

- e) Şirketin ticari işletmesinin tamamının veya bir kısmının devredilmesi.
f) Şirketin vereceği her türlü bölünme ve birleşme kararları
g) A Grubu pay sahiplerinin yönetim kurulu üyesi belirleme imtiyazının değiştirilmesi veya zayıflatılması veya Şirketin yönetim kurulu yapısının değiştirilmesi veya bu sayılanlar manasına gelebilecek herhangi bir değişiklik yapılması.
h) Şirketin yönetim kurulu toplantı ve karar nisaplarının değiştirilmesi.
ı) Denetçinin Seçilmesi
j) Kar Payı Dağıtımına Karar Verilmesi
6) Olağan ve olağanüstü Genel Kurul toplantılarında, hazır bulunan pay sahibinin veya vekillerinin her bir (A) Grubu pay için 15 (on beş) oy, her bir (B) Grubu pay için ise 1 (bir) oy hakkı vardır.

b) Devrolunan Sıfatıyla Özbal Çelik:

Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazların türü (Kimin sahip olduğu)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
A	Nama	Erciyas Holding A.Ş./ 3 Yön. Kur. Üyesi Aday Gösterme Hakkı	1	1.092.307	2,49
B	Hamiline	İmtiyaz Yoktur	1	42.827.693	97,51
TOPLAM				43.920.000	100,000

18. İLİŞKİLİ TARAFLAR VE İLİŞKİLİ TARAFLARLA YAPILAN İŞLEMLER HAKKINDA BİLGİLER

18.1. İşleme esas finansal tablo dönemi ve son durum itibarıyla birleşmeye taraf şirketlerin ilişkili taraflarla yapılan işlemleri hakkında UMS 24 çerçevesinde ayrıntılı açıklama:

a) Devralan Sıfatıyla Erciyas Çelik:

Erciyas Çelik'in bağımsız denetimden geçmiş 30 Haziran 2021, 31 Aralık 2020, 31 Aralık 2019 ve 31 Aralık 2018 tarihli karşılaştırmalı finansal tablolarında ilişkili tarafla yapılan işlemler ile ilgili detaylı bilgiler yer almaktadır.

İlişkili taraf bakiyeleri (TL)

	30.06.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
İlişkili taraflardan kısa vadeli ticari alacaklar	50.834.181	50.787.730	49.448.280	39.817.485
İlişkili taraflara kısa vadeli ticari borçlar	81.107.840	61.775.631	40.942.727	4.680.705
İlişkili taraflardan kısa vadeli ticari olmayan alacaklar	-	-	-	-
İlişkili taraflara kısa vadeli ticari olmayan borçlar	8.844.235	2.767.042	1.486.028	1.865.824

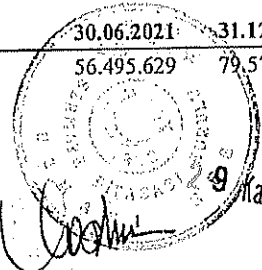
İlişkili taraf işlemleri (TL)

Alışlar	30.06.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Mal alımları	66.279.793	115.885.360	37.939.763	8.535.010
Hizmet ve faiz alımları	2.615.925	7.380.684	60.096.763	38.539.098
Toplam	68.895.718	123.266.044	98.036.526	47.074.108
Satışlar	30.06.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Mal satışları	56.495.629	79.572.319	27.397.540	18.401.849

126

Kasım 2021

[Signature]



[Signature]
Erciyas Çelik
Genel Müdür
Kardelen Sk. No: 2/1 Kat: 2/1 Atagöhrüstü
Manisa Merkez V.D. 441 902 9846

Hizmet ve faiz satışları	19.734.512	39.364.843	21.481.703	17.180.361
Toplam	76.230.141	118.937.162	48.879.243	35.582.210

a.1) İlişkili taraflara satışlar

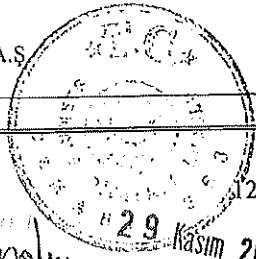
<i>Satışlar - Mal</i>	30.06.2021	30.06.2020
Özbal Çelik Boru San. Tic. ve Taah. A.Ş.	54.783.133	43.012.439
RC Endüstri Ulaşım Araçları A.Ş.	1.712.496	456.085
	56.495.629	43.468.524

<i>Satışlar - Hizmet, faiz vb</i>	30.06.2021	30.06.2020
RC Endüstri Ulaşım Araçları A.Ş.	154.478	98.093
Erciyas Holding A.Ş.	18.547.824	7.260.648
Övgün Gayrimenkul Yatırım A.Ş.	508.810	292.056
Bimaş Bisiklet Motorsiklet San. A.Ş.	494.400	51.282
Argaios Turizm Yatçılık A.Ş.	12.750	16.709
Glober Lojistik A.Ş.	6.929	12.735
Erciyas Enerji A.Ş.	--	10.545
Özbal Çelik Boru San. Tic. ve Taah. A.Ş.	9.321	10.198
	19.734.512	7.752.266

a.2) İlişkili taraflardan alımlar

<i>Alımlar - Mal</i>	30.06.2021	30.06.2020
Özbal Çelik Boru San.Tic. ve Taah. A.Ş.	66.255.410	61.526.898
RC Endüstri Ulaşım Araç.A.Ş.	24.383	6.692.617
	66.279.793	68.219.515

<i>Alımlar - Hizmet, faiz vb</i>	30.06.2021	30.06.2020
Erciyas Holding A.Ş.	1.060.259	2.945.220
Erciyas Enerji A.Ş.	505.601	446.277
Glober Lojistik A.Ş.	824.145	746.617
Bimaş Bisiklet Motorsiklet San.A.Ş.	225.920	1.189.825
	2.615.925	5.327.939



Erciyas
 Çelik Boru San. Tic. ve Taah. A.Ş.
 Çankaya Rıyaz Barınas Mahallesi
 Bardolan Bk. No: 2/1 Kat: 3 Ataçehir/ST.
 Başyürük Mülke No: 20, 041 002 9646

Handwritten signature

Handwritten signature

27
 29 Kasım 2021

a.3) İlişkili kuruluşlar ve ortaklardan alacaklar

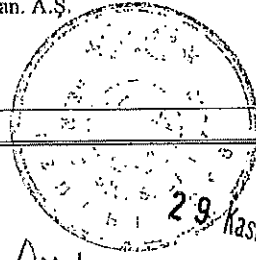
<i>Ticari alacaklar</i>	30.06.2021	31.12.2020
Özbal Çelik Boru San. Tic. ve Taah.A.Ş.	30.965.328	30.573.211
RC Endüstri Ulaşım Araçları A.Ş.	18.834.336	19.486.686
Diğer	1.034.517	727.833
	50.834.181	50.787.730

<i>Diğer alacaklar</i>	30.06.2021	31.12.2020
Erciyas Holding A.Ş.	533.052.711	446.010.109
Övgün Gayrimenkul Yatırım A.Ş.	47.958.488	33.410.506
RC Endüstri Ulaşım Araçları A.Ş.	31.393.702	8.575.847
Bimaş Bisiklet Motorsiklet San. A.Ş.	86.721	2.112.200
Argaios Turizm Yatçılık A.Ş.	905.611	345.980
RC Endüstri Ulaşım - Özbal Çelik Boru İş Ortaklığı	175.958	149.790
Emre Erciyas	697.713	652.820
Ahmet Kamil Erciyas	921.263	299.859
Erciyas Enerji A.Ş.	--	--
Diğer	149.671	229.988
	615.341.838	491.787.099

a.4) İlişkili kuruluşlara ve ortaklara borçlar

<i>Ticari borçlar</i>	30.06.2021	31.12.2020
Özbal Çelik Boru San. Tic. ve Taah. A.Ş.	79.334.777	57.088.812
Bimaş Bisiklet Motorsiklet San. A.Ş.	--	2.033.326
Glober Lojistik A.Ş.	1.683.664	1.322.128
Erciyas Holding A.Ş.	--	1.301.860
Diğer	89.399	29.505
	81.107.840	61.775.631

<i>Diğer borçlar</i>	30.06.2021	31.12.2020
Emre Erciyas	934.320	1.685.951
Ahmet Kamil Erciyas	21.998	494.867
Erciyas Enerji A.Ş.	461.680	299.309
Bimaş Bisiklet Motorsiklet San. A.Ş.	7.246.757	129.545
Hakime Erciyas	22.268	--
Diğer	157.212	157.370
	8.844.235	2.767.042



128

29. Kasım 2021

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]
Erciyas
Çelik Boru San. Tic. ve Taah. A.Ş.
Ballıcaören Köyü Barınmas Mahallesi
Kardelen St. No: 211-215 Ataçehir/İST.
Erciyas Mahallesi, V.D. 341 092 0046

RC Endüstri Ve Ulaşım Araçları A.Ş.	--	--	3.023.854	237.835
Erciyas Çelik Boru San.Tic.A.Ş	57.088.812	--	30.573.211	--
Glober Lojistik A.Ş.	--	--	181.823	--
Bimaş Bisiklet San.ve Tic.A.Ş.	206.114	--	--	--
Erciyas Holding A.Ş.	--	--	--	56.848.836
RC Ltd. Şti. & Özbal A.Ş İş Ort.	--	--	--	2.114
Ertelenmiş finansman gideri/geliri	--	--	(3.198.964)	--
	57.294.926	--	30.693.470	57.088.785

09.02.2018 tarihinde Özbal Çelik ve ilgili tarih itibariyle grup şirketleri arasında imza altına alınan protokoldeki tarafların hak ve yükümlülüklerini belirten 3. Maddesi şu şekildedir:

" MADDE 3 – TARAFLAR'IN HAK VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ

3.1. Taraflar, Özbal'ın halka açık ortaklık olması nedeniyle, öncelikle sermaye piyasası mevzuatına tabi olduğunu bilmekte ve Taraflar arasındaki alacak/borç tutarlarının tahsil ve ödenmesinde ilgili mevzuata uygun şekilde davranılması için ellerinden gelen en üst düzey gayreti sarfedeceklerini gayrikabirücu beyan, kabul ve taahhüt etmişlerdir.

3.2. Özbal ile Grup İçi Şirketler arasında doğmuş/doğacak olan ticari borç ve alacaklar için herhangi bir faiz uygulanmayacağı konusunda Taraflar tam bir mutabakat sağlamışlardır.

3.3. Özbal ile Grup İçi Şirketler arasında doğmuş/doğacak olan ticari olmayan borç ve alacaklar için ise, aylık ve/veya 3 aylık bazda adet faiz faturaları kesilmesi suretiyle muhasebeleştirilme yapılması konusunda Taraflar tam bir mutabakat sağlamışlardır. Uygulanan adet faiz oranları minimum TCMB tarafından belirlenen yasal avans faiz oranı seviyesinde olmak kaydıyla, Grup İçi Şirketler ile Özbal'ın ilgili dönemdeki güncel piyasa borçlanma oranlarına dayalı olarak belirlenmektedir.

3.4. Özbal ve Grup İçi Şirketler arasında gerçekleştirilen ticari işlemlerden doğan borç ve alacakların netleştirilmesi sonrasında kalan bakiye ödemeleri/tahsilatlar ise, anılan Taraflar'ın nakit akışına uygun şekilde karşılıklı mutabakatla planlanmakta ve yapılmaktadır."

Şirket'imiz alacaklı konumunda olduğu ilişkili taraf bakiyelerine 3 aylık dönemler itibariyle adet faizi çalıştırmaktadır. Uygulanan adet faizleri minimum TCMB tarafından belirlenen yasal avans faiz oranı seviyesinin üzerindedir. Şirket'imizin Erciyas Holding A.Ş.'ye ve Erciyas Çelik Boru San. A.Ş.'ye olan diğer borçlarına yönelik Şirket'imize aylık dönemler itibariyle adet faizi çalıştırılmaktadır. Ticari işlemlerden doğan borçlarımıza yönelik Şirket'imize adet faizi uygulanmamaktadır.

Konuyla ilgili detaylı açıklama 10 (*Grup Hakkında Bilgiler*) altında yer almaktadır.

19. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERE İLİŞKİN DİĞER BİLGİLER

19.1. Birleşmeye taraf şirketlerin sermayesi hakkında bilgiler:

a) Devralan Sıfatıyla Erciyas Çelik: 59.500.000.-TL

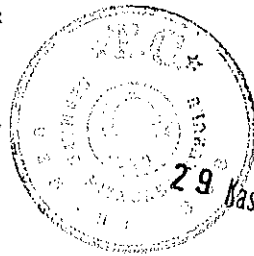
b) Devrolunan Sıfatıyla Ortaklık Özbal Çelik: 43.920.000.-TL

19.2. Birleşmeye taraf şirketlerin kayıtlı sermaye tavanı:

a) Devralan Sıfatıyla Erciyas Çelik: Yoktur

b) Devrolunan Sıfatıyla Özbal Çelik: 100.000.000.-TL

130



[Handwritten signatures]

ERCİYAS
Çelik Boru San. A.Ş.
Pallandım Yolları Karbonis Mohallelesi
Kardelen Sk. No: 911 Kat:2, Atagöhrü/ST.
Büyük Mülkeller V.D. 341 002 9646

19.3. Birleşmeye taraf şirketlerin sermayelerini temsil etmeyen kurucu ve intifa senetleri vb. hisselerin sayısı ve niteliği hakkında bilgi:

a) Devralan Sıfatıyla Erciyas Çelik: Yoktur.

b) Devrolunan Sıfatıyla Özbal Çelik: Yoktur.

19.4. Birleşmeye taraf şirketlerin paylarından, kendileri tarafından bizzat tutulan veya onların adına tutulan veya bağlı ortaklıklarının sahip oldukları birleşmeye taraf şirket paylarının adedi, defter değeri ve nominal değeri:

a) Devralan Sıfatıyla Erciyas Çelik: Yoktur.

b) Devrolunan Sıfatıyla Özbal Çelik: Yoktur.

19.5. Birleşmeye taraf şirketlerin varant, paya dönüştürülebilir tahvil, pay ile değiştirilebilir tahvil vb. sermaye piyasası araçlarının miktarı ve dönüştürme, değişim veya talep edilme esaslarına ilişkin bilgi:

a) Devralan Sıfatıyla Erciyas Çelik: Yoktur.

b) Devrolunan Sıfatıyla Özbal Çelik: Yoktur.

19.6. Birleşmeye taraf şirketlerin son on iki ay içinde yaptığı sermaye artırımları ve kaynakları ile sermaye azaltımları, yaratılan/iptal edilen pay grupları ve pay sayısında değişikliğe yol açan diğer işlemlere ilişkin bilgi:

a) Devralan Sıfatıyla Erciyas Çelik:

Erciyas Çelik'in 16.04.2021 tarihinde yapmış olduğu olağan genel kurul toplantısında, şirket esas sözleşmesinin Sermaye ile ilgili 6. Maddesi tadil edilmiş ve 15.300.000 adet (A) grubu nama yazılı ve 44.200.000 adet (B) grubu nama yazılı pay oluşturulmuştur. (A) grubu paylara, esas sözleşmede belirtilen özel hak ve imtiyazlara tanınmıştır, (B) grubu paylara ise özel bir hak veya imtiyaz tanınmamıştır.

b) Devrolunan Sıfatıyla Özbal Çelik:

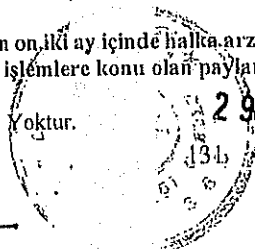
19.12.2019 tarih ve 2019/24 sayılı Yönetim Kurulu kararı ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 13.02.2020 tarih ve 2020/11 sayılı haftalık bülteninde yayımlanan kararı doğrultusunda;

Özbal Çelik'in 100.000.000-TL'lik kayıtlı sermaye tavanı içinde, 20.540.000-TL'lik çıkarılmış sermayesi geçmiş yıllar zararlarının mahsubu amacıyla 17.700.000-TL tutarında azaltılarak 2.840.000-TL'ye indirilmiş ve eş anlı olarak yapılan 41.080.000-TL bedelli artırım ile 43.920.000-TL'ye artırılmıştır. 28 Şubat 2020 tarihinde başlayıp 13 Mart 2020 tarihinde sona eren sermaye artırımında mevcut ortakların yeni pay alma hakları kısıtlanmamış, sermaye artırımında ihraç edilen tüm paylar B grubu pay olmuş, yeni pay alma hakkı süresi 15 (on beş) gün olarak belirlenmiş, süresi içerisinde kullanılmayan 429.926.561-TL nominal değerli rüçhan hakları halka arz edilmeksizin tahsisli olarak Erciyas Holding'e Borsanın Toptan Satışlar Pazarında satılmıştır. Tahsisli satışta birim fiyat, Toptan Satışlar Pazarında işlemin başlamasından önceki 3 işlem gününde Borsa'da işlem gören payların ağırlıklı ortalama fiyatı olan 1,24-TL olarak gerçekleştirilmiştir.

Ortaklığın 18.03.2020 tarihli KAP açıklamasında belirtildiği üzere ilgili payların tümünün satışı tamamlanmıştır. Yapılan eşanlı sermaye azaltım ve artırım işlemi neticesinde, Şirketin 43.920.000-TL nominal tutarındaki yeni sermayesi 1.092.307- TL nominal A grubu ve 42.827.693-TL nominal B grubu paydan oluşmuştur. Sermaye artırımında ilgili işlemlere ilişkin masraflar hariç toplam 41.183.195,08-TL fon girişi sağlanmıştır. Sermaye artırım işlemleri Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili Tebliğlerinde belirtilen usul ve esaslara uygun olarak tamamlanmıştır. Sermaye artış tutarını içeren şirket Esas Sözleşmesi'nin 6.maddesinin yeni şekli Mersin Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 17 Nisan 2020 tarihinde tescil edilmiş olup, 28 Nisan 2020 tarih ve 10067 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilmiştir.

19.7. Birleşmeye taraf şirketlerin son on iki ay içinde halka arz veya tahsisli satış suretiyle pay ihracının bulunması halinde, bu işlemlerin niteliğine, bu işlemlere konu olan payların tutarı ve niteliklerine ilişkin açıklamalar:

a) Devralan Sıfatıyla Erciyas Çelik: Yoktur.



29 Kasım 2021

Erciyas Holding A.Ş.
Kardelen Bl. No: 25/1 K: 25 Akasburlu
19070 Mülkiye / D. 341 002 00

takiben, Sermaye Piyasası Kurulu ve T.C. Ticaret Bakanlığı tarafından onaylanan şekilde, birleşme işleminin görüüleceği genel kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulacaktır.

Erciyas Çelik Boru Sanayi Anonim Şirketi Genel Kurulu'nun Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönerge, şirketin 26.11.2013 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda kabul edilmiş ve 05.12.2013 tarih ve 8458 sayılı TTSG'de yayımlanmıştır.

Erciyas Çelik'in TTK'nın 367 ve 371. maddelerine göre düzenlenmiş iç yönergesi 26.11.2019 tarihli ve 2019/8 sayılı yönetim kurulu toplantısında kabul edilerek 11.02.2020 tarihli ve 10013 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

b) Devrolunan Sıfatıyla Özbal Çelik:

Özbal Çelik'in Esas Sözleşmesi Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Kurumsal Yönetim İlkeleri ve Sermaye Piyasası Mevzuatına uygundur.

26.04.2013 tarih ve 8308 sayılı TTSG'de yayımlanmıştır.

Özbal Çelik Boru Sanayi Ticaret ve Taahhüt Anonim Şirketi Genel Kurulu'nun Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönerge, şirketin 25.10.2019 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda kabul edilmiş ve 20.11.2019 tarih ve 9955 sayılı TTSG'de yayımlanmıştır.

Özbal Çelik'in TTK'nın 367 ve 371. maddelerine göre düzenlenmiş iç yönergesi 25.10.2019 tarihli ve 2019/20 sayılı yönetim kurulu toplantısında kabul edilerek 20.11.2019 tarihli ve 9955 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

Özbal Çelik'in esas sözleşmesi ve iç yönergeleri www.ozbal.com adresli internet sitesinde bulunmaktadır.

19.11. Esas sözleşmenin ilgili maddesinin referans verilmesi suretiyle birleşmeye taraf şirketlerin amaç ve faaliyetleri:

a) Devralan Sıfatıyla Erciyas Çelik:

Erciyas Çelik'in Esas Sözleşmesi'nin "Amaç ve Konu" başlıklı 3. Maddesi uyarınca,

Şirketin amaç ve konuları başlıca şunlardır:

3.1 İmalat

- Her türlü boru iç/dış bitüm, epoxy, beton, P.E. kaplaması, boya ve izolasyonu.
- Her türlü, boru hatları ve ekipmanları imalat ve montajı.
- Her türlü, çelik konstrüksiyon ve kalıp imalat ve montajı.
- Her türlü basınçlı ve basınçsız metal kaplar imalat ve montajı.
- Her türlü, komple tesis ve inşaat taahhütleri.
- Her türlü boru üretim, işletim ve müteahhütlik makineleri, sac işlemeye ilişkin makineler ve bunlarla ilgili sair parçalar, ekipmanlar
- Her türlü güneş paneli, rüzgâr tribünü ve enerji üretiminde kullanılacak her türlü donanım ve bunlara ilişkin sair parçalar, ekipmanlar

3.2 Hizmet

- Mühendislik ve teknik müşavirlik işleri.
- Üretim ve satış planlaması etüd ve organizasyonları.

3.3 Ticaret

- Şirketin iştigal edeceği imalat sanayi ile ilgili ham ve yardımcı maddeler.

3.4 Enerji Üretimi

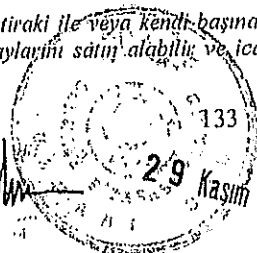
- Her türlü elektrik üretiminin gerçekleştirilmesi.

3.5 Yatırım

- Her türlü alanda diğer Şirketlere iştirak etmek, bu iştirakleri yönetmek ve iştiraklerine her türlü danışmanlık sağlamak
- Yabancı ve yerli sermayenin iştiraki ile veya kendi başına şirketler kurabilir veya kurulmuş şirketlere iştirak edebilir ve bunların ortaklık paylarını satın alabilir ve icabında satabilir, bunları yönetebilir ya da bunlara

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



29 Kasım 2021

[Handwritten signature]
ERCIYAS
Çelik Boru Sanayi A.Ş.
Etiler Tower Ankara Mahallesi
Kardelen Bk. No: 2/4 K: 25 Ataşehir/İST
Büyük Mh. No: 341 002 8648

danışmanlık sağlayabilir, gerçek ve tüzel kişilerle işbirliği yapabilir, ortaklıklar kurabilir, ortak girişimde bulunabilir.

Erciyas Çelik'in esas sözleşme tadiline ilişkin SPK tarafından uygun görüş verilmesi ve sair gerekli izin/onay süreçlerinin tamamlanması neticesinde Erciyas Çelik'in Borsa'da işlem görebilir hale gelmesi halinde, Erciyas Çelik esas sözleşmesi, SPK ve TTK düzenlemelerine uygunluk sağlanması amacıyla, Erciyas Çelik genel kurul toplantısı ile tadil edilecek olup, anılan tadil tasarısı işbu Duyuru Metni ekinde yer almaktadır (EK-6).

b) Devrolunan Ortaklık Özbal Çelik:

Özbal Çelik'in Esas Sözleşmesi'nin "Şirket'in Amaç ve Konusu" başlıklı 3. Maddesi uyarınca,

"Şirket Sermaye Piyasası mevzuatına ve diğer ilgili mevzuata aykırı olmamak ve gerekli hallerde yatırımcının aydınlatılmasını teminen özel haller kapsamında Sermaye Piyasası Kurulu'nca aranacak gerekli açıklamaları, yapmak kaydıyla Şirket gayelerinin oluşmasını teminen aşağıda yazılı işlerle iştigal etmek üzere kurulmuştur.

1- Her çap ve ebatla Spiral Kaynaklı Çelik Boru imal etmek, her çap ve ebatla çelik, galvaniz, pring ve PVC Boru imal etmek ve bunların alım-satımını ve ihracatını yapmak,

2- Her tür çapta ve ebatla çelik boruların izolasyonunu yapmak (iç-dış bitüm, epoxy ve polietilen v.b. gibi izolasyon çeşitlerini yapmak),

3- Konuları ile ilgili her türlü sanayi malzemelerinin imalatını alım satımını ve ihracatını yapmak özel kuruluşların, tüzel kuruluş ve resmi daireler ile kamu kuruluşlarının her türlü çelik konstrüksiyon ve demir doğrama işlerinin yer altı ve yer üstü olmak üzere her türlü çapta boru ve tesisat döşeme işlerinin alçak ve yüksek gerilimli enerji nakil hatları işlerini yapmak bunlarla ilgili montaj ve demontaj işlerini yapmak,

4- Çelik konstrüksiyon ve sanayi malları imalatında alanında kullanılmakta olan düz ve rulo sac, profil, lama, demir, kaynak elektrot gibi malzemeleri satın almak, ihmal etmek, imal etmek ve satışını yapmak."

19.12. Birleşmeye taraf şirketlerin yönetim kurullarına ve komitelerine ilişkin önemli hükümlerin özetleri:

a) Devralan Sıfatıyla Erciyas Çelik:

Yönetim kuruluna ilişkin esaslar şirket esas sözleşmesinin "Yönetim Kurulu" başlıklı 12., "Yönetim Kurulu Toplantıları ve Karar Nisabı" başlıklı 13., "Yönetim Kurulunun Görev ve Yetkileri" başlıklı 14. ve "Şirketin Yönetimi ve Temsili" başlıklı 15. Maddelerinde yer almaktadır.

Erciyas Çelik'in halihazırdaki Esas Sözleşmesi'ne göre;

- (i) Erciyas Çelik 6 (altı) üyeden oluşan bir Yönetim Kurulu tarafından idare edilir, bu üyelerin yarısı (A) grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilmektedir.
- (ii) Yönetim kurulu üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve kararlar toplantıda bulunanların çoğunluğuyla alınır.
- (iii) Bazı konularda (anılan konular Şirket Esas Sözleşmesi'nde tahdidi olarak sıralanmıştır) Erciyas Çelik'i bağlayıcı bir iş ve/veya işlem yapılabilmesi için bu konuda bir yönetim kurulu kararının alınması kayıt ve şart olup, bu kapsamda alınacak yönetim kurulu kararında Yönetim Kurulu Başkan veya Başkan Vekilinden en az birinin toplantıya katılımı ve olumlu oyu gerekmektedir.

Erciyas Çelik'in halihazırda yürürlükteki Esas Sözleşmesi'nde komitelere ilişkin bir düzenleme yer almadığından, halihazırda Erciyas Çelik Yönetim Kurulu bünyesinde kurulmuş herhangi bir komite bulunmamaktadır. Ancak işbu Duyuru Metni ekinde de yer alan Erciyas Çelik Esas Sözleşmesi Tadil Tasarısı uyarınca, Erciyas Çelik esas sözleşmesinin ilgili hükümleri SPK ve TTK düzenlemelerine uygun hale getirilecektir.



ERCIYAS
Çelik Boru Sanayi A.Ş.
Palladion Yuvarı Barbaros Mahallesi
Kadifeler AL NO: 2/1 K: 2 Atasehir/İST
BÜYÜK MİLLİETLER YOLU: 341 002 964

[Signature]

[Signature]

29 Kasım 2021

Erciyas Çelik'in esas sözleşme tadiline ilişkin SPK tarafından uygun görtüş verilmesi ve sair gerekli izin/onay süreçlerinin tamamlanması neticesinde Erciyas Çelik'in Borsa'da işlem görebilir hale gelmesi halinde, Erciyas Çelik esas sözleşmesi, SPK ve TTK düzenlemelerine uygunluk sağlanması amacıyla, Erciyas Çelik genel kurul toplantısı ile tadil edilecek olup, anılan tadil tasarısı işbu Duyuru Metni ekinde yer almaktadır.

b) Devrolunan Sıfatıyla Özbal Çelik:

Yönetim Kurulu'na ve komitelere ilişkin esaslar şirket esas sözleşmesinin "Yönetim Kurulu ve Süresi" başlıklı 7., Şirketin Temsil ve İtzamı, Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Taksimi" başlıklı 8., "Yönetim Kurulu Toplantıları" başlıklı 9. ve "Yönetim Kurulunun Görev ve Yetkileri" başlıklı 10. Maddelerinde yer almaktadır.

Özbal Çelik'in halihazırdaki Esas Sözleşmesi'ne göre;

- (i) Özbal Çelik, genel kurul tarafından seçilecek, çoğunluğu icrada görevli olmayan Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı'nda belirtilen şartları haiz 6 (altı) üyeden oluşan bir yönetim kurulu tarafından idare edilir. Yönetim Kurulu'nun 3 (üç) üyesi, (A) grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından Genel Kurul tarafından seçilir.
- (ii) Yönetim kuruluna 2 (iki)'den az olmamak üzere, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtilen, yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlığına ilişkin esaslar çerçevesinde yeterli sayıda bağımsız yönetim kurulu üyesi genel kurul tarafından seçilir.
- (iii) Yönetim kurulu, uygun göreceği konularda kendi üyeleri ve/veya üyesi olmayan kişilerden oluşan çeşitli komite veya alt komiteler oluşturabilir. Bu komiteler Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde yapılandırılır.

Özbal Çelik bünyesinde sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetimden Sorumlu Komite ve Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuş durumdadır.

Şirket esas sözleşmesi, şirketin internet sitesi (www.ozbal.com) ve KAP'ın internet sitesinde (www.kap.org.tr) mevcuttur.

19.13. Birleşmeye taraf şirketlerde her bir pay grubunun sahip olduğu imtiyazlar, bağlam ve sınırlamalar hakkında bilgi:

a) Devralan Sıfatıyla Erciyas Çelik:

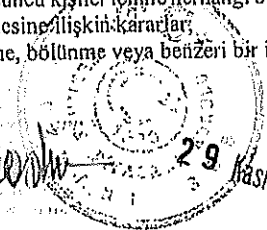
Erciyas Çelik'in sermayesi 59.500.000 TL kıymetindedir. Bu sermaye her biri 1 TL kıymetinde 59.500.000 paya ayrılmıştır. Sermayeyi teşkil eden 59.500.000 TL'nin tamamı ödenmiştir. Payların 15.300.000 adedi (A) grubu imtiyazlı paylar, 44.200.000 adedi ise (B) grubu imtiyazsız paylardır. (A) grubu pay imtiyazları;

- 1) Şirket Yönetim Kurulu'nun üyelerinin yarısı, (A) grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından Genel Kurul tarafından seçilir.
- 2) Yönetim Kurulu (A) grubu üyelerden birini Yönetim Kurulu Başkanı, birini ise Yönetim Kurulu Başkan Vekili olarak görevlendirir.
- 3) Yönetim Kurulu Başkanı ve/veya Başkan Vekil'inin yokluğunda Yönetim Kurulu toplantısı yapılamaz.
- 4) Aşağıdaki hususlara ilişkin Şirket'i bağlayıcı bir is ve/veya işlem yapılabilmesi için bu konuda bir yönetim kurulu kararının alınması kayıt ve şarttır. Bu kapsamda alınacak yönetim kurulu kararında Yönetim Kurulu Başkan veya Başkan Vekilinden en az birinin toplantıya katılımı ve olumlu oyu gerekmektedir:
 - a) Projelere ilişkin yatırımların onaylanmasına veya tadiline ilişkin kararlar;
 - b) Pay sahipleri ve/veya üçüncü kişiler için herhangi bir teminat (rehin ve/veya ipotek dâhil), kefalet veya benzeri bir finansal taahhüt verilmesine ilişkin kararlar;
 - c) Şirket tarafından birleşme, bölünme veya benzeri bir işlem ile şirkette kontrol değişikliği meydana

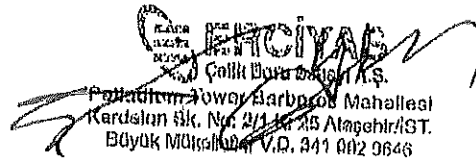
135







29 Kasım 2021


Erciyas Çelik A.Ş.
Pattatırım Yöney Barboron Mahallesi
Kardelen Sok. No: 2/1 45 Ataçehir/İST.
Büyük Mülhane V.D. 341 002 0646

gelmesine veya şirketin tüm ve/veya önemli ölçekte varlığının satışına veya devrine ilişkin kararlar;
d) Herhangi bir bağlı ortaklık, ortak girişim veya üçüncü bir taraf ile ortaklık kurulmasına, pay satın alma suretiyle iştirak etmeye ilişkin kararlar;

e) Şirketin muhasebe ve vergi ilkeleri hakkında değişiklik yapılmasına ilişkin kararlar;
f) Sermaye artırımını ve azaltımını da dâhil her türlü esas sözleşme tadiline ilişkin olarak genel kurul toplantısına davet yapılmasına ilişkin kararlar;

g) Şirketin faaliyet konusu ile ilgili olarak, yeni faaliyet alanları içine girmeye veya mevcut faaliyet alanlarını değiştirmeye, terk etmeye ilişkin kararlar;

h) Şirketin iflas veya feshine ilişkin kararları ile ilgili olarak genel kurul toplantısına davet yapılmasına ilişkin kararlar;

i) Şirketin temsil ve ilzamına ilişkin iç yönergesinin hazırlanması ve/veya değiştirilmesi, temsilcilerin atanması ve/veya değiştirilmesine ilişkin kararlar;

j) Kar Payı Dağıtımı

5) Türk Ticaret Kanunu'nda (İlgili mevzuatta) yer alan nisaplar korunmak kaydıyla, Şirket genel kurulunun aşağıdaki konularda ve bu konuların kapsamına giren esas sözleşme değişikliklerinde karar alabilmesi için A grubu payların çoğunluğunu temsil eden paydaşların veya yetkililerinin anılan genel kurula katılımı ve ayrıca toplantıya katılımlarının Şirket'teki tüm A grubu payların temsil ettiği toplam sermayenin çoğunluğunun olumlu oyu gerekir:

a) Esas sözleşmenin tadili, esas sözleşmenin herhangi bir şekilde tadilini gerektiren kararları

b) Şirketin işletme konusunun değiştirilmesi, yeni iş kollarına girilmesi veya var olan iş kollarının terk edilmesi.

c) Şirketin sermaye artırımları haricinde kayıtlı sermaye tavanının artışı tasfiyesi, sona ermesi, infisahi, sermaye azaltımı, nevi değiştirmesi.

d) İflas, konkordato, 2004 sayılı İcra ve İflas Kanunu'nun 309/m. maddesi kapsamında finansal yeniden yapılandırma, iflasın ertelenmesi için başvuruda bulunulması.

e) Şirketin ticari işletmesinin tamamının veya bir kısmının devredilmesi.

f) Şirketin vereceği her türlü bölünme ve birleşme kararları

g) A Grubu pay sahiplerinin yönetime kurulu üyesi belirleme imtiyazının değiştirilmesi veya zayıflatılması veya Şirketin yönetim kurulu yapısının değiştirilmesi veya bu sayılanlar manasına gelebilecek herhangi bir değişiklik yapılması.

h) Şirketin yönetim kurulu toplantı ve karar nisaplarının değiştirilmesi.

i) Denetçinin Seçilmesi

j) Kar Payı Dağıtımına Karar Verilmesi

6) Olağan ve olağanüstü Genel Kurul toplantılarında, hazır bulunan pay sahibinin veya vekillerinin her bir (A) Grubu pay için 15 (on beş) oy, her bir (B) Grubu pay için ise 1 (bir) oy hakkı vardır.

7) (A) grubu payların devri özel hükümlere bağlıdır. A grubu pay sahiplerinden herhangi biri, sahip olduğu A grubu payların bir kısmını ya da tamamını, satmak istemesi durumunda, bu payları öncelikle diğer A grubu pay sahiplerine teklif etmek zorundadır, diğer (A) grubu pay sahiplerinin önalmı hakkı mevcuttur, işbu hak (A) grubu pay sahiplerince payları oranında kullanılabilir. Üçüncü şahsa devrin satış bildirim tarihinden itibaren 90 gün içinde tamamlanamaması halinde, söz konusu satış bildiriminin hükümsüz kaldığı kabul edilecek ve işbu maddede öngörülen devir işleminin tekrar edilmesi gerekecektir.

Her hâlikârda (A) Grubu payların devri için Yönetim Kurulu'nun onayı gerekir, Yönetim Kurulu (A) Grubu payların devrine TTK'nin 493. Maddesinde yer alan gerekçelerle ve aşağıda belirtilen hususlarla sınırlı kalmak kaydıyla onay vermeyebilir.

- Şirketin, işbu esas sözleşmenin 3.maddesinde yer alan amaç ve konulardan birinde faaliyet gösteren herhangi bir şirket, şirket ortakları ve/veya herhangi bir şekilde mevzuat kapsamında ilişkili kişilerden sayılanlar,
- Herhangi bir şekilde Aynı işkolunda faaliyet gösterenler,
- Herhangi bir şekilde Şirket ile Şirketin ana iş kolunda rekabet edenler, benzer faaliyetlerde bulunanlar ve bu kişilerin herhangi bir ölçüt doğrultusunda ilişkili kişi sayılanlar,
- Şirket'e veya iştiraklerine doğrudan ve/veya dolaylı rakip olan veya menfaatlerine zarar verebilecek kişilere



Handwritten signatures and initials.

ERCIYAS
Çalışma ve Sosyal Güvenlik Bakanlığı
Kardelen Sok. No: 11/15/26 Kat: 15/ST
BAYKUR MÜHÜR NO: 041 002 064

b) Devrolunan Ortaklık Özbal Çelik:

Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 100.000.000.-TL olup, çıkarılmış sermayesi ise 43.920.000.-TL'dir. Şirket sermayesi 1.092.307 adet (A) ve 42.827.693 adet (B) grubu paylardan oluşmaktadır. (A) grubu paylar imtiyazlı olup, yönetim kurulu üyelerini aday gösterme imtiyazı bulunmaktadır. 6 (altı) kişilik yönetim kurulununun 3 (üç) üyesi, (A) grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından genel kurul tarafından seçilmektedir. (B) grubu paylar ise imtiyazsız niteliktedir. (A) grubu paylar nama, (B) grubu paylar hamiline yazılıdır.

19.14. Birleşmeye taraf şirketlerde pay sahiplerinin haklarının ve imtiyazlarının değiştirilmesine ilişkin esaslar:

Erciyas Çelik Boru Sanayi Anonim Şirketi'nde mevcut durumda 12. Maddede yer alan Yönetim Kurulu Başkan'ının ve Yönetim Kurulu Başkan Vekilinin (A) grubu paylar tarafından seçileceğine ilişkin imtiyaz, 18. Maddede yer alan bazı genel kurul kararlarının veto edilmesine ilişkin (A) grubu pay sahiplerine verilen veto hakkı ve 21. Maddede yer alan (A) grubu payların oyda imtiyazları esas sözleşmeden çıkartılacaktır.

Özbal Çelik'te mevcut imtiyazlı payların imtiyazları sona erecektir. Özbal Çelik nezdindeki (A) Grubu payların tanınmasına Erciyas Holding'in sahip olması nedeniyle, Erciyas Holding bu paylar karşılığında imtiyazlı pay almayacaktır.

19.15. Birleşmeye taraf şirketlerde olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarının yapılmasına ilişkin usuller ile toplantılara katılım koşulları hakkında bilgi:

a) Devralan Sıfatıyla Erciyas Çelik:

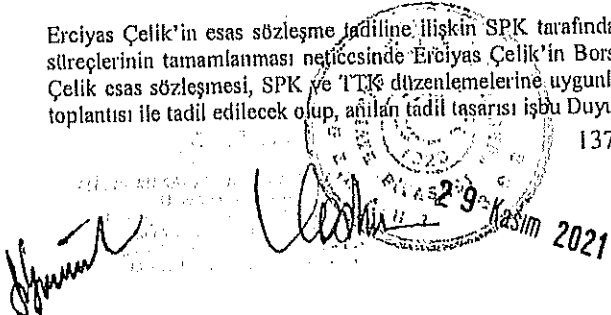
Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarının yapılmasına ilişkin usuller ile toplantılara katılım koşulları, Erciyas Çelik Esas Sözleşmesi'nin "Genel Kurul" başlıklı 18., "Toplantıya Çağrı" başlıklı 19., "Toplantı Yeri ve Nisabı" başlıklı 20., "Oy Hakkı, Oyların Kullanılması ve Karar Nisabı" başlıklı 21., "Müzakere ve Tutanaklar" başlıklı 22. Ve "Genel Kurul Yetkileri" 23. Maddesinde ve Erciyas Çelik Boru Sanayi Anonim Şirketi Genel Kurulu'nun Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönerge'de yer almaktadır.

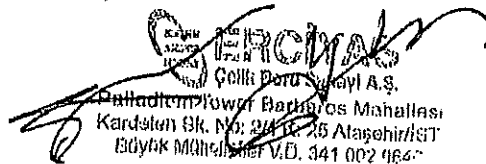
Erciyas Çelik'in halihazırdaki Esas Sözleşmesi'ne göre;

- (i) Genel Kurul olağan ve olağanüstü olarak toplanır. Bu toplantılara davette Türk Ticaret Kanunu hükümleri ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri uygulanır.
- (ii) Olağanüstü toplantılarla ilgili olarak Türk Ticaret Kanunu hükümleri saklı kalmak kaydıyla Genel Kurul toplantıya çağırma yetkisi Yönetim Kuruluna aittir.
- (iii) Genel Kurulun toplantıya çağırılmasına ait ilanlar Türk Ticaret Kanununun 414. maddesi hükümlü gereğince ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere en az iki hafta önce Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde yapılması zorunludur.
- (iv) Türk Ticaret Kanununda toplantı için daha fazla bir ekseriyet veya oybirliği şart koşulan haller dışında sermayenin en az dörtte birini karşılayan payların sahiplerinin veya temsilcilerinin varlığıyla toplanır. İlk toplantıda nisap temin edilmediği takdirde Türk Ticaret Kanunu'nun 418. Maddesinde yazılı şekilde toplanır.
- (v) Olağan ve olağanüstü Genel Kurul toplantılarında, hazır bulunan pay sahibinin veya vekillerinin her bir (A) Grubu pay için 15 (onbeş) oy, her bir (B) Grubu pay için ise 1 (bir) oy hakkı vardır
- (vi) Bazı konularda (anılan konular Şirket Esas Sözleşmesi'nde tahdidi olarak sıralanmıştır) Erciyas Çelik genel kurulunun karar alabilmesi için, (A) grubu payların çoğunluğunu temsil eden paydaşların veya yetkililerinin anılan genel kurula katılımı ve ayrıca toplantıya katılın katılmasın Erciyas Çelik'teki tüm (A) grubu payların temsil ettiği toplam sermayenin çoğunluğunun olumlu oyu gerekmektedir.

Erciyas Çelik'in esas sözleşme tadiline ilişkin SPK tarafından uygun görülmesi ve sair gerekli izin/onay süreçlerinin tamamlanması neticesinde Erciyas Çelik'in Borsa'da işlem görebilir hale gelmesi halinde, Erciyas Çelik esas sözleşmesi, SPK ve TTK düzenlemelerine uygunluk sağlanması amacıyla, Erciyas Çelik genel kurul toplantısı ile tadil edilecek olup, anılan tadil tasarısu işbu Duyuru Metni ekinde yer almaktadır.

137




Erciyas Çelik Boru Sanayi A.Ş.
Palladium Tower Barışos Mahallesi
Kardelen Sk. No: 24/11-25 Ataşehir/İST
Eğyık MÜHÜR NO: 341 002 466

b) Devrolunan Sıfatıyla Özbal Çelik:

Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarının yapılmasına ilişkin usuller ile toplantılara katılım koşulları, Erciyas Çelik Esas Sözleşmesi'nin "Genel Kurul" başlıklı 15. Ve "İlan" başlıklı 16. Maddesi ile Özbal Çelik Boru Sanayi Ticaret ve Taahhüt Anonim Şirketi Genel Kurulu'nun Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönerge'de yer almaktadır.

Özbal Çelik'in halihazırdaki Esas Sözleşmesi'ne göre;

- (i) Genel Kurul olağan ve olağanüstü olarak toplanır. Bu toplantılara davette Türk Ticaret Kanunu hükümleri ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri uygulanır.
- (ii) Olağan genel kurul, Şirketin hesap devresinin sonundan itibaren üç ay içinde ve yılda en az bir defa toplanır, olağanüstü genel kurul Şirket işlerinin gerektirdiği hallerde toplanarak gerekli kararları alır.
- (iii) Şirketin genel kurul toplantılarına katılma hakkı bulunan hak sahipleri bu toplantılara, Türk Ticaret Kanunu'nun 1527. maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir ve genel kurul toplantılarına elektronik ortamda katılan pay sahipleri oylarını, Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin Yönetmelik hükümleri çerçevesinde Elektronik Genel Kurul Sistemi üzerinden kullanırlar.
- (iv) Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantı ve karar nisapları, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümlerine tabidir.
- (v) Pay sahipleri kendilerini genel kurullarda Türk Ticaret Kanunu'nun 427-431. madde hükümlerine göre temsil ettirebilirler. Sermaye Piyasası mevzuatının halka açık anonim ortaklıklarda vekaleten oy kullanmaya ilişkin hükümlerine uyulur.
- (vi) Genel Kurulun toplantıya çağırılmasına ait ilanlar, Türk Ticaret Kanunu ile Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun düzenlemelerine uygun olarak yapılır. Şu kadar ki, genel kurul toplantı ilanı mümkün olan en fazla pay sahibine ulaşmayı sağlayacak her türlü iletişim vasıtası ile ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere genel kurul toplantı tarihinden en az üç hafta önce yayınlanır.

19.16. Birleşmeye taraf şirketlerin yönetim hakimiyetinin el değiştirmesinde gecikmeye, ertelemeye ve engellemeye neden olabilecek hükümler hakkında bilgi:

Birleşme'ye Taraf Şirketler'in hâkim ortakları aynı olduğundan, Birleşme işlemiyle, Birleşmeye Taraf İşlemine Taraf Şirketler'in yönetim hâkimiyetinin el değiştirmesi söz konusu değildir. Birleşme İşlemi'ne Taraf Şirketler'in kısıtlayıcı, bağlayıcı, birleşmeye, devrolmaya, devralmaya, halka açılmaya mani özellikler içeren herhangi bir sözleşmesi yoktur. Mevcut sözleşmeler, şirketlerin ticari faaliyetleri kapsamındaki işleriyle ilgili olan olağan nitelikteki sözleşmelerdir.

Kaldı ki 20. Madde altında, sözleşmelerinde birleşme hususunda izin alınması gereken hükümler bulunan finansal kuruluşlardan, birleşme işleminin sözleşmeye aykırılık teşkil etmeyeceğine dair yazılı beyanlar temin edilmiştir

19.17. Birleşmeye taraf şirketlerde payların devrine ilişkin esaslar:

a) Devralan Sıfatıyla Erciyas Çelik:

Şirket esas sözleşmesinin "Pay Senetlerinin Devri" başlıklı 8. maddesi uyarınca A grubu pay sahiplerinden herhangi biri, sahip olduğu A grubu payların bir kısmını ya da tamamını, satmak istemesi durumunda, bu payları öncelikle diğer A grubu pay sahiplerine teklif etmek zorundadır. Bu hükme göre, pay sahipleri satılmak istenen A grubu paylara ilişkin olarak üçüncü kişiler karşısında ön alım hakkına sahip olacaktır.

A grubu pay sahiplerinden herhangi biri, sahip olduğu A grubu payların bir kısmını ya da tamamını, satmak istemesi durumunda, bu payları öncelikle diğer A grubu pay sahiplerine teklif etmek zorundadır. Bu hükme göre, pay sahipleri satılmak istenen A grubu paylara ilişkin olarak üçüncü kişiler karşısında ön alım hakkına sahip olacaktır.

138
29 Kasım 2021
Erciyas Çelik Boru Sanayi Ticaret ve Taahhüt Anonim Şirketi
Palluokları Power Karbon ve Boru S.Ş.
Sarıyer Mahallesi
Büyükdere Caddesi No: 2/1 Kat: 3
Etiler/Beşiktaş/İstanbul

A grubu pay sahiplerinden herhangi biri, sahip olduğu ve satmak istediği A grubu payları, diğer A grubu pay sahiplerine yazılı bir bildirimde bulunmak suretiyle ("SATIŞ BİLDİRİMİ") teklif etmekle yükümlüdür.

Satış bildirimini, teklif edilen A grubu payların adedini ve pay bedelini içerecektir. Teklif edilen A grubu pay sahibi, satış bildirimini kendisine ulaşmasından itibaren en geç 20 gün içinde, teklif edilen payları satın almak istediğini satan pay sahibine yazılı olarak bildirecektir ("KABUL BİLDİRİMİ").

Ön alım hakkının birden fazla A grubu pay sahibi tarafından kullanılması durumunda, satışa konu paylar, her hâlikârda aşağıdaki prosedüre tabi olmak kaydı ve şartıyla, Kabul Bildirimi gönderen A grubu pay sahiplerinin şirkette sahip oldukları pay oranı üzerinden nispi olarak paylaştırılacaktır.

Satış bildiriminden itibaren 20 gün içinde teklif edilen A grubu pay sahiplerinin hiçbirinin, kabul bildiriminde bulunmaması halinde, satan A grubu pay sahibi, teklif edilen payları üç (3) ay içinde üçüncü bir kişiye, Satış Bildiriminde yer alan koşullardan daha uygun şartları içermemesi kaydıyla serbestçe devredebilir.

Üçüncü şahsa devrin satış bildirim tarihinden itibaren 90 gün içinde tamamlanamaması halinde, söz konusu satış bildirimini hükümsüz kaldığı kabul edilecek ve işbu maddede öngörülen devir işleminin tekrar edilmesi gerekecektir.

Satan A grubu pay sahibi, pay devrinin gerçekleşmesinden önce herhangi bir zamanda, bu madde uyarınca yapmış olduğu satış teklifini geri çekme ve teklif edilen payları elinde tutma hakkına sahip olacaktır.

Her hâlikârda (A) Grubu payların devri için Yönetim Kurulu'nun onayı gerekir, Yönetim Kurulu (A) Grubu payların devrine TTK'nin 493. Maddesinde yer alan gerekçelerle sınırlı kalmak kaydıyla onay vermeyebilir. Yönetim Kurulu, şirketin işgal konusunun gerçekleşmesi yönünden,

- Şirketin, işbu esas sözleşmenin 3.maddesinde yer alan amaç ve konulardan birinde faaliyet gösteren herhangi bir şirket, şirket ortakları ve/veya herhangi bir şekilde mevzuat kapsamında ilişkili kişilerden sayılanlara,
 - Herhangi bir şekilde Aynı işkolunda faaliyet gösterenlere,
 - Herhangi bir şekilde şirket ile şirketin ana iş kolunda rekabet edenler, benzer faaliyetlerde bulunanlar ve bu kişilerin herhangi bir ölçüt doğrultusunda ilişkili kişi sayılanlara ve/veya
 - Şirkete veya iştiraklerine doğrudan ve/veya dolaylı rakip olan veya menfaatlerine zarar verebilecek kişilere
- yapılan (A) Grubu pay devirlerini önemli sebep olması nedeniyle reddedebilir. Bu durumda ilgili payların mülkiyeti ve tüm hakları devredende kalır ve pay defterine kayıt gerçekleştirilmez.

b) Devrolunan Sıfatıyla Özbal Çelik:

Şirket esas sözleşmesinde payların devrini kısıtlayıcı nitelikte herhangi bir hüküm bulunmamaktadır.

19.18.Birleşmeye taraf şirketlerde sermayenin artırılmasına ve azaltılmasına ilişkin esas sözleşmede öngörülen koşulların yasanın gerektirdiğinden daha ağır olması halinde söz konusu hükümler hakkında bilgi:

Gerek Özbal Çelik, gerekse de Erciyas Çelik esas sözleşmelerinde, sermayenin artırılması ve azaltılmasına ilişkin yasanın gerektirdiğinden daha ağır koşullar öngörülmemiş olup, genel kurullarda toplantı ve karar nisaplarında Türk Ticaret Kanunu ve tabi olunan sair mevzuat hükümleri uygulanacaktır.

Erciyas Çelik'in halihazırda yürürlükte olan Esas Sözleşmesi'nde (i) Esas sözleşmenin tadili, esas sözleşmenin herhangi bir şekilde tadilini gerektiren kararları ile (ii) Şirketin sermaye artırımları haricinde kayıtlı sermaye tavanının artışı tasfiyesi, sona ermesi, ifisahi, sermaye azaltımı, nevi değiştirmesi konularında genel kurulun karar alabilmesi için, (A) grubu payların çoğunluğunu temsil eden paydaşların veya yetkililerinin anılan genel kurula katılımı ve ayrıca toplantıya katılın katılmasın Erciyas Çelik'teki tüm (A) grubu payların temsil ettiği toplam sermayenin çoğunluğunun olumlu oyu gerekmekte iken, Erciyas Çelik'in planlanan birleşme işlemi kapsamında Kurul onayına sunulan esas sözleşmesinde bu yönde hüküm bulunmayacaktır.



[Handwritten signatures]
29 Ağustos 2021

[Handwritten signature]
Erciyas Çelik Grup Borsası A.Ş.
Pantolon Tower Barbaros Mahallesi
Kardelen Sk. No: 25 Kat: 25 Ataşehir/İST.
Büyük Mükerrer V.D. 341 002 9645

20. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERİN ÖNEMLİ SÖZLEŞMELERİ

Erciyas Çelik'in Taraf Olduğu Önemli Sözleşmeler:

- Mısırlı İnşaat Firması ile İmzalanmış olan Boru Tedarik Sözleşmesi:

2021 Eylül ayı içerisinde 46.625.000,- USD tutarında büyük çaplı su borusu tedarik sözleşmesi imzalanmıştır. Sözleşme kapsamında üretim ve satışı gerçekleştirilecek borular El Hamam sulama ağına su iletiminde kullanılacaktır. Sözleşme oldukça önemli boyuttadır, sözleşme başında Erciyas Çelik önemli miktarda hammadde temin etmek zorunda olması sebebiyle ciddi bir finansman yükünün altına girmektedir. Bu finansman yüküne karşılık müşterinin zaman hassasiyeti sebebiyle çok belirli teslim süreleri öngörülmüş, bu sürelerin altı hafta gecikmesi durumunda ise herhangi bir ceza, tazminat vb. olmadan sözleşmenin müşteri tarafından feshedilme riski bulunmaktadır. Yine teslimin gecikmesinin engellenmesi amacıyla müşteriye sözleşme bedelinin %10u kadar teminat mektubu verilmiştir.

- İsveçli İnşaat Firması ile İmzalanmış olan Kazık Borusu Sözleşmesi:

Dünyanın en büyük inşaat firmalarından İsveç mukimi bir şirket ile İsveç'te bulunan köprü inşaatına ilişkin kazık borusu tedarikine başlanmıştır. Sözleşme kapsamında açık hesap usulü, mal mukabili satış yapılmaktadır. Ödeme yapılmaması tehlikesi ise Eximbank sigortası ile görece kontrol altına alınmıştır.

- BOTAŞ Batı Karadeniz DGBH FAZ-I Yapım İşi Projesi için Çelik Boru Sözleşmesi:

Erciyas Çelik, kurduğu adi ortaklık ile 27.10.2021 tarihinde BOTAŞ ile Batı Karadeniz Doğalgazı'nı ülkemiz ile buluşturacak doğalgaz boru hattı için 178.689.009.-TL tutarında sözleşme imzalamıştır. Sözleşme 4735 sayılı Kamu İhaleleri Sözleşmeleri Kanunu kapsamında imzalanmıştır, dolayısıyla işbu mevzuat kapsamında ortaya çıkacak ve kamu gücü ile uygulanacak cezai şartlar ile karşılaşma ve buna bağlı olarak teminatın irat kaydedilmesi riski bulunmaktadır.

- Garanti Bankası ile akdedilen sözleşmelerde, kontrol/kilit hissedar (varlığı ile bankanın kredi değerlendirmesini etkileyen hissedar) değişikliği yaratacak nitelikte ortaklık yapısının değişmesi hususu sözleşmenin haklı sebeple feshi olarak düzenlenmiştir. Garanti Bankası'ndan alınan yazıda, halka arz işlemi ve ortaklık yapısı değişikliğinde bir sakınca görülmediği ifade edilmiştir.

- İş Bankası ile akdedilen sözleşmelerde, bankanın izni olmaksızın, bankanın aleyhine olacak şekilde bir başka şirkete devrolması, şirket kontrolünün değişmesine yol açacak şekilde şirket hisselerinin el değiştirmesi, birleşmesi, tlr değiştirmesi, kısmen veya tamamen bölünmesi, hallerinde herhangi bir yazılı ihtarda bulunulmasına ve başkaca bir bildirimde bulunulmasına gerek kalmaksızın, kredinin muaccel hale geleceğini, buna göre sözleşmenin feshi ile kredinin kat edilmesi ile ilgili hüküm yer almaktadır. İş Bankası'ndan alınan yazıda, birleşme ve sermaye yapısı değişikliğinin sözleşmeye aykırılık teşkil etmeyeceği ifade edilmiştir.

- Akbank ile akdedilen sözleşmede, hissedarların sahip olduğu paylarda %10'dan fazla bir değişiklik olması hali muacceliyet olarak tanımlanmıştır. Akbank'tan alınan yazıda, şirketin ortaklık yapısının değişikliğinde herhangi bir sakınca olmadığı ifade edilmiştir.

140

29 Kasım 2021

ERCIYAS
Çelik Boru Sanayi A.Ş.
Kardelen Tower Barla 106 Mahallesi
Kardelen Sk. No: 2/1 K: 45 Ataşehir/İST.
Büyük Mülkiyetler No: 341 002 9846

- Vakıfbank ile akdedilen sözleşmelerde, Erciyas Çelik'in, bankanın ön izni olmaksızın bölünme, birleşme gibi yeniden yapılanma işlemlerine girmeyeceğini ve/veya ortaklık yapısında değişiklik yapmayacağını kabul ve taahhüt etmiştir. Vakıfbank'tan alınan yazıda, şirketin birleşmesi ve ortaklık yapısının değişmesinde herhangi bir sakınca olmadığını ifade edilmiştir.
- Ziraat Bankası ile akdedilen sözleşmelerde, Erciyas Çelik'in, kendisinin veya risk grubundaki şirketlerin borçlarını ödeyemeyeceğini ilan etmesi veya yukarıda sayılan hallerin, firmanın risk grubunda yer alan şirketler bakımından da gerçekleşmesi, bankanın izni olmaksızın, bankanın aleyhine olacak şekilde bir başka şirkete devrolması, şirket hisselerinin el değiştirmesi, birleşmesi hususları sözleşmenin feshi sebebi olarak düzenlenmiştir. Bu kapsamda, Ziraat Bankası'ndan ve Ziraat Katılım'dan alınan yazılarda, Erciyas Çelik'in birleşmesi hususunda herhangi bir sakınca görülmediği ifade edilmiştir.
- Finansbank ile akdedilen sözleşmelerde, Erciyas Çelik'in her türlü hisse devirlerinde, tür değişikliklerinde, birleşme ve/veya bölünmelerde Banka'nın yazılı ön onayını alacağını aksi durumun bu Sözleşme'nin ihlali olarak kabul edileceğine dair hüküm bulunmaktadır. Finansbank'tan alınan yazıda, Erciyas Çelik'in birleşmesine muvafakat edildiği ifade edilmiştir.
- Halk Leasing ile akdedilen sözleşmede, birleşme hususu sözleşmeye aykırılık olarak düzenlenmiştir. Halk Leasing'den alınan yazıda, ortaklık yapısı değişikliğinin herhangi bir aykırılık, muacceliyet veya temerrüt nedeni sayılmayacağı ifade edilmiştir.
- Halkbank ile akdedilen sözleşmede, birleşme, bölünme, tür değişimi, hisselerin devri vs. işlemlerinde banka izni olması gerektiği ifade edilmiştir. Halkbank'tan alınan yazıda, şirketin hisselerinin halka arzı ve borsada işlem görmesi sonucunda, şirketin hissedarlık yapısında meydana gelecek değişikliğin herhangi bir temerrüt durumu yaratmayacağı ifade edilmiştir.
- Erciyas Çelik'in faaliyeti ile ilgili akdettiği sair sözleşmelerde, Şirket'teki ortaklık yapısı değişikliği ile ilgili bir hüküm bulunmadığı tarafımıza iletilmiştir.

Yukarıda belirtilenler haricinde, Birleşmeye taraf şirketlerin kısıtlayıcı, bağlayıcı, birleşmeye, devrolmaya, devralmaya, halka açılmaya mani özellikler içeren herhangi bir sözleşmesi yoktur. Mevcut sözleşmeler, şirketlerin ticari faaliyetleri kapsamındaki işleriyle ilgili olan olağan nitelikteki sözleşmelerdir.

21. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERİN FİNANSAL DURUMU VE FAALİYET SONUÇLARI HAKKINDA BİLGİLER

21.1. Birleşmeye taraf şirketlerin Kurul düzenlemeleri uyarınca karşılaştırmalı olarak hazırlanan işleme esas finansal tabloları ile bunlara ilişkin bağımsız denetim raporları:

a) Devralan Sıfatıyla Erciyas Çelik:

Erciyas Çelik Sermaye Piyasası Kurulu mevzuatına tabii olmamakla birlikte birleşmeye esas 30.06.2021 tarihli mali tabloları ve bağımsız denetim raporları, birleşmeye ilişkin yapılacak Genel Kurul tarihinden en az 30 gün önce [https://erciyas.com/erciyas-celik-boru/adresindeki kurumsal internet sitesinde ve Duyuru Metni'nin ekinde \(Ek - 2\)](https://erciyas.com/erciyas-celik-boru/adresindeki_kurumsal_internet_sitesinde_ve_Duyuru_Metni'nin_ekinde_(Ek_-_2)_sunulmaktadır) sunulmaktadır.

Erciyas Çelik'in yukarıda 12.1.a no'lu maddede ayrıntılı olarak verilen finansal tabloların özeti aşağıda sunulmaktadır.

Aşağıda verilen 30 Haziran 2021 tarihli finansal tabloların SPK düzenlemeleri uyarınca özel bağımsız denetimi gerçekleştirilmiştir. Diğer mali dönemler ise SPK düzenlemeleri uyarınca bağımsız denetimden geçirilmiştir.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]
141
29 Haziran 2021

[Handwritten signature]
ERCIYAS
Çelik Boru Sanayi A.Ş.
Palladium Tower Elazığ Mahallesi
Kardelen Sk. No: 2/1 25 Atagehir/İST.
Büyükdere/İT. 341 002 0646

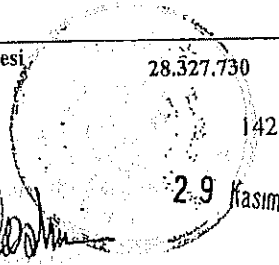
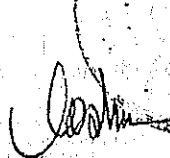
Bilanço (TL)

	30.06.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Dönen Varlıklar	1.189.625.689	979.872.554	596.881.212	455.540.920
Duran Varlıklar	944.620.562	811.455.829	680.838.799	630.635.612
Toplam Varlıklar	2.134.246.251	1.791.328.383	1.277.720.011	1.086.176.532
Kısa Vadeli Yükümlülükler	877.508.775	771.313.187	494.533.421	402.719.834
Uzun Vadeli Yükümlülükler	547.166.552	431.249.300	356.882.462	329.457.279
Özkaynaklar	709.570.925	588.765.896	426.304.128	353.999.419
Toplam Kaynaklar	2.134.246.252	1.791.328.383	1.277.720.011	1.086.176.532

Aşağıda verilen 30 Haziran 2021 tarihli finansal tabloların SPK düzenlemeleri uyarınca özel bağımsız denetimi gerçekleştirilmiştir. Diğer mali dönemler ise SPK düzenlemeleri uyarınca bağımsız denetimden geçirilmiştir.

Gelir Tablosu (TL)

Kar veya Zarar Kısım	01.01.- 30.06.2021	01.01.- 30.06.2020	01.01.- 31.12.2020	01.01.- 31.12.2019	01.01.- 31.12.2018
Hasılat	425.142.557	458.562.018	996.552.969	824.966.336	370.764.492
Satışların Maliyeti (-)	-347.007.980	387.102.604	-766.824.932	-610.817.212	-317.588.774
Brüt Kar	78.134.577	71.459.414	229.728.037	214.149.124	53.175.718
Genel Yönetim Giderleri (-)	-15.398.667	-9.114.360	-23.366.256	-36.647.597	-23.890.722
Satış, Dağıtım ve Pazarlama Giderleri (-)	-42.072.335	-66.118.691	-134.494.258	-112.392.607	-44.452.379
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	-831.601	-116.992	-902.637	-417.651	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	220.205.266	140.966.516	334.622.867	118.207.487	221.303.789
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	-116.563.409	-65.094.852	-177.947.574	-89.103.977	-166.730.847
Esas Faaliyet Karı	123.473.831	71.981.035	227.640.179	93.794.779	39.405.559
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	1.565.702	1.488.596	3.224.665	2.803.142	2.159.800
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	-	-	-	-	-
Finansman Giderleri Öncesi Faaliyet Karı	125.039.533	73.469.631	230.864.844	96.597.921	41.565.359
Finansman Gelirleri	29.623.663	28.773.520	71.494.664	42.354.811	29.862.008
Finansman Giderleri (-)	-126.335.466	101.358.634	-222.723.682	-89.237.088	-113.536.694
Süredirtilen Faaliyetler Vergi Öncesi (Zararı)/ Karı	28.327.730	884.517	79.635.826	49.715.644	-42.109.327



2.9 Kasım 2021

EROLYAS
Genel Müdür
Gölkü Boru Sanayi A.Ş.
Palladium Tower Barbaros Mahallesi
Kardelen Sk. No: 2/1 K: 26 Ataşehir/İST.
Büyükd. Mkt. No: V.D. 341 002 9645

Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri/Geliri	-18.975.639	-3.595.952	-21.793.402	-22.567.438	-12.019.073
- Dönem Vergi (Gideri)/ Geliri	-1.161.561	-236.658	-576.090	-1.609.717	-93.107
- Ertelenmiş Vergi Geliri/ (Gideri)	-17.814.078	-3.359.294	-21.217.312	-20.957.721	-11.925.966
Sürdürülen Faaliyetler Dönem Karı/Zararı	9.352.091	-2.711.435	57.842.424	27.148.206	-54.128.400
Dönem (Zararı)/ Karı	9.352.091	-2.711.435	57.842.424	27.148.206	-54.128.400

Diğer Kapsamlı Gelir Kısmı	01.01.- 30.06.2021	01.01.- 30.06.2020	01.01.- 31.12.2020	01.01.- 31.12.2019	01.01.- 31.12.2018
Dönem (Zararı)/ Karı	9.352.091	-2.711.435	57.842.424	27.148.206	-54.128.400

Diğer Kapsamlı Gelirler/ (Gideriler):

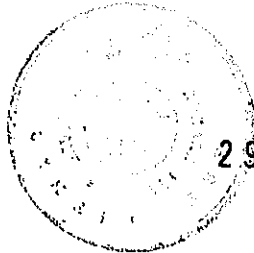
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	-1.331.484	-782.347	-17.502	-493.883	-473.279
Aktlieryal kayıp/kazanç	-1.664.355	-977.934	-21.878	-617.354	-477.894
Ertelenmiş vergi geliri/ (gideri)	332.871	195.587	4.376	123.471	4.615
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar	112.784.422	65.027.803	104.636.846	45.650.386	107.491.903
Yabancı para çevrim farkları	112.784.422	65.027.803	104.636.845	45.650.386	107.491.903
Diğer Kapsamlı Gelir/(Gider)	111.452.938	64.245.456	104.619.344	45.156.503	107.018.624
Toplam Kapsamlı Gelir/(Gider)	120.805.029	61.534.021	162.461.768	72.304.709	52.890.224

b) Devrolunan Sıfatıyla Özbal Çelik:

Özbal Çelik'in Haftalık Bülteni ile ilan edilen ve bağımsız denetimden geçirilmiş, Özbal Çelik tarafından mevzuat dahilinde 09.08.2021 tarihinde KAP'da açıklanan 01.01.2021-30.06.2021 faaliyet dönemine ilişkin mali tabloları ve bağımsız denetim raporları www.kap.org.tr ve şirketin www.ozbal.com adresindeki kurumsal internet sitesinde yayımlanmıştır. Duyuru Metni'nin ekinde (Ek - 2) sunulmaktadır.

Özbal Çelik'in yukarıda 12.1.b no'lu maddede ayrıntılı olarak verilen finansal tabloların özeti aşağıda sunulmaktadır.

Aşağıda verilen 30 Haziran 2021 tarihli finansal tabloların SPK düzenlemeleri uyarınca özel bağımsız denetimi gerçekleştirilmiştir. Diğer mali dönemler ise SPK düzenlemeleri uyarınca bağımsız denetimden geçirilmiştir.



143

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

ÖZBAL ÇELİK
Çelik Boru Sanayi A.Ş.
 Palladium Tower Barışçıs Mahallesi
 Kardelen Sk. No: 2/1 Kat: 3 Ataçehir/İST.
 BÜYÜK MÜKTEFİLER Y.D. 341 002 9646

- Ertelenmiş vergi etkisi	-13.918	-14.752	-15.075	-2.758.124	-746.638
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar					
- Yabancı Para Çevrim Farkları	11.757.224	4.986.375	8.667.200	2.272.587	-1.914.099
Diğer kapsamlı gelir / (gider) (vergi sonrası)	11.821.085	5.038.677	8.720.649	13.305.867	3.277.267
Toplam Kapsamlı Gider	16.978.777	11.249.417	25.472.151	-4.553.629	-266.708
Hisse Başına Kazanç/(Kayıp)	0,12	0,14	0,38	-0,87	-0,17

21.2. Birleşme işlemine esas finansal tablo tarihinden sonra meydana gelen, birleşmeye taraf şirketlerin ve/veya grubun finansal durumu veya ticari faaliyetleri üzerinde etkili olabilecek önemli değişiklikler (üretim, satış, stoklar, siparişler, maliyet ve satış fiyatları hakkındaki gelişmeleri de içermelidir):

a) Devralan Sıfatıyla Erciyas Çelik: Önemli bir değişiklik yoktur.

b) Devrolunan Sıfatıyla Özbal Çelik: Önemli bir değişiklik yoktur.

21.3. Birleşme işlemine ilişkin proforma finansal bilgiler:

Birleşme işlemi sonrası tahmini açılış bilançosu aşağıda yer alan 21.7 no'lu maddede detaylı olarak verilmiştir.

21.4. Proforma finansal bilgilere ilişkin bağımsız güvence raporu:

Yoktur.

21.5. Birleşmeye taraf şirketlerin esas sözleşmesi ile kamuya açıkladığı diğer bilgi ve belgelerde yer alan kar payı dağıtım esasları ile işleme esas finansal tablo dönemleri itibarıyla kar dağıtım konusunda almış olduğu kararlara ilişkin bilgi:

a) Devralan Sıfatıyla Erciyas Çelik

Erciyas Çelik Boru San. A.Ş. son 3 yıl içerisinde kar dağıtımına yönelik Yönetim Kurulu kararı almamış ve kar dağıtımını yapmamıştır.

Erciyas Çelik'in Esas Sözleşmesi'nin "Karın Tespiti ve Taksimi" başlıklı 27. maddesi ile belirlenmiştir. Buna göre;

Şirketin faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, şirketin genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi şirketçe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile şirket tüzelkişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen net dönem karı, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra, sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur:

Genel Kanuni Yedek Akçe

a) Sermayenin %20'sine ulaşmaya kadar, %5'i kanuni yedek akçe ayrılır.

Birinci Kar Payı

b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, şirketin kar dağıtım politikası çerçevesinde Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak Genel Kurul tarafından belirlenen oran üzerinden kar payı ayrılır.

c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, Genel Kurul, kar payının, yönetim kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına, vakıflara ve pay sahibi dışındaki kişi ve kurumlara dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Kar Payı

d) Net dönem karından, (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düştükten sonra kalan kısmı, Genel Kurul, kısmen veya tamamen kar payı olarak dağıtmaya veya Türk Ticaret Kanunu'nun 521. maddesi uyarınca kendi isteği

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

125
29 Kasım 2021

[Handwritten signature]
Erciyas Çelik Boru Sanayi A.Ş.
Palladium Tower Barbaros Mahallesi
Kardelen Sk. No: 211 K: 25 Ataşehir/İST.
Büyük Mükteleler V.D. 341 002 9646

ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

e) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, sermayenin %5'i oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın %10'u, Türk Ticaret Kanunu'nun 519. maddesinin ikinci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

Türk Ticaret Kanunu'na göre ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede veya kar dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kar payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve yönetim kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına, vakıflara ve pay sahibi dışındaki kişi ve kurumlara kardan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kar payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kardan pay dağıtılamaz.

Kar payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır. Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır. Bu esas sözleşme hükümlerine göre genel kurul tarafından verilen kar dağıtım kararı geri alınmaz. Şirket, sermaye piyasası mevzuatında ve sair ilgili mevzuatta öngörülen koşullara uygun olarak kar payı avansı dağıtılmasına karar verebilir.

b) Devrolunan Sıfatıyla Özbal Çelik:

Esas Sözleşme: Özbal Çelik'in kâr payı dağıtım esasları, Esas Sözleşmesi'nin "Karın Tesbiti ve Dağıtım" başlıklı 18. maddesi ile belirlenmiştir. Buna göre;

Şirketin faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, şirketin genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi şirketçe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen dönem karı, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra, sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur:

Genel Kanuni Yedek Akçe:

a) %5'i kanuni yedek akçeye ayrılır.

Birinci Temettü:

b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak birinci temettü ayrılır.

c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, Genel Kurul, kar payının, yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş vakıflara ve benzer nitelikteki kişi ve kurumlara dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Temettü:

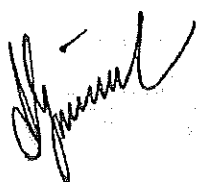
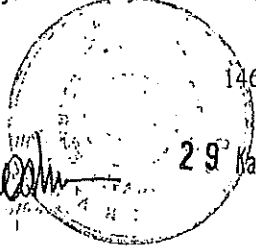
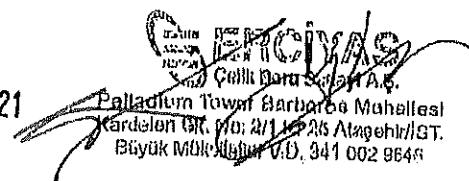
d) Net dönem karından, (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düşüldükten sonra kalan kısmı, Genel Kurul, kısmen veya tamamen ikinci temettü payı olarak dağıtmaya veya Türk Ticaret Kanunu'nun 521 inci maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

Genel Kanuni Yedek Akçe:

e) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, %5 oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın onda biri, TTK'nın 519'uncu maddesinin 2'nci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça, esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen kar payı nakden ve/veya pay senedi biçiminde dağıtılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına, katılma, yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflara ve bu gibi kişi ve/veya kurumlara kâr payı dağıtılmasına karar verilemez.

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



29 Kasım 2021

Palladium Tower Barbaros Mahallesi
Kardelen Str. No: 2/1 2/2/3 Ataşehir/İST.
Büyük Mülkiyet No: 341 002 9645

Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır.

Bu esas sözleşme hükümlerine göre genel kurul tarafından verilen kar dağıtım kararı geri alınmaz.

Kamuya Açıklanan Kâr Dağıtım Politikası;

SPK tarafından belirlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri kapsamında Yönetim Kurulumuz, aşağıda ifade edildiği şekilde bir kâr dağıtım politikası benimsemiş ve 19.06.2012 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul'da kabul edilmiştir. 10.04.2014 Tarihinde yapılan Olağan Genel Kurulumuzda, Kurumsal Yönetim İlkeleri gereğince 2014 ve izleyen yıllara ilişkin Şirket'in "Kar Dağıtım Politikası" toplantıya katılanların oybirliği ile onaylanmıştır.

Buna göre;

Şirketimiz, Sermaye Piyasası Kurulu'nca belirlenen oran ve miktardan az olmamak üzere, Türk Ticaret Kanunu, SPK hükümleri ve Ana Sözleşmemizde yer alan hükümler çerçevesinde Genel Kurul'da alınan karar doğrultusunda dağıtılacak kâr payı miktarının belirlenmesi ve SPK tarafından belirlenen yasal sınırlar içinde dağıtılması esasını benimsemiştir.

Yönetim Kurulumuzun Genel Kurul'a teklif ettiği kâr dağıtım teklifleri, ülke ekonomisinin ve Şirketimizin içinde bulunduğu sektörün mevcut durumu göz önünde bulundurulmak suretiyle, pay sahiplerimizin beklentileri ve Şirketimizin büyüme gereksinimi arasındaki hassas denge gözetilerek belirlenmektedir.

21.6. Son 12 ayda birleşmeye taraf şirketlerin ve/veya grubun finansal durumu veya karlılığı üzerinde önemli etkisi olmuş veya izleyen dönemlerde etkili olabilecek davalar, hukuki takibatlar ve tahkim işlemleri:

a) Devralan Sıfatıyla Erciyas Çelik:

Yoktur.

b) Devrolunan Sıfatıyla Özbal Çelik:

Yoktur.

21.7. Birleşme işleni sonrası açılış bilançosu:

Birleşme sonrası tahmini açılış bilançosuna aşağıda yer verilmektedir:

	Bağımsız Denetimden Geçmiş Erciyas Çelik 30 Haziran 2021	Bağımsız Denetimden Geçmiş Özbal Çelik 30 Haziran 2021	Proforma Düzeltilme	Denetimden Geçmemiş Proforma Açılış 1 Temmuz 2021
VARLIKLAR				
Dönen Varlıklar				
Nakit ve Nakit Benzerleri	71.827.251	515.940		72.343.191
Finansal Yatırımlar	399.995	-		399.995
Ticari Alacaklar	215.071.184	80.169.269		295.240.453
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	50.834.181	79.603.854	(110.300.105)*	20.137.930
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	164.237.003	565.415		164.802.418
Diğer Alacaklar	616.940.464	17.943		616.958.407
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	615.341.838	-		615.341.838
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	1.598.626	17.943		1.616.569
Stoklar	137.893.049	39.063.088		176.956.137
Peşin Ödenmiş Giderler	63.171.485	337.602		63.509.087
Cari Dönem Vergisi ile İlgili Varlıklar	95.202	-		95.202

147

29 Kasım 2021

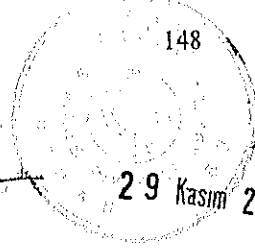
Barbaros İşyeri Barbaros Mahallesi
Kardelen Sk. No: 2/1 Kat: 29 Atasehir/İST.
Büyük Mülk No: V.D. 341 002 9646

Diğer Dönen Varlıklar	84.227.059	53.654		84.280.713
Toplam Dönen Varlıklar	1.189.625.689	120.157.496	(110.300.105)	1.199.483.080
Duran Varlıklar				
Ticari Alacaklar	-	14.782.901		14.782.901
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	-	-		-
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	-	14.782.901		14.782.901
Diğer Alacaklar	75.814	-		75.814
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	75.814	5.377		81.191
Finansal Yatırımlar	267.702	150.626		418.328
- İştirakler	267.702	150.626		418.328
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	64.490.812	32.771.117		97.261.929
Maddi Duran Varlıklar	736.184.011	87.650.187		823.834.198
Kullanım Hakkı Varlıkları	803.187	182.213		985.400
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	136.376.238	245.722		136.621.960
- Şerefiye	126.873.224	-		126.873.224
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9.503.014	245.722		9.748.736
Peşin Ödenmiş Giderler	6.422.800	1.040		6.423.840
Toplam Duran Varlıklar	944.620.564	135.789.183	-	1.080.409.747
TOPLAM VARLIKLAR	2.134.246.253	255.946.679	(110.300.105)	2.279.892.827

KAYNAKLAR	Bağımsız	Bağımsız	Denetimden Geçmemiş Proforma Açılış	Denetimden Geçmemiş Proforma Açılış
	Denetimden Geçmiş Erciyas Çelik	Denetimden Geçmiş Özbal Çelik		
	30 Haziran 2021	30 Haziran 2021	Proforma Düzeltme	1 Temmuz 2021
Kısa Vadeli Yükümlülükler				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	333.026.299	8.354.349		341.380.648
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	128.952.763	22.849.143		151.801.906
Ticari Borçlar	326.570.037	40.085.481		256.355.413
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	81.107.840	32.606.419	(110.300.105)*	3.414.154
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	245.462.197	7.479.062		252.941.259
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	2.464.128	1.442.821		3.906.949
Diğer Borçlar	9.192.339	80.922.896		90.115.235
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	8.844.235	80.794.737		89.638.972
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	348.104	128.159		476.263
Ertelenmiş Gelirler	55.881.550	298.525		56.180.075
Dönem Kartı Vergi Yükümlülükleri	756.682	-		756.682
Kısa Vadeli Karşılıklar	18.925.444	2.410.816		21.336.260
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	1.402.268	590.142		1.992.410
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	17.523.176	1.820.674		19.343.850
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	1.739.517	-		1.739.517
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler	877.508.759	156.364.031	(110.300.105)	923.572.685
Uzun Vadeli Yükümlülükler				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	355.254.942	8.433.105		363.688.047
Diğer Borçlar	-	3.112.360		3.112.360
Ertelenmiş Gelirler	33.553.234	-		33.553.234

[Handwritten Signature]

[Handwritten Signature]



ERCİYAŞ
 Çelik Boru Sanayi A.Ş.
 Balçısuyu Tower Barbaros Mahallesi
 Kardelen SK. No: 271 K: 25 Ateşehir/İST
 34040 Mükellef V.D. 341 002 966

