımlar	%60 - %70
Yurtdışı Yatırımlar	
- Yurtdışı Yeni Yatırımlar	%25 - %35
- Mevcut Yurtdışı Yatırımlar	%5 - %15
Toplam Fon Kullanımı	%100

279

HALEKİM
KİMYEVİ MADDELER SANAYİ
VE TİCARİT A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



30 Haziran 2011

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

29. SULANMA ETKİSİ

29.1. Halka arzdan kaynaklanan sulanma etkisinin miktarı ve yüzdesi:

Sermaye artırımını ve ortak satışı yöntemiyle yapılacak halka arz neticesinde, sermaye artışına katılmayan mevcut ortaklar için mevcut hisse pay oranlarında sulanma etkisi olacaktır.

Sulanma etkisine ilişkin hesaplamalar 31 Aralık 2020 tarihli bağımsız denetimden geçmiş mali tablolarda yer alan veriler esas alınarak yapılmış olup, 29.2. numaralı başlıkta ayrıntılı şekilde yer almaktadır.

29.2. Mevcut hissedarların halka arzdan pay almamaları durumunda (yeni pay alma haklarını kullanmamaları durumunda) sulanma etkisinin tutarı ve yüzdesi:

(aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası)	Taban Fiyat	Tavan Fiyat
Halka Arz Fiyatı	13,75	14,75
Halka Arz Öncesi Defter Değeri *	239.036.098	239.036.098
Halka Arz Öncesi Lot Adedi **	100.000.000	100.000.000
Halka Arz Öncesi Lot Başına Defter Değeri	2,39	2,39
Sermaye Artırımı	15.000.000	15.000.000
Şirkete Halka Arz Yoluyla Sağlanacak Brüt Nakit	206.250.000	221.250.000
Halka Arz Masrafları (Ek satış dahil) ***	7.288.789	7.597.076
Şirkete Halka Arz Yoluyla Sağlanacak Net Nakit	198.961.211	213.652.924
Halka Arz Sonrası Defter Değeri	437.997.309	452.689.022
Halka Arz Sonrası Lot Adedi **	115.000.000	115.000.000
Halka Arz Sonrası Lot Başına Defter Değeri	3,81	3,94
Mevcut Ortaklar İçin Lot Başına Pozitif Sulanma Etkisi	1,42	1,55
Mevcut Ortaklar İçin Lot Başına Pozitif Sulanma Oranı	59,3%	64,7%
Yeni Ortaklar İçin Lot Başına Pozitif Sulanma Etkisi	9,94	10,81
Yeni Ortaklar İçin Lot Başına Pozitif Sulanma Oranı	72,3%	73,3%

* Ana ortaklığa ait özkaynak toplamı

** 1 Lot = Her biri 1 Kuruş nominal değerli 100 Pay

*** Sadece Şirket tarafından karşılanacak masraflar



30 Nisan 2021

MALEKİM
KİMYEVA MADDELERİ SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

30. UZMAN RAPORLARI VE ÜÇÜNCÜ KİŞİLERDEN ALINAN BİLGİLER

30.1. Halka arz sürecinde ihraççıya danışmanlık yapanlar hakkında bilgiler:

KURUM	DANIŞMANLIK HİZMETLERİ
Ak Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Aracılık ve Danışmanlık
Yalçın Kemahlı Avukatlık Ortaklığı	Hukuki Danışmanlık
Ümit Yayla Avukatlık Bürosu	Hukuki Danışmanlık
Güney Bağımsız Denetim Ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik	Bağımsız Denetim Hizmeti

30.2. Uzman ve bağımsız denetim raporları ile üçüncü kişilerden alınan bilgiler:

Aşağıda belirtilen uzman ve bağımsız denetim raporunu hazırlayan taraflardan sağlanan bilgiler, ilgili raporlardan aynen alınarak, Şirket'in bildiği ve hazırlayan tarafın yayınladığı bilgilerden kanaat getirebildiği kararıyla yanlış ve yanıltıcı olmayacak şekilde izahnamede yer almaktadır. Bu raporların yayınlamasında ilgili raporları hazırlayanların rızası bulunmaktadır.

Mali tablolar:

Şirketin, 31.12.2018, 31.12.2019 ve 31.12.2020 tarihinde sona eren yıllık döneme ilişkin finansal tabloları Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. (a member of Ernst&Young Global Limited) tarafından denetlenmiştir. Sorumlu denetçi görüşlerine aşağıda verilmektedir.

Unvanı	: Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.
Sorumlu Ortak Baş Denetçisi	: Ethem Kutucular
Üyesi olduğu meslek kuruluşları	: İstanbul Serbest Muhasebeci Mali Müşavirler Odası
Adresi	: Maslak Mah. Eski Büyükdere Cad. No. 27 Sarıyer/İstanbul

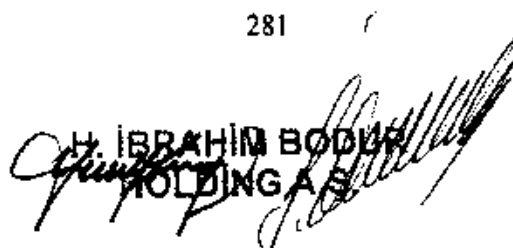
Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. (member of Ernst & Young Global Limited)'nin İhraççının 31.12.2020 tarihli finansal tablosu için vermiş olduğu bağımsız denetim raporu görüşleri aşağıda yer almaktadır:

"Kalekim Kimyevi Maddeler Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi ("Şirket") ile bağlı ortaklıklarının ("Grup") 31 Aralık 2020 tarihli konsolide finansal durum tablosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait; konsolide kâr veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, konsolide özkaynak değişim tablosu ve konsolide nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özeti de dâhil olmak üzere finansal tablo dipnotlarından oluşan konsolide finansal tablolarını denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre ilişikteki konsolide finansal tablolar, Grup'un 31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla konsolide finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait konsolide finansal

281


KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER SANAYİ
VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ


H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

30 Kasım 2021

performansını ve konsolide nakit akışlarını, Türkiye Finansal Raporlama Standartlarına (TFRS'lere) uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır".

Bağımsız Hukukçu Raporu

İşbu İzahname'nin 9 numaralı ekinde yatırımcıların incelemesine sunulan bağımsız hukukçu raporu Ümit Yayla Avukatlık Bürosu tarafından hazırlanmıştır.

Unvanı	:	Ümit Yayla Avukatlık Bürosu
Avukat	:	Ümit Yayla
Üyesi olduğu meslek kuruluşları	:	İstanbul Barosu
Adresi	:	Harbiye, Vali Konağı Cd. no:8 D:3, 34367 Şişli/İstanbul, Türkiye

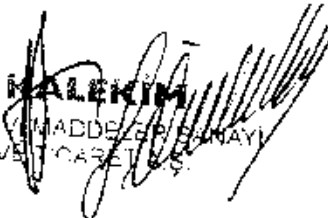
Ekli hukukçu raporunda da ayrıca belirtildiği üzere, Ümit Yayla Avukatlık Bürosu'nun hukukçu raporunun işbu İzahname kapsamında kamuya açıklanması konusunda rızası bulunmaktadır.

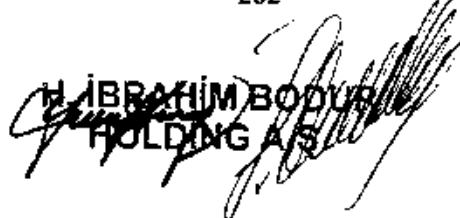
Diğer Açıklamalar

Yukarıda bahsi geçen ve Şirket'e aracılık hizmetleri, hukuki danışmanlık hizmetleri ve bağımsız denetim hizmetleri sunan hiçbir taraf, tarafından ihraç edilen ya da Şirket'e ait menkul kıymetleri ya da Şirket'in menkul kıymetlerini elde etme hakkı veren ya da taahhüt eden opsiyonlara sahip değildir. Aynı tarafların Şirket ile herhangi bir istihdam, yönetim, denetim ya da sermaye bağlantısı bulunmamaktadır.

Şirket'e yukarıda bahsi geçen hizmetleri sunan taraflar haricinde, İzahname'nin genelinde muhtelif sektör raporlarından, pazar araştırmalarından ve halka açık olan veya olmayan çeşitli kaynaklardan elde edilen bilgilere yer verilmiştir. Şirket olarak burada verilen bilgilerin aynen alındığı, Şirket'in bildiği veya ilgili üçüncü şahsın yayınladığı bilgilerden kanaat getirebildiği kadarıyla, açıklanan bilgileri yanlış veya yanıltıcı hale getirecek herhangi bir eksikliğin bulunmadığını beyan ederiz. Üçüncü kişilerden alınan söz konusu bilgilerin kaynakları ilgili bölümlerde verilmekte olup, bu bilgilerin doğruluğunu teyit ederiz. Öte yandan, tüm üçüncü kişilerden alınan bilgilerin güvenilir olduğu düşünülmekle birlikte, bağımsız bir doğrulama işleminden geçirilmemiştir.

Şirket, üçüncü kişilerden elde ettiği bilgilerden kanaat getirebildiği kadarıyla açıklanan bilgileri yanlış veya yanıltıcı hale getirecek herhangi bir eksikliğin bulunmadığını ve söz konusu bilgilerin aynen alındığını beyan eder.


HALEKİM
KİMYE VE MADDELER SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.


H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



30 Nisan 2011


AKINATIL MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

31. İSTİRAKLER HAKKINDA BİLGİLER

31.1. Konsolidasyona dahil edilenler hariç olmak üzere ihraççının finansal yatırımları hakkında bilgi:

Şirket yönetim kurulu 17.06.2020/18 nolu kararı ile Cezayir'e yatırım yapma kararı almıştır.

Ticaret Unvanı	SARL HA BUILDING INDUSTRY
Kurulduğu Ülke	Cezayir
Faaliyet Konusu	Seramik yapıştırıcıları, derz dolguları, su yalıtım malzemeleri, mastikler, köpükler, yüzey hazırlık malzemeleri, seramik temizlik ve bakım malzemeleri, iç ve dış cephe boya ve dekoratif dış cephe sıvaları imalatı, tedariği, yurtiçi-yurtdışı satışı ve pazarlama faaliyetlerini yapmak amacıyla 2021 yılında kurulmuştur. Bina ve üretim yeri tesisi ve inşaatının tamamlanması süresi tahminen 2 yıldır. 2023 yılında fiili üretime başlanılması öngörülmektedir.
İştirak Payı	%50 (*)
Sermaye Tutarı	290.000.000 DZD (Cezayir Dinarı)
Sermaye Taahhüdü	108.417.301,52 DZD (Cezayir Dinarı)
Yedekleri	0
Net Dönem Karı/Zararı	0

Cezayir'de yerel bir ortakla birlikte Sarl Ha Building Industry şirketine %50 oranında ortak olmuştur. Toplam yatırım bedelinin 10.820.000 USD olması planlanmaktadır. Şirket bu yatırım için 2020 yılında 285.000 USD sermaye ödemesi yapmış olup, 2021 yılında ise 800.000 USD sermaye ödemesi yapmayı planlamaktadır. Toplam yatırım tutarının kalan 6.024.000 USD'lik kısmı Cezayir'de kurulan şirketin üzerinden kredi kullanılarak, 3.711.000 USD'lik kısmı ise yerel ortak tarafından sermaye ve finansal borç ile tamamlanacaktır. Fabrika şu an inşaat aşamasında olup, 2023 yılında ilk satışın yapılması planlanmaktadır.



30 March 2021

KALEKİM
KİMYE, MADDELER, ENERJİ VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

32. PAYLAR İLE İLGİLİ VERGİLENDİRME ESASLARI

Aşağıda özetlenmekte olan hususlar borsada işlem görecektir. Paylar'ın elde tutulması ve elden çıkarılması sırasında elde edilecek kazanç ve iratların vergilendirilmesi hakkında genel bir bilgi vermek amacıyla İşbu İzahname tarihi yürürlükte bulunan vergi mevzuatı dikkate alınarak hazırlanmıştır. Özellikle durumlarda yatırımcıların vergi danışmanlarına danışması gerektiği önemle hatırlatılır. İşbu İzahname tarihi itibarıyla yürürlükte olan vergi mevzuatı ve vergi mevzuatının yorumlanma biçimi kapsamında verilen bilgilerin ileride değişebileceğinin hatta mevzuatın geriye yönelik olmak da değişebileceğinin göz önünde bulundurulması gerekmektedir.

32.1 Genel Bakış

32.1.1. Kişilerin Vergilendirilmesi

Gelir vergisi mevzuatı uyarınca, Türk hukukunda vergi mükelleflerinin yükümlülüklerini belirleyen iki çeşit veri mükellefiyet statüsü mevcuttur. Türkiye'de yerleşik bulunan ("Tam Mükellef") kişiler ve kurumlar Türkiye içinde ve dışında elde ettikleri kazanç ve iratların tamamı üzerinden vergilendirilirler. Türkiye'de yerleşik bulunmayan ("Dar Mükellef") kişiler ve kurumlar sadece Türkiye'de elde ettikleri kazanç ve iratlar üzerinden vergilendirilirler.

193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu ("GVK") uyarınca, bir gerçek kişinin Tam Mükellef olarak değerlendirilmesinin için: (i) yerleşim yerinin Türk Medeni Kanunu hükümlerine uygun olarak Türkiye'de olması veya (ii) bir takvim yılı içerisinde Türkiye'de devamlı olarak altı aydan fazla oturması gerekmektedir. Buna ek olarak, (i) resmi dairelere; (ii) resmi müesseselere veya (ü) merkezi Türkiye'de bulunan teşekkül ve teşebbüslere bağlı olup adı geçen daire, müessese, teşekkül ve teşebbüslerin işleri dolayısıyla yabancı ülkelerde oturan Türk vatandaşları da Tam Mükellef yani sınırsız vergi yükümlülükleri olarak değerlendirilmektedir. Dolayısıyla, Tam Mükellef olarak değerlendirilen söz konusu kişiler Türkiye içinde ve dışında elde ettikleri kazanç ve iratların tamamı üzerinden vergilendirilirler. Türk vergi mevzuatı çerçevesinde belirtien bu şartları sağlamayan bir gerçek kişi Dar Mükellef olarak değerlendirilir.

Paylar'a sahip olan kişilerin, söz konusu Paylar'ın BİST'te elden çıkarılmasından kaynaklanan değer artış kazançları ve Paylar ile ilgili dağıtılan kâr paylarından elde ettikleri menkul sermaye iratları, Türkiye'de elde edilmiş olarak kabul edilmektedir.

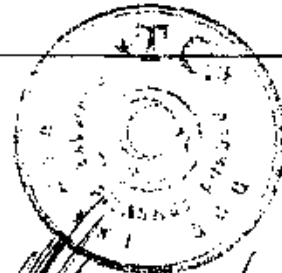
Kişilerin 2021 yılında elde ettikleri ücret gelirleri dışındaki gelirlerinin vergilendirilmesinde aşağıda yer alan artan oranlı gelir vergisi tarifesi uygulanır.

Gelir Aralığı	Gelir Vergisi Oranı (%)
24.000 TL'ye kadar	%15
53.000 TL'nin 24.000 TL'si için 3.600 TL, fazlası	%20
130.000 TL'nin 53.000 TL'si için 9.400 TL, fazlası	%27

284

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER İHTİSAP VE TİCARİT A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.



AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

30 Nisan 2021

650.000 TL'nin 130.000 TL'si için 30.190 TL, fazlası	%35
650.000 TL'den fazlasının 650.000 TL'si için 212.190 TL, fazlası	%40

32.1.2. Kurumların Vergilendirilmesi

5520 Sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu ("KVK")'na göre sermaye şirketleri, kooperatifler, ikdisadî kamu kuruluşları, demek veya vakıflara ait ikdisadî işlemler, iş ortaklıkların, kurum kazançları üzerinden kurumlar vergisine tabidirler. Kurumların kârı Vergi Usul Kanunu ve diğer Türk Vergi Kanunlarına göre belirlenmektedir. Kurumlar Vergisi oranı KVK'nun 32. maddesi uyarınca kurum kazancı üzerinden %20 olarak belirlenmiştir. 17 Kasım 2020'de Resmî Gazete'de yayınlanarak yürürlüğe giren 7256 sayılı Bazı Alacakların Yeniden Yapılandırılması ile Bazı Kanunlarda Değişiklik Yapılması Hakkında Kanun ile KVK'da değişiklik yapılarak, Payları Borsa İstanbul Pay Piyasasında ilk defa işlem görmek üzere en az %20 oranında halka arz edilen kurumların (bankalar, finansal kiralama şirketleri, faktoring şirketleri, finansman şirketleri, ödeme ve elektronik para kuruluşları, yetkili döviz müesseseleri, varlık yönetim şirketleri, sermaye piyasası kurumları ile sigorta ve reasürans şirketleri ve emeklilik şirketleri hariç) paylarının ilk defa halka arz edildiği hesap döneminden başlamak üzere beş hesap dönemine ait kurum kazançlarına kurumlar vergisi oranının 2 puan indirimi olarak uygulanmasına hükmedilmiştir.

Kurumlar Vergisi Kanunu'nda tam ve dar mükellefiyet olmak üzere iki tür vergi mükellefiyeti tanımlanmıştır. KVK uyarınca, bir kurumun Tam Mükellef olarak değerlendirilebilmesi için: (i) kanuni merkezinin Türkiye'de bulunması veya (ii) kanuni merkezinin Türkiye dışında bulunmasına rağmen iş bakımından işlemlerin fiilen toplandığı ve yönetildiği merkez olan iş merkezinin Türkiye'de bulunması gerekmektedir. Türk vergi mevzuatı çerçevesinde belirtilen bu İK şartı sağlamayan bir kurum Dar Mükellef olarak değerlendirilir.

Tam mükellef kurumlar gerek Türkiye içinde gerekse Türkiye dışında elde ettikleri kazançlarının tamamı üzerinden Türkiye'de vergilendirilirler. Dar mükellef kurumlar ise sadece Türkiye'de elde ettikleri kazançları üzerinden vergilendirilirler.

Dar mükellefiyete tabi kişiler bakımından menkul sermaye iratlarının Türkiye'de elde edilmiş olarak kabul edilebilmesi için sermayenin Türkiye'de yatırılmış olması gerekmektedir. Dar mükellefiyete tabi kişiler bakımından değer artış kazançlarının Türkiye'de elde edilmiş olarak kabul edilebilmesi için söz konusu değer artış kazancının doğuran işin veya muamelenin Türkiye'de ifa edilmesi veya Türkiye'de değerlendirilmesi gerekmektedir. "Türkiye'de değerlendirilmesi" ifadesinden ödemenin Türkiye'de yapılması veya ödeme yabancı bir ülkede yapılmış ise, Türkiye'de ödeyenin veya nam ve hesabına yapılanın ödeme hesaplarına intikal ettirilmesi veya kârından ayrılması gerektiği şeklinde anlaşılması gerekir.



30 Mayıs 2021

HALEKİM
KURUMLAR VERGİSİ
MÜDÜRLÜĞÜ
İCARET

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

32.2 Payların elden çıkarılması karşılığında sağlanan kazançların vergilendirilmesi

32.2.1 Borsada işlem gören payların vergilendirme esasları:

2006 ve 2025 yılları arasında Borsa İstanbul'da işlem gören payların elden çıkarılması sonucu sağlanan değer artış kazançlarının vergilendirilmesi GVK'nun Geçici 67. maddesi çerçevesinde gerçekleştirilmektedir. GVK'nun Geçici 67. maddesi kapsamında değer artış kazançları işlemlere aracılık eden bankalar ve aracı kurumlar ile saklayıcı kuruluşlar tarafından yapılan tevkifat ile vergilendirilmektedir. GVK'nun Geçici 67. Maddesinin yürürlük süresinin 2025 yılından sonraya uzatılmaması veya herhangi bir şekilde kapsamının vergi mevzuatına dâhil edilmemesi durumunda 2025 yılından sonra aşağıda açıklandığı üzere (Bkz. 33.2.2 Genel Olarak Pay Alım Satım Kazançlarının Vergilendirilmesi (Yatırım Ortaklığı Payları Hariç), BİST'te işlem gören payların elden çıkarılmasından sağlanacak değer artış kazançları genel hükümler çerçevesinde vergilendirilecektir.

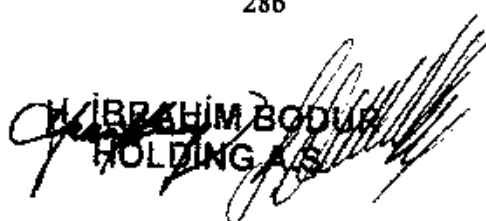
Diğerlerinin yanı sıra, BİST'te işlem gören paylarının alım satımına aracılık ettikleri yatırımcılar tarafından sağlanan gelirlerin vergilendirilmesinden yükümlü olan ve dolayısıyla vergi tevkifatını yapmakla sorumlu tutulan taraflar bankalar, aracı kurumlar ve saklayıcı kuruluşlardır. Bankalar, aracı kurumlar ve saklayıcı (saklamacı) kuruluşlar tevkifat yükümlülükleri tahtındaki ilgili vergi beyanlarını, üçer aylık dönemler itibarıyla beyan edeceklerdir. İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.-Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. dışında saklayıcı kuruluşlardan saklama hizmeti alan yatırımcıların işlemlerinde vergi tevkifatının yapılması esasen ilgili saklayıcı kuruluşun sorumluluğundadır.

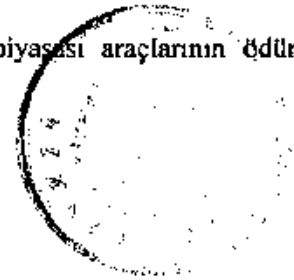
BİST'te işlem gören bir payın başka bir banka veya aracı kuruma naklinin istenmesi halinde, nakli gerçekleştirecek banka veya aracı kurum nakli istenen kıymetle ilgili alış bedeli ve alış tarihini naklin yapılacağı kuruma bildirecektir. Bildirilecek tarih ve bedel, tevkifat matrahının tespitinde dikkate alınacaktır. Söz konusu paylarının bir başka kişi veya kurum adına nakledilmesi halinde alış bedelinin ve alış tarihinin T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'na bildirilmesi gerekmektedir.

Saklayıcı kuruluşlar, bankalar ve aracı kurumlar tarafından yapılacak veri tevkifatı oranı kanunen %15 olarak belirlenmiştir. Söz konusu tevkifat oranı bankalar, aracı kuruluşlar ve saklayıcı kuruluşlar tarafından aşağıda yer alan gelirler üzerinden uygulanır:

- Bankalar ve aracı kurumların alım satımına aracılık ettikleri menkul kıymetler ile diğer sermaye piyasası araçlarının alış ve satış bedelleri arasındaki fark;
- Alımına aracılık ettikleri menkul kıymet veya diğer sermaye piyasası araçlarının ifası halinde alış bedeli ile ifa bedeli arasındaki fark,
- Bankalar ve aracı kurumların aracılık ettikleri menkul kıymet veya diğer sermaye piyasası araçlarının ödünç işlemlerinden sağlanan gelirler,
- Aracılık ettikleri menkul kıymet veya diğer sermaye piyasası araçlarının ödünç işlemlerinden sağlanan gelirler


KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER İZMİR KAYI
VE TİCARET A.Ş.


İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.


30 Nisan 2021
AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Ancak, GVK ve 2012/3141 sayılı Bakanlar Kurulu Kararı uyarınca, kanunen %15 olarak belirlenen tevkifat oranı: (i) paylara ve pay endekslerine dayalı olarak yapılan vadeli işlem ve opsiyon sözleşmeleri, BİST'te işlem gören aracı kuruluş varantları dâhil olmak üzere paylar (menkul kıymetler yatırım ortaklık payları hariç) ve pay yoğun fonlarının katılma belgelerinden elde edilen (ii) KVK'nın 2/1 maddesi kapsamındaki mükellefler ile münhasırın menkul kıymet ve diğer sermaye piyasası -aracı getirileri ile değer artışı kazançları elde etmek ve bunlara bağlı hakları kullanmak amacıyla faaliyette bulunan mükelleflerden Kanun'a göre kurulan yatırım fonları ve yatırım ortaklıklarıyla benzer nitelikte olduğu T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığınca belirlenenler için %0; ve (iii) ii) numaralı alt kısımda belirtilen gerçek kişi ve kurumlar hariç olmak üzere, (i) numaralı alt kısımda belirtilen dışında kalan kazançlar için %10 olarak uygulanır.

Yatırımcılar yukarıda belirtilen oranların ileride değişikliğe uyabileceğini göz önünde bulundurmalıdır.

Paylar değişik tarihlerde alındıktan sonra bir kısmının elden çıkarılması halinde tevkifat matahının tespitinde dikkate alınacak alış bedelinin belirlenmesinde ilk giren ilk çıkar metodu esas alınacaktır. Payların alımından önce elden çıkarması durumunda, elden çıkarma tarihinden sonra yapılan ilk alım işlemi esas alınarak söz konusu tutar üzerinden tevkifat yapılacak tutar tespit edilir. Aynı gün içinde birden fazla alım satım yapılması halinde o gün içindeki alış maliyetinin tespitinde ağırlıklı ortalama yöntemi uygulanabilecek, ancak tevkifatı matrahı ilk giren ilk çıkan yöntemine göre belirlenecektir. Alış ve satış işlemleri dolayısıyla ödenen komisyonlar ile Banka ve Sigorta Muameleleri Vergisi tevkifat matrahının tespitinde dikkate alınır.

282 Seri No'lu Gelir Vergisi Genel Tebliğ uyarınca menkul kıymet ve diğer sermaye piyasası araçlarına ilişkin türler (i) sabit getirili menkul kıymetler; (ii) değişken getirili menkul kıymetler; (iii) diğer sermaye piyasası araçları ve (iv) yatırım fonları katılma belgeleri ve yatırım ortaklıkları payları olacak şekilde belirlenmiştir. Paylar ve pay endekslerine dayalı olarak yapılan vadeli işlem ve opsiyon sözleşmeleri, menkul kıymetin dâhil olduğu sınıf içinde değerlendirilecektir. Bu kapsamda pay ve pay endekslerine dayalı olarak yapılan vadeli işlem sözleşmeleri ile BİST'te işlem gören pay ve pay endekslerine dayalı olarak ihraç edilen aracı kuruluş varantları paylarının da dâhil olduğu değişken getirili menkul kıymetler sınıfı kapsamında değerlendirilecektir.

Üçer aylık dönem içerisinde, birden fazla pay ve aynı türden olduğu kabul edilen menkul kıymet alım satım işlemi yapılması halinde tevkifatın gerçekleştirilmesinde bu işlemler tek bir işlem olarak dikkate alınır. Pay ve aynı türden olduğu kabul edilen menkul kıymet alım satımından doğan zararlar takvim yılı aşılmamak kaydıyla izleyen üç aylık döneme devredilir ve takip eden dönemlerin tevkifat matahından mahsup edilir. Takvim yılının son üç aylık döneminde oluşan zarar tutarının izleyen döneme aktarılması mümkün değildir.

Tam mükellef kurumlara ait olup, BİST'te işlem gören ve bir yıldan fazla süreyle Tam Mükellef ve Dar Mükellef pay sahipleri tarafından, elde tutulan payların elden çıkarılmasında tevkifat uygulanmaz.

287



MALEKİM
KİMYEYİ MADDELERİ SAĞLAYICI
VE TİCARETİ A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

30.11.2011
AKYATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Tevkifata tabi tutulan BİST'te işlem gören paylara ilişkin alım satım kazançları için gerçek kişilerce yıllık veya münferit beyanname verilmez. Söz konusu bu gelirler, diğer gelirler dolayısıyla verilecek yıllık beyannameye dâhil edilmez. Ticari faaliyet kapsamında elde edilen gelirler, mükelleflerin her türlü ticari ve sınai faaliyetlerinden elde ettikleri kazançları şeklinde tanımlanan ticari kazanç hükümleri çerçevesinde GVK'nun Geçici 67. maddesi kapsamında tevkifata tâbi tutulan kazançlar için gerçek kişilerce yıllık veya münferit beyanname verilmez. Diğer gelirler dolayısıyla verilecek yıllık beyannameye bu gelirler dâhil edilmez. Söz konusu madde hükümleri uyarınca tevkifata tabi tutulsun tutulmasın dar mükellef gerçek kişi veya kurumlarca Hazine, 4749 sayılı Kanuna göre kurulan varlık kiralama şirketleri ve tam mükellef kurumlar tarafından yurtdışında ihraç edilen menkul kıymetlerden sağlanan kazanç ve iratlar için münferit veya özel beyanname verilmez.

Menkul kıymet ve sermaye piyasası araçlarının üçer aylık dönemler itibarıyla tevkifata tabi tutulacak alım satım kazançlarının tespitinde alım satım konusu işlemlerin (yukarıda belirtildiği üzere) aynı türden olmasına dikkat edilecektir. Kazançlar, bu türlere göre ayrı ayrı tespit edilip tevkifata tabi tutulacaktır.

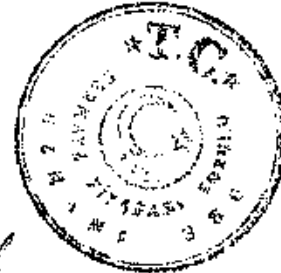
GVK'nun Geçici 67/5 maddesi uyarınca, gelir sahibinin gerçek veya tüzel kişi ya da Dar veya Tam Mükellef olması, vergi mükellefiyeti bulunup bulunmaması, vergiden muaf olup olmaması ve elde edilen kazancın vergiden istisna olup olmaması yukarıda ayrıntılan verilen vergilendirme uygulamasını etkilememektedir.

2006/10731 sayılı BKK, 2010/926 sayılı BKK ve 2012/3141 sayılı BKK uyarınca, halka arz tarihi itibarıyla tevkifat oranı Bakanlar Kurulu'nca %0 olarak belirlenmekle birlikte söz konusu oranın artırılması durumunda Dar Mükellefler açısından çifte vergilendirme sorunu gündeme gelecektir. GVK'nun Geçici 67. maddesinde düzenlenmiş olan tevkifat uygulamalarında, tevkifata konu geliri elde etmiş olan kişinin mukim olduğu ülke ile yapılmış ve yürürlükte olan Çifte Vergilendirmeyi Önleme Anlaşması hükümleri önem arz etmektedir. Söz konusu anlaşma hükümleri, Türk Vergi Kanunlarından önce uygulanacaktır.

Dar Mükellef gerçek kişi ve kurumların, GVK'nun Geçici 67. maddesi kapsamında Türkiye'deki finansal araçlara kendileri veya yurtdışındaki portföy yönetim şirketleri vasıtasıyla yatırım yapabilmeleri için vergi kimlik numarası almaları gerekmektedir.

Vergi kimlik numarası alınabilmesi için (i) Dar Mükellef gerçek kişilerin pasaportlarının noter onaylı bir örneği ya da vergi dairesi yetkililerince onaylanmak üzere, aslı ve fotokopisini, (ii) Dar Mükellef kurumların ise kendi ülkelerinde geçerli kuruluş belgesinin Türkiye'nin o ülkede bulunan temsilciligince onaylı Türkçe bir örneğini veya yabancı dilde onaylı kuruluş belgesinin tercüme bürolarınca tercüme edilmiş Türkçe bir örneğini ilgili vergi dairesine ibraz etmeleri gerekmektedir. Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti vatandaşları için nüfus cüzdanının ibrazı yeterli olacaktır.

288



30.05.2011

KALEKİM
KİMYEYİ İMALAT, ÖZEL SEKTÖR VE TİCARİ
HİZMETLER A.Ş.

H İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

Ayrıca, bankalar ve aracı kurumlar ile saklayıcı kuruluşlar kendilerine işlem yapmak için müracaat eden ancak vergi kimlik numarası ibraz edemeyen yabancı müşterileri için, toplu olarak vergi kimlik numarası alabilirler.

Çifte vergilendirmeyi önleme anlaşmaları hükümlerinden yararlanılabilmesi için ise ilgili ülkenin yetkili makamları tarafından düzenlenerek imzalanmış mukimlik belgesinin aslının ve tercüme bürolarınca te dairesine, banka ve aracı kurumlar vasıtasıyla veya doğrudan ibraz edilmesi gerekmektedir. Bir takvim yılına ilişkin mukimlik belgesi izleyen yılın dördüncü ayına kadar geçerli olup, söz konusu belgenin her yıl yenilenmesi gerekmektedir.

Tevkifat uygulamasından önce mukimlik belgesinin ibraz edilmemesi halinde Çifte Vergilendirmeyi önleme Anlaşması hükümleri dikkate alınmadan %15 (hâlihazırda 2012/3141 sayılı BKK uyarınca %0 oranında uygulanmaktadır) oranı uygulanmak suretiyle tevkifat yapılacaktır. Ancak bu durumda dahi sonradan söz konusu mukimlik belgesinin ibrazı ile Çifte Vergilendirmeyi önleme Anlaşması hükümleri ve iç mevzuat hükümleri doğrultusunda yersiz olarak tevkif suretiyle alınan verginin iadesi talep edilebilecektir.

T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı gerekli gördüğü hallerde, Çifte Vergilendirmeyi önleme Anlaşmaları hükümlerinden yararlanacak kişi ve kurumlardan, alım-satımın yaptıkları veya getirisini tahsil ettikleri Türk menkul kıymetleri bakımından, uygulanacak anlaşma hükümlerine göre gerçek hak sahibi (beneficial owner) olduklarına dair ilgili ispat edici belgelerin ibrazını da isteyebilecektir. Bu belgeleri T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nun tayin edeceği sürede ibraz etmeyen veya bu belgeler ile veya başkaca bir suretle gerçek hak sahibi olmadığı tespit edilenler bakımından zamanında tahakkuk ve tahsil edilmeyen vergiler için vergi ziyan doğmuş sayılacaktır.

Türkiye Cumhuriyeti'nin bugüne kadar akdettiği anlaşmalar ve anlaşmaların Türkçe metinleri Gelir İdaresi Başkanlığı'nın www.gib.gov.tr web sayfasında yer almaktadır.

32.2.2 Genel Olarak Pay Alım Satım Kazançlarının Vergilendirilmesi

Bu bölümde GVK'nın Geçici 67. maddesinin dışında kalan durumlara ilişkin genel açıklamalar yer almaktadır.

32.2.2.1 Gerçek Kişiler

32.2.2.1.1. Tam Mükellef Gerçek Kişiler

Pay alım satım kazançları, GVK'nun Mükerrer 80'inci maddesi uyarınca gelir vergisine tabi olacaktır. Ancak anılan madde uyarınca, "ivazsız olarak iktisap edilen hisse senetleri ile tam mükellef kurumlara ait olan ve iki yıldan fazla süreyle elde tutulan hisse senetlerinin elden çıkarılması durumunda elde edilen kazançlar vergiye tabi olmayacaktır. Hisse senetlerinin elden çıkartılmasında da kamu menkul kıymetlerinin satışında olduğu gibi, GVK'nun Mükerrer 81 'inci maddesi uyarınca iktisap bedeli, elden çıkarıldığı ay hariç olmak üzere Devlet İstatistik Enstitüsü tarafından belirlenen toptan eşya fiyat endeksindeki artış oranında artırılarak dikkate alınabilecektir. GVK'nun Mükerrer 81. Maddesi uyarınca mal ve hakların elden çıkarılmasında iktisap bedeli, elden çıkarılan mal ve hakların, elden çıkarıldığı ay hariç olmak üzere Devlet



30.05.2011

İstatistik Enstitüsünce belirlenen toptan eşya fiyat endeksindeki artış oranında artırılarak tespit edilir. Bu endekslemenin yapılabilmesi için artış oranının %10 veya üzerinde olması şarttır.

GVK'un Madde 86/1 (c) uyarınca tam mükellef gerçek kişilerin tevkif sureti ile vergilendirilmiş menkul sermaye iratları GVK'nun 103'üncü maddesinin ikinci gelir dilimindeki tutarı aşıyor ise (bu tutar 2021 yılı için 53.000 TL'dir) beyan edilmesi gerekir.

32.2.2.1.2 Dar Mükellef Gerçek Kişiler

GVK madde (86/2) çerçevesinde dar mükellefiyette vergiye tabi gelirin tamamı, Türkiye'de tevkif suretiyle vergilendirilmiş olan ücretler, serbest meslek kazançları, menkul ve gayrimenkul sermaye iratları ile diğer kazanç ve iratlardan oluşuyorsa yıllık beyannameye tabi değildir. Dar mükellef gerçek kişilerin tevkif sureti ile vergilendirilmemiş gelirleri mevcut ise, GVK madde (101/2) uyarınca, menkul malların ve hakların elden çıkarılmasından doğan kazanç ve iratlarını mal ve hakların Türkiye'den elden çıkarıldığı yerin vergi dairesine münferit beyanname ile bildirmek zorundadırlar.

32.2.22 Kurumlar

32.2.2.2.1 Kurumlar Vergisi Mükelleflerinin Aktifine Kayıtlı Payların Elden Çıkarılmasından Sağlanan Kazançlar

Ticari faaliyete bağlı olarak bünyesinde elde edilen alım satım kazançları ticari kazanç olarak beyan edilip vergilendirilecektir.

32.2.2.2.2 Tam Mükellef Kurumlar

Öte yandan, KVK'nın 5/1-e maddesi uyarınca kurumların aktiflerinde en az iki tam yıl süreyle yer alan iştirak hisselerinin satışından doğan kazancın %75'lik kısmı kurumlar vergisinden istisna tutulmaktadır. Ancak bu istisnadan yararlanabilmek için satış kazancının satışın yapıldığı yılı izleyen 5. yılın sonuna kadar bilançonun pasifinde özel bir fon hesabında tutulması; satış bedelinin satışın yapıldığı yılı izleyen ikinci takvim yılı sonuna kadar tahsil edilmesi ve satışı yapan ve dolayısı ile istisnadan yararlanacak kurumun menkul kıymet ticaret ile uğraşmaması gerekmektedir.

32.2.2.2.3 Dar Mükellef Kurumlar

Dar Mükellef kurum, Türkiye'de bir işyeri açmak suretiyle veya daimi temsilci vasıtasıyla devamlı menkul kıymet alım satım işi yapan kurum statüsünde ise alım satım kazançları ticari kazanç olarak vergiye tabi olacak vergileme Tam Mükellef kurumlarda olduğu şekilde gerçekleşecektir. Yukarıda belirtildiği üzere, devamlı olarak menkul kıymet ticaret ile uğraştıklarından %75'lik kurumlar vergisi istisnasından faydalanmaları mümkün değildir.

Türkiye'de bir işyeri açmadan veya daimi temsilci vasıtasıyla menkul kıymet alım satım kazancı elde eden Dar Mükellefler açısından da ilgili kazancın Türkiye'de vergilendirilmesi söz konusu olabilir. Dar mükellef kurumların vergilendirilmesi açısından Türkiye'nin imzalanmış olduğu



30 Haz. 2021

KALEKİM
KİMYEYİ MADDELERİ VE TİCARİ İŞLERİ
ANONİM ŞİRKETİ

F. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AKYATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

yürürlükte bulunan çifte vergilendirmeyi önleme anlaşmalarının hükümleri önem arz etmektedir. Söz konusu anlaşma hükümleri, Türk Vergi Kanunları'ndan önce uygulanacaktır.

32.2.2.2.4 Yabancı Fon Kazançlarının ve Bu Fonların Portföy Yöneticiliğini Yapan Şirketlerin Vergisel Durumu

1 Ocak 2006 tarihinden itibaren Sermaye Piyasası Kurulunun düzenleme ve denetimine tabi fonlara benzer yabancı fonlar da sermaye şirket sayılarak kurumlar vergisi mükellefi olacaklardır. KVK'ya 6322 sayılı Kanunun 35 inci maddesiyle, 15 Haziran 2012 tarihinden itibaren yürürlüğe girmek üzere, "Yabancı fon kazançlarının vergilendirilmesi" başlıklı 5/A maddesi eklenmiştir. Bu maddede, yabancı fonlar ile bu fonların aracılık işlemlerini yürüten portföy yöneticiliği yetki belgesine sahip Tam Mükellef portföy yöneticisi şirketlerin vergisel durumları düzenlenmiştir.

KVK'nın 2/1 maddesinde belirtilen yabancı fonların, yöneticisi şirketler aracılığıyla organize bir borsada işlem görsün veya görmesin, her türlü menkul kıymet ve sermaye piyasası aracı; (ii) vadeli işlem ve opsiyon sözleşmesi (iii) varant; (iv) döviz (v) emtiaya dayalı vadeli işlem ve opsiyon sözleşmesi; (vi) kredi ve benzeri finansal varlıklar; ve (vii) kıymetli maden borsalarında yapılan emtia işlemleri ile ilgili elde ettikleri kazançları için KVK'nun 5/A maddesinde sayılan şartların sağlanması durumunda; portföy yöneticisi şirketler, bu fonların daimi temsilcisi sayılmayacak ve bunların iş yerleri de bu fonların iş yeri veya iş merkezi olarak kabul edilmeyecektir.

Dolayısıyla, yabancı fonların bu kapsamda elde ettikleri kazançları için beyanname verilmeyecek ve diğer kazançlar nedeniyle beyanname verilmesi halinde de bu kazançlar beyannameye dâhil edilmeyecektir.

Bu uygulamanın, yabancı fonların Türkiye kaynaklı gelirleri üzerinden yapılacak vergi kesintisine etkisi yoktur.

Türkiye'de bulunan, aktif büyüklüğünün %51'inden fazlası taşınmazlardan oluşan şirketlere ait paylar veya ortaklık payları veya bunlara ilişkin vadeli işlem ve opsiyon sözleşmeleri, elde edilen kazançlar bu uygulama kapsamında değerlendirilmeyecektir.

32.3 Paylara ilişkin kâr paylarının ve kâr payı avanslarının vergilendirilmesi

GVK'nın 94/1-6-b maddesine 4842 sayılı Kanunla yapılan değişiklikle, tevkifat kârın dağıtılması aşamasına bırakılmıştır. Bu kapsamda GVK'nun 4842 sayılı Kanunla değişik 94/1-6-b maddesi uyarınca, Tam Mükellef kurumlarca; (i) Tam Mükellef gerçek kişilere; (ii) gelir ve kurumlar vergisi mükellefiyeti olmayanlara; (iii) gelir ve kurumlar vergisinden muaf olanlara; (iv) Dar Mükellef gerçek kişilere; (v) Dar Mükellef kurumlara (Türkiye'de bir işyeri veya daimi temsilci aracılığıyla kâr payı elde edenler hariç); ve (v) gelir ve kurumlar vergisinden muaf olan Dar Mükelleflere dağıtılan kâr payları üzerinden 2009/14592 sayılı BKK uyarınca %15 oranında tevkifat yapılacaktır (girişim sermayesi yatırım fonları ve ortaklıkları için bu oran %0 oranında uygulanır). Tam Mükellef kurumlarca; (i) Tam Mükellef kurumlara; ve (ii) işyeri ve daimi temsilci vasıtasıyla faaliyette bulunan Dar Mükellef kurumlara dağıtılan kâr payları tevkifata tabi değildir.

291

KALEKİM
KİMYEYİ NAHDE BURSA SİNYAYI
VESTİCİLİK A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AKYATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

30 Kasım 2011

32.3.1 Gerçek Kişiler

32.3.1.1 Tam Mükellef Gerçek Kişiler

GVK'ya 4842 sayılı Kanunla eklenen 22/3 maddesi uyarınca Tam Mükellef kurumlardan elde edilen, GVK'nun 75/2 maddesinin (1), (2) ve (3) numaralı bentlerinde yansı kâr paylarının yansı gelir vergisinden müstesnadır. Kurumlar kâr payı dağıtırken, gelir vergisinden istisna edilen kısım olan yansı (%50'si) dâhil olmak üzere dağıtılan kâr payının tamamı (%100'ü) üzerinden %15 oranında gelir vergisi tevkifatı yapmaktadırlar. Kâr payının yıllık vergi beyannamesinde beyan edilmesi halinde, söz konusu vergi tevkifatı yıllık vergi beyannamesinde hesaplanan gelir vergisi tutarından mahsup edilir. GVK'nun 86/1-c maddesi uyarınca, uyarınca, tevkif yoluyla vergilendirilmiş bulunan ve gayrisafi tutarını; 2021 yılı gelirleri için 53.000 TL'yi aşan ve tam mükellef kurumlardan elde edilen kâr payları için beyanname verilmesi gerekecektir.

Ayrıca, kârın sermayeye eklenmesi kâr dağıtımını sayılmaz.

Beyan edilen tutar hesaplanan gelir vergisinden kurum bünyesinde kârın dağıtım aşamasında yapılan %15 oranındaki vergi kesintisinin tamamı (istisnaya tabi olan kısım dahil) mahsup edilecek olup mahsup sonrası kalan tutar genel hükümler çerçevesinde red ve iade edilecektir.

Kâr payı avansım da kâr payları ile aynı kapsamda vergilendirilmektedir.

32.3.1.2 Dar Mükellef Gerçek Kişiler

GVK'nun 94/6-b maddesi uyarınca, tam mükellef kurumlarca dar mükellef gerçek kişilere dağıtılan kâr payları üzerinden Bakanlar Kurulunca belirlenen oranlarda (bugün için bu oran %15'tir) tevkifat yapılacaktır. Türkiye'nin taraf olduğu bam çifte vergilendirmeyi önleme anlaşmalarında daha düşük tevkifat oranları belirlenebilmektedir.

Dar mükellef gerçek kişiler açısından kâr paylarının tevkifat suretiyle vergilendirmesi nihai vergileme olup, dar mükelleflerce bu gelirler için gelir vergisi beyannamesi verilmesine gerek bulunmamaktadır.

Diğer taraftan GVK'nun 101. Maddesinin 5 no'lu fıkrası gereğince dar mükellef gerçek kişilerin vergisi tevkif suretiyle alınmamış menkul sermaye iratlarını, Türkiye'de elde edildiği yerin vergi dairesine münferit beyanname ile beyan etmeleri gerekmektedir.

32.3.2 Kurumlar

32.3.2.1 Tam Mükellef Kurumlar

Ticari faaliyete bağlı olarak ticari işletme bünyesinde elde edilmesi halinde tevkifat yapılmayacak söz konusu gelirler ticari kazanç olarak beyan edilecektir. GVK'nun 6. maddesinde kapsamındaki "safı kurum kazancı, GVK'nın ticari kazancı düzenleyen hükümlerine göre belirlenecektir. Kurumlar vergisi, mükelleflerin bir hesap dönemi içinde elde ettikleri safı kurum kazancı üzerinden %20 oranında uygulanır.



30.08.2021

KALEKİM
KİMYEYİ MADDELERİ SATIŞI
VE TİCARETİ A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AKYATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

33. İHRAÇCI VEYA HALKA ARZ EDEN TARAFINDAN VERİLEN İZİN HAKKINDA BİLGİ

33.1. İhraççı veya halka arz eden tarafından izahnamenin kullanılmasına ilişkin verilen izin ve izin verilen herhangi bir yetkili kuruluşun payların sonradan tekrar satışına dair kullandığı izahnamenin içeriğinden de ilgili kişilerin sorumlu olmayı kabul ettiklerine dair beyanları:

Yoktur.

33.2. İzahnamenin kullanımına izin verilen süre hakkında bilgi:

Yoktur.

33.3. Payların yetkili kuruluşlarca sonradan tekrar satışa sunulabileceği dönem hakkında bilgi:

Yoktur.

33.4. Payların yetkili kuruluşlarca sonradan tekrar satışa sunulması kapsamında izahnamenin kullanılabilceği ülkeler hakkında bilgi:

Yoktur.

33.5. İzahname kullanım izninin verilmesinin şartı olan diğer açık ve objektif koşullar hakkında bilgi:

Yoktur.

33.6. Yetkili kuruluşlarca payların sonradan tekrar satışının gerçekleştirilmesi durumunda, satışın koşullarına ilişkin bilgilerin yetkili kuruluş tarafından satış esnasında yatırımcılara sunulacağına dair koyu harflerle yazılmış uyarı notu:

Yoktur.

294



30 Nisan 2017

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER
VE TİCARİ A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

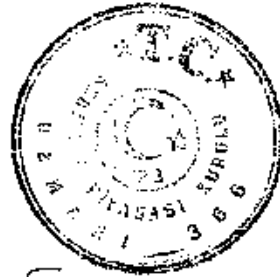
AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

34. İNCELEMeye AÇIK BELGELER

Aşağıdaki belgeler, Kalekim Kimyevi Maddeler Sanayi Ve Ticaret A.Ş., Firuzköy Mah. Firuzköy Bulvarı No.188-1 Avcılar/İSTANBUL adresindeki adresindeki ihracının merkezi ve başvuru yerleri ile ihracının internet sitesi (www.kalekim.com) ile Kamuyu Aydınlatma Platformunda (KAP) tasarruf sahiplerinin incelemesine açık tutulmaktadır:

1) İzahnamede yer alan bilgilerin dayanağını oluşturan her türlü rapor ya da belge ile değerlendirme ve görüşler (değerleme, uzman, faaliyet ve bağımsız denetim raporları ile yetkili kuruluşlarca hazırlanan raporlar, esas sözleşme, vb.)

2) İhracının izahnamede yer alması gereken finansal tabloları



295

30 Mar 2021

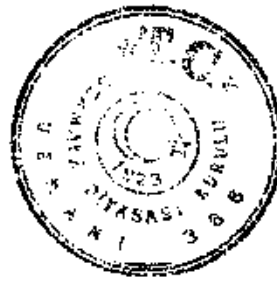
KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

F. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ

35. EKLER

- Ek-1: Şirket Esas Sözleşmesi
- Ek-2: Şirket Genel Kurul ve Yönetim Kurulu İç Yönergeleri
- Ek-3: 01 Ocak - 31 Aralık 2020, 2019 ve 2018 tarihleri itibarıyla konsolide finansal tablolar ve özel bağımsız denetçi raporu
- Ek-4: Bağımsız Denetçi Sorumluluk Beyanı
- Ek-5: 31.12.2020 Rusya Gayrimenkul Değerleme Raporu
- Ek-6: 31.12.2020 Rusya Gayrimenkul Değerleme Raporu Beyanı
- Ek-7: Bağımsız Hukukçu Raporu
- Ek-8: Bağımsız Hukukçu Beyanı
- Ek-9: Fon Kullanım Yeri Raporu
- Ek-10: Fiyat Tespit Raporu



296

30 Nisan 2021

KALEKİM
KİMYEVİ MADDELER SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.

H. İBRAHİM BODUR
HOLDİNG A.Ş.

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ