

TRFSUVY92512	104.000.000	10.09.2024	Kuponlu	104.000.000	9.09.2025	364	TLREF+4,75
TRFSUVY32526	30.000.000	18.09.2024	Kuponlu	30.000.000	18.03.2025	181	54,0
TRFSUVYE2517	100.000.000	04.10.2024	Kuponlu	100.000.000	3.10.2025	364	TLREF+4,75
Toplam				789.000.000			

6 Gayrimenkuller

Şirket tarafından tarafımıza iletilen 9 Temmuz 2024 tarihli Tapu ve Kadastro Bilgi Sistemi kayıtları doğrultusunda, Şirket'in 21 Mart 2024 tarihinde iktisap etmiş olduğu 1 adet gayrimenkul tespit edilmiştir. Bahse konu taşınmazlar Mecidiyeköy Mah. Keskin Kalem Sok. Şişli/İstanbul adresinde, 2001/7 ada ve parselde bulunan dört katlı kâgir iş yeri niteliğindeki ana taşınmaz dahilinde yer alan 621 numaralı bağımsız bölüm olup tapu kaydındaki takyidat bilgileri aşağıdaki şekildedir:

Adres	Pafta/Ada /Parsel	Bağımsız Bölüm №	Nitelik
Mecidiyeköy Mah. Keskin Kalem Sok. Şişli /İstanbul	306/2001/7	621	Kâgir İş Yeri

Anılan gayrimenkul 21 Mart 2024 tarihinde Sümer Faktoring A.Ş.'den 120.000.000 TL bedel ile iktisap edilmiştir. Devir bedeli tayin edilirken Sermaye Piyasası Kurulu lisanslı üç ayrı değerlendirme ve danışmanlık şirketinden alınan gayrimenkul değerlendirme raporlarının ortalaması alındığında devir bedelinin 125.296.610TL olarak tespit edildiği ifade edilmiştir. Gayrimenkul hâlen 11 Eylül 2024 tarihli kira sözleşmesi uyarınca Sümer Faktoring A.Ş. tarafından kullanılmaktadır. Kira sözleşmesine ilişkin hükümler 4.7.2. maddede yer almaktadır.

7 Fikri Mülkiyet Hakları

6769 sayılı Sınai Mülkiyet Kanunu'nun 23. maddesi uyarınca tescilli markaların koruma süresi başvuru tarihinden itibaren on yıldır. Bu süre, onar yıllık dönemler hâlinde yenilenir. Yenileme talebinin marka sahibi tarafından koruma süresinin sona erdiği tarihten önceki altı ay içinde yapılması ve aynı süre içinde yenileme ücretinin ödendiğine ilişkin bilginin Türk Patent ve Marka Kurumu'na sunulması gerekir. Bu süre içinde talebin yapılmaması veya yenileme ücretinin ödendiğine ilişkin bilginin Türk Patent ve Marka Kurumu'na sunulmaması hâlinde, yenileme talebi, koruma süresinin sona erdiği tarihten itibaren altı aylık süre içinde ek ücretin ödenmesi şartıyla da yapılabilir. Şirket'in iletmış olduğu bilgi, belgeler uyarınca sahibi olduğu tescilli herhangi bir marka, patent, faydalı model ya da telif hakkı bulunmamaktadır.

8 Sigortalar

Şirket, olağan faaliyetleri kapsamında ortaya çıkabilecek riskler ile çalışanlarının sağlık durumunu düşünerek aşağıda belirtilen poliçelerle güvence altına alınmıştır. Bu noktada Şirket, faaliyet gösterdiği sektör bakımından imzalanan poliçe ve ilgili teminat bedellerinin ortaya çıkabilecek riskler bakımından standart ve yeterli olduğu kanısındadır. Şirket'in yaptırmış olduğu poliçelerin özeti, Şirket tarafından verilen bilgiler uyarınca, Ek – 2'de listelenmiştir.

8.1 İşyerleri ile İlgili Sigorta Poliçeleri

Ofis Paket Sigorta Poliçesi ile Elektronik Cihaz Sigorta Poliçesi dahilinde Şirket hem iş yerini hem de iş yerindeki her türlü muhteviyatı (demirbaş eşya, emtia, makine ve tesisat) ve camları yangın, yıldırım, deprem, infilak gibi durumlara karşı güvence altına almaktadır.

8.2 Çalışanlara Yönelik Hayat ve Sağlık Sigortası

Şirket'in tüm çalışanları Türkiye Hayat Emeklilik A.Ş tarafından sunulan Grup Yıllık Hayat Sigortası kapsamında olup, kanuni varisleri de tamamen teminat altına alınmıştır. Teminatlar arasında yatarak

tedavi, belli limitlere kadar ameliyat sonrası fizik tedavi ve rehabilitasyon, ambulans masrafları teminat altına alınmıştır.

Buna ek olarak, Şirket tarafından yapılan Karma Grup Özel Sağlık Sigortası kapsamında, Şirket çalışanlarının sağlık ihtiyaçları da göz önünde bulundurulmuştur. Yıllık olarak yenilecek şekilde akdedilen sağlık poliçesi çerçevesinde Şirket çalışanları yatarak tedavi, ayakta tedavi, rehabilitasyon, ambulans, tıbbi malzeme, PSA taraması gibi pek çok teminat çeşidinden faydalanabilmektedir.

9 İstihdam

Şirket'in tarafımıza iletmış olduğu bilgi ve belgeler kapsamında Şirket'in 19 Ekim 2024 tarihi itibarıyla çalışan sayısı 184'tür. Yıllara göre ortalama çalışan sayılarına ilişkin bilgiye aşağıda yer verilmiştir.

Ortalama Çalışan Sayısı	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	19.10.2024
Toplam	155	168	182	191

4857 sayılı İş Kanunu'nun 30. maddesi uyarınca, Şirket bünyesinde kontenjan dahilinde üç engelli çalışan bulunmaktadır.

İncelenen belgeler kapsamında Şirket'in iç yönetmeliklerinden Prim Yönetmeliği 01.08.2022 tarihli ve 26 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile güncellenmiş olup söz konusu yönetmelik, Şirket'in tahsilat ve tahsilat destek birimlerinde tahsilat süreçlerini hızlandırmak, çalışanları daha fazla tahsilata özendirmek ve Şirket karlılığını daha yüksek seviyelere taşımak, çalışan devamlılığı ve sadakatini sağlamak amacıyla çıkarılmıştır. Prim Yönetmeliği uyarınca çalışanların kendilerine atanan hedefleri gerçekleştirme oranlarına göre aylık maaşları önceden belirlenen katsayılar ile çarpılarak hak kazanılan prim hesaplanır ve takip eden ayın maaşı ile birlikte ödenir.

Şirket'in çalışanlarına ilişkin olarak ayrıca İşe Alım Prosedürü, Oryantasyon Prosedürü, İzin Prosedürü, Eğitim Prosedürü, Terfi ve Görev Değişikliği Prosedürü, Disiplin Prosedürü, Maaş Prosedürü, İşten Çıkış Prosedürü ve Uzaktan Çalışma Prosedürü olmak üzere birçok prosedür kabul edilmiştir. Sayılan prosedürler düzenledikleri konuya ilişkin olarak ilgili mevzuata uygun olmak kaydıyla izlenecek süreçleri, prosedürleri ve bu süreçteki faaliyetlerin ne şekilde yürütüleceğini belirlemek amacıyla hazırlanmış olup, düzenli olarak güncellenmektedir.

T.C. Sosyal Güvenlik Kurumu Başkanlığı, Sosyal Sigortalar Genel Müdürlüğü nezdinde yapılan sorgulama sonucunda, Şirket'in kuruma karşı muaccel hale gelmiş borcu bulunmamaktadır.

10 Davalar

Şirket'in taraf olduğu ve devam eden hukuki uyuşmazlıkları üzerine yapılan inceleme, Şirket'in avukatlık hizmeti temin ettiği avukatlar ve avukatlık ortaklıklarının tanzim etmiş olduğu raporlar ile Şirket tarafından hazırlanıp tarafımıza ibraz edilen dava ve icra takipleri listesine dayanmaktadır.

Varlık yönetim şirketleri, olağan faaliyetleri kapsamında, 22.06.2016 tarih ve 29750 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanan Kredilerin Sınıflandırılması ve Bunlar İçin Ayrılacak Karşılıklara İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik'in "Donuk alacaklar" başlıklı 5. maddesinde ifade edilen alacakları da temlik almaktadır. Donuk alacaklar, Kredilerin Sınıflandırılması ve Bunlar İçin Ayrılacak Karşılıklara İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik'in "Kredilerin sınıflandırılması" başlıklı 4. maddesinde ifade edilen "Üçüncü Grup, Tahsil İmkânı Sınırlı Krediler", "Dördüncü Grup, Tahsili Şüpheli Krediler" ve "Beşinci Grup, Zarar Niteliğindeki Krediler" ile 23.10.2015 tarihli ve 29511 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanan Kredi Riskine Esas Tutarın İçsel Derecelendirmeye Dayalı Yaklaşımlar ile Hesaplanmasına İlişkin Tebliğ uyarınca borçlusunun temerrüt ettiği kabul edilen veya Türk Finansal Raporlama Standardı 9, Finansal Araçlar'a göre borçlunun temerrüdü dolayısıyla ömür boyu beklenen kredi zarar karşılığı uygulamasına tabi olan kredileri ifade etmektedir. Donuk alacakların borçlunun rızası ile ve olağan ifa ilişkisi kapsamında tahsili imkânı tanımları gereği kısıtlı olduğundan donuk alacaklar kaynak kuruluşlar ve varlık yönetim şirketleri tarafından sıklıkla 2004 sayılı İcra ve İflâs Kanunu ile tanınan icra ve iflas yolları ile takip edilmektedir.

Şirket, 30.06.2024 tarihi itibarıyla 5.336.263.842,73 TL tutarında anapara alacağını 639.718 adet icra dosyası, 1.080.769.245,91 TL tutarındaki anapara alacağını 7.545 adet dava ile takip etmektedir.

Şirket aleyhinde 30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla 3 (üç) adet iş hukukundan kaynaklanan dava ve 1 (bir) adet istihkak davası ikame edilmiştir. İşe iade davalarında hükmün Şirket aleyhinde hasıl olması hâlinde Şirket'in çeşitli tazminat yükümlülükleri bulunmaktadır. İstihkak davasında hükmün Şirket aleyhinde hasıl olması hâlinde Şirket'in 17.318.201,8 TL'lik alacağını tahsil kabiliyetinin azalması riski mevcuttur.

Şirket aleyhine ikame edilmiş 2 (iki) adet işe iade talepli dava ve 1 (bir) adet işçi ile işveren ilişkisinden kaynaklanan alacak davası ile dava konusu 15.000.000 TL'yi aşan davalar aşağıdaki şekildedir:

Mahkeme	Esas	Davacı	Davalı	Dosya Türü	Aşaması
İstanbul 15. İş Mahkemesi	2023/210 E.	Y*** Ö***	Sümer Varlık Yönetim A.Ş.	İşe İade Davası	İşe iadeye karar verildi. İstinaf edilecektir.
İstanbul 34. İş Mahkemesi	2023/341 E.	S*** B***	Sümer Varlık Yönetim A.Ş.	İşe İade Davası	Dava devam etmektedir.
İstanbul 16. İş Mahkemesi	2024/124 E.	A*** Ç***	Sümer Varlık Yönetim A.Ş.	Alacak (İşçi ile İşveren İlişkisinden Kaynaklanan)	Dava devam etmektedir.
İstanbul Anadolu 10. İcra Hukuk Mahkemesi	2022/503 E.	Komet Kimya ve Enerji Sanayi Ticaret A.Ş.	Sümer Varlık Yönetim A.Ş.	İstihkak	Anapara alacağımız 17.318.201,8 TL. Dava devam etmektedir.
İstanbul Anadolu 16. Asliye Hukuk Mahkemesi	2022/255 E.	Sümer Varlık Yönetim A.Ş.	1- G*** S*** 2- R*** G*** 3- U*** A*** 4- E*** U*** 5- M*** U***	Tasarrufun İptali	Anapara alacağımız 17.318.201,8 TL. Dava devam etmektedir.
İstanbul 9. Asliye Ticaret Mahkemesi	2020/605 E.	Sümer Varlık Yönetim A.Ş.	İflas Hal. Çalışkan İç ve Dış Ticaret Sanayi A.Ş.	İtirazın iptali	Anapara alacağımız 40.679.492,45 TL. Kısmen kabul, kısmen red kararı verildi. Dosya istinaftadır.
İstanbul 3. Asliye Hukuk	2023/368	Sümer Varlık Yönetim A.Ş.	1- S*** R*** T*** 2- Y*** T***	Namı müstear	Anapara alacağımız 57.464.103,47 TL. Dava devam etmektedir.
İstanbul 45. Asliye Hukuk Mahkemesi	2023/302	Sümer Varlık Yönetim A.Ş.	1- A*** G*** 2- İ*** E*** G***	Namı müstear	Anapara alacağımız 57.464.103,47 TL. Dava devam etmektedir.
İstanbul 20 Asliye Hukuk	2023/269	Sümer Varlık Yönetim A.Ş.	1- A*** G*** 2-M*** F*** K***	Tasarrufun İptali	Anapara alacağımız 57.464.103,47 TL. Dava devam etmektedir.

Şirket olağan faaliyeti kapsamında ikame ettiği davalar, icra takipleri ile iflas takipleri sürecinde borcun yokluğu iddiasına dayanan menfi tespit davası, takibin iptali, borçtan kurtulma davası, istirdat davası, istihkak davası ve 2004 sayılı İcra ve İflas Kanunu'nda ifade edilen çeşitli hukuk yollarına başvurmaktadır. Şirket'in ikame etmiş olduğu davalar, icra takipleri ile iflas takipleri aleyhine öne sürülebilecek bu iddiaların Şirket'in olağan faaliyetleri kapsamında olduğu değerlendirilmektedir.

Şirket'in aleyhinde ikame edilmiş olan davaları kaybetmesi hâlinde tazminat ödeme riski mevcut olduğu gibi Şirket tarafından ikame edilmiş olan davaların kaybedilmesi hâlinde de Şirket'in tahsilat amacının hasıl olmaması riski mevcuttur. Şirket'in olağan faaliyeti kapsamında yukarıda izah olunan alacakları temellük ederek bu alacakları dava ve icra süreçleri ile takip etmekte olduğundan Şirket'in dava ve icra takiplerinin sonuçsuz kalması hâlinde oluşacak riskin mali sonuçlarının kesin olarak saptanması mümkün bulunmamaktadır.

İşbu 10. maddede belirtilen uyuşmazlıkların Şirket'in veya Şirket'in ortaklarının aleyhine sonuçlanması halinde dahi bu durumun Şirket'in faaliyetlerine esaslı nitelikte bir olumsuz etkisi olmayacağı kanaatindeyiz.

11 Sonuç

Tarafımıza incelememiz için sunulan bilgi ve belgelere dayanarak ve yukarıda yapmış olduğumuz açıklamalara bağlı olarak, Kotasyon Yönergesi'nin 7. maddesinin 5. fıkrası ile 8. maddesinin 1. fıkrasının (ç) ve (e) bentleri kapsamında;

- Halka Arz Edilecek Paylar üzerinde payların devir ve tedavülünü kısıtlayıcı veya pay sahibinin haklarını kullanmasına engel olacak kayıtlar bulunmadığı kanaatine varılmıştır.
- Şirket'in üretimin ve faaliyetlerini etkileyecek nitelikte önemli hukuki uyuşmazlıkların bulunmadığı kanaatine varılmıştır.
- Şirket'in kuruluş ve faaliyeti bakımından hukuki durumu ile paylarının hukuki durumunun tabi oldukları mevzuata uygun olduğu ve Şirket'in paylarının devir ve tedavülünü kısıtlayıcı herhangi bir husus olmadığı kanaatine varılmıştır.
- İşbu Rapor tarihi itibarıyla, Şirket'in tabi olduğu mevzuat kapsamında faaliyetlerini yürütmesi için alması gereken tüm yetki, izin, ruhsat ve lisanslara sahip olduğu kanaatine varılmaktadır
- Kotasyon Yönergesi'nin 7. maddesinin 5. fıkrası kapsamında tarafımıza sunulan ortaklığın veya ihraççının Yönetim kurulu üyeleri ile genel müdürü ve yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakları hakkında sermaye piyasası mevzuatında ve 19/10/2005 tarihli ve 5411 sayılı Bankacılık Kanununda yer alan suçlar, 26/9/2004 tarihli ve 5237 sayılı Türk Ceza Kanununun 282. maddesinde düzenlenen suçtan kaynaklanan malvarlığı değerlerini aklama suçundan ve ödünç para verme işleri hakkında mevzuata aykırılıktan, devletin güvenliğine karşı suçlar, anayasal düzene ve bu düzenin işleyişine karşı suçlar, milli savunmaya karşı suçlar, devlet sırlarına karşı suçlar ve casusluk, zimmet, irtikâp, rüşvet, hırsızlık, dolandırıcılık, sahtecilik, güveni kötüye kullanma, hileli iflas, bilişim sistemini engelleme, bozma, verileri yok etme veya değiştirme, banka veya kredi kartlarının kötüye kullanılması, kaçakçılık, vergi kaçakçılığı veya haksız mal edinme suçlarından hüküm giymemiş oldukları, ayrıca Türk Ceza Kanununun 53 üncü maddesinde belirtilen süreler geçmiş olsa bile kasten işlenen bir suçtan dolayı beş yıl veya daha fazla süreyle hapis cezasına çarptırılmamış oldukları ve anılan maddede yer alan suçlara ilişkin bir davanın mevcut olmadığı görülmüştür.

Kayum Demir Avukatlık Ortaklığı olarak, halka arz sürecine veya Borsa'da işlem görme başvurusuna yönelik olarak verdiğimiz hukuki danışmanlık hizmeti dışında, ortaklığın/ihraççının diğer faaliyetleri ile ilgili olarak, ortaklık/ihraççı ve ortakları ile bunların ilişkili taraflarına sunduğumuz bir hukuki danışmanlık, müşavirlik, hukuki mütalâa vb. hizmetimizin bulunmadığını, ortak/ihraççı, ortaklığın/ihraççının ortakları ve ilişkili tarafları ile doğrudan veya dolaylı olarak sermaye, yönetim, mali ve ticari ilişki ile vekâlet akdi, ücret akdi ya da sair bir ilişkimizin bulunmadığını kabul, beyan ve taahhüt ederiz.

Kotasyon Yönergesi'nin 6. maddesinin 5. fıkrası kapsamında, işbu Raporda yer alan yanlışlıklardan veya noksanlıklardan dolayı sorumlu olduğumuzu kabul, beyan ve taahhüt ederiz.

Bu Rapor, Şirket'in talebi üzerine yazılı evrak ve Şirket yetkilileri tarafından temin edilen bilgi üzerinden inceleme yapılarak ve ilgili mevzuat kapsamında yapılan inceleme sonucunda düzenlenmiş olup, sadece Şirket'in halka arzı amacıyla ve Şirket tarafından Borsa İstanbul'a ve (talep edilmesi halinde) Kurul'a ibraz edilmek ve Şirket'in üretim ve faaliyetini etkileyecek önemli hukuki uyuşmazlığın bulunup

Abdi İpekçi Cad., No:38/5, Nişantaşı, Şişli, İstanbul

T: +90 (212) 291 10 02 F: +90 (212) 291 10 03

www.kayumdemir.com

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

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

Sebebi ne olursa olsun yazılı iznimiz alınmaksızın bu Rapor üçüncü bir kişinin istifadesine sunulamaz, halka arz kapsamında yapılması gereken yayım haricinde herhangi bir şekilde yayımlanamaz.

Bu Rapor, yazılı iznimiz alınmaksızın, Şirket'in birincil halka arzı haricinde, herhangi bir halka arz kapsamında izahname, sirküler veya benzeri halka arz evrakının parçası olarak kullanılamaz, kopyalanamaz, dağıtılamaz veya sair surette istifadeye sunulamaz. Hiçbir yatırımcı kendi yatırım kararını oluştururken yalnızca işbu Rapor'u temel alamaz. Rapor'un Şirket tarafından halka arz kapsamında hazırlanacak izahnamenin bir parçası olarak kullanılması durumunda yatırımcılar yatırım kararlarını söz konusu izahname ve tüm eklerinin birlikte değerlendirilmesi sonucunda vermelidir.

İşbu Rapor hazırlanırken, İhraççı'dan,

- (i) incelediğimiz tüm belgeleri imzalayan İhraççı haricindeki tarafların usulüne uygun olarak kurulmuş oldukları, faaliyette bulundukları ve söz konusu tüzel kişilikleri temsil eden imza sahiplerinin usulünce yetkilendirildiği;
- (ii) incelediğimiz tüm belgelerin doğru ve eksiksiz olduğu, asıllarına ulaşılamayan belgelerin tarafımıza sunulan fotokopi ve dijital kopyalarının asıllar ile uyumlu olduğu, fotokopi ve dijital kopyalarda tahrifat veya değişiklik yapılmadığı;
- (iii) İhraççı'nın üçüncü kişilerle imzalamış olduğu belgelerde üçüncü kişilere ait imzaların gerçek olduğu;
- (iv) tarafımıza sunulan tüm belgelerin doğru ve eksiksiz olduğu;
- (v) işbu Rapor'a ilişkin olarak ve işbu Rapor'u etkileyecek nitelikte, tarafımıza sunulan belgeler dışında başka herhangi bir belgenin mevcut olmadığına ilişkin beyan alınmıştır.

İşbu Rapor, kapsamında incelenen yürürlükteki sözleşmeler, üzerlerindeki İhraççı'ya ait imzalar, ilgili tarih itibarıyla geçerli olan imza sirkülerinden kontrol edilmiştir. İşbu Rapor, Şirket beyanları esas alınarak ve Şirket tarafından sunulan bilgi ve belgeler incelenerek hazırlanmıştır. Şirket tarafından sunulan bilgi ve belgelerle ilgili olarak mevzuat uyarınca bu hususların teyidi için yetkimiz dahilinde makul dikkat ve özeni göstererek yapılabilecek kontroller tarafımızca gerçekleştirilmiştir

İşbu Rapor, aksi işbu Rapor içerisinde açıkça belirtilmediği sürece, imza tarihi itibarı ile mevcut durumu yansıtmaktadır ve Kayum Demir Avukatlık Ortaklığı halka arz sonrasında Rapor'u güncelleme taahhüdünde bulunmamaktadır.

EKLER:**EK-1** – İncelenen Belge Listesi**EK-2** – Şirket'in sahip olduğu sigorta poliçelerine ilişkin liste**EK-3** – Borsa İstanbul A.Ş.'nin Kotasyon Yönergesi'nin 7/5 ve 8/1-e maddeleri çerçevesinde hazırlanan Şirket beyanı**EK-4** – Bağımsız Hukukçu Raporu kapsamında Şirket tarafından hazırlanan beyan**EK-5** – Şirket'in Türk Ticaret Kanunu'nun 376. ve 377. maddeleri kapsamında incelenmesi sonucunda herhangi bir sermaye kaybı ve borca batıklık durumunun bulunmadığına dair Şirket beyanı**EK-6** – Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi'nin 7/5 ve 8/1-e uyarınca Şirket nezdinde bağımsız hukukçu raporunu hazırlayan hukukçu beyanı**Kayum Demir Avukatlık Ortaklığı**

(İstanbul Barosu Sicil No: 180)

adına

Av. Hasan Kaan Demir

(İstanbul Barosu Sicil No: 42832)



EK-1 – İncelenen Belge Listesi

1. Şirket'in kuruluş esas sözleşmesi ile Şirket'e ilişkin Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi nüshaları,
2. Şirket'in son üç yılda gerçekleştirilmiş olağanüstü genel kurul toplantılarına ilişkin tutanaklar ve hazır bulunanlar listeleri,
3. Şirket'in 2020 yılından itibaren almış olduğu yönetim kurulu kararları,
4. Şirket'in T.C. İstanbul 8. Noterliği'nin 9 Mart 2015 tarih 03883 yevmiye numarasıyla tasdik edilmiş pay defteri,
5. Şirket'in işyeri açma ve çalıştırma ruhsatları,
6. Şirket'in faaliyetlerini yürütmesi amacıyla imzaladığı (i) Alacak Temlik Sözleşmeleri; (ii) Genel Kredi Sözleşmeleri; (iii) Borçlanma Aracı İhracı Aracılık ve Danışmanlık Sözleşmeleri; (iv) Yatırım Hizmet Sözleşmesi; (v) Kira Sözleşmeleri, (vi) Diğer Sözleşmeler
7. Şirket'in T.C. Beyoğlu 48. Noterliği tarafından 14 Eylül 2022 tarih ve 177202 yevmiye numaralı imza sirküleri,
8. Şirket yönetim kurulu üyeleri ve yönetimde söz sahibi personelin arşivli adli sicil kayıtları ile bu kişilerin iletmış olduğu beyanlar,
9. Şirket'in güncel faaliyet belgesi,
10. Şirket'e ait tapu senetleri, Tapu ve Kadastro Bilgi Sistemi kayıtları,
11. Esas Sözleşme 'de yapılacak değişiklikleri gösteren tadil metnine ilişkin T.C. Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü tarafından verilen 26 Temmuz 2023 tarih ve E-50035491-431.02-00087852105 sayılı onay yazısı,
12. Esas Sözleşme 'de yapılacak değişiklikleri gösteren tadil metnine ilişkin Sermaye Piyasası Kurulu tarafından verilen 25 Kasım 2022 tarih ve E-29833736-110.03.03-29224 sayılı izin,
13. Şirket sermayesi olan 100.000.000,00 TL'nin tamamının ödendiğini gösteren, Yeminli Mali Müşavir Recep Çetin tarafından tanzim edilen 04.06.2024 tarih ve YMM- 2415-885/2024-12 sayılı Sermayenin Ödendiğinin Tespitine İlişkin Yeminli Mali Müşavirlik Raporu,
14. Şirket'in, halka arz edilecek paylar üzerinde herhangi bir rehin veya başka teminat bulunmadığı ve ilgili paylar üzerindeki zilyetliğinin herhangi bir rehin veya başka teminat işlemine dayanmadığına dair verdiği beyanı,
15. Şirket paylarının halka arzına ilişkin Şekerbank T.A.Ş.'nin 14 Haziran 2024 tarihli, Türkiye Garanti Bankası A.Ş.'nin 15 Haziran 2024 tarihli, GSD Yatırım Bankası A.Ş.'nin 26 Haziran 2024 tarihli, Nurol Yatırım Bankası A.Ş.'nin 13 Haziran 2024 tarihli, Pasha Yatırım Bankası A.Ş.'nin 25 Haziran 2024 tarihli, Türkiye Halk Bankası A.Ş.'nin 10 Haziran 2024 tarihli, İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.'nin 22 Haziran 2024 tarihli, Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.'nin 5 Temmuz 2024 tarihli, Denizbank A.Ş.'nin 10 Haziran 2024 tarihli, Fibabanka A.Ş.'nin 27 Haziran 2024 tarihli, Anadolubank A.Ş.'nin 10 Haziran 2024 tarihli, Akbank T.A.Ş.'nin 26 Haziran 2024 tarihli, Alternatifbank A.Ş.'nin 2 Temmuz 2024 tarihli, Şeker Finansal Kiralama A.Ş.'nin 14 Haziran 2024 tarihli ve Mercedes-Benz Finansman Türk A.Ş.'nin 28 Haziran 2024 tarihli muvafakatnameleri,
16. Borsa İstanbul A.Ş.'nin Kotasyon Yönergesi çerçevesinde hazırlanan, Ek – 3'te yer alan Şirket beyanı,
17. Bağımsız Hukukçu Raporu kapsamında Ek – 4'te yer alan, Şirket tarafından hazırlanan beyan ve Şirket'in Türk Ticaret Kanunu'nun 376. ve 377. maddeleri kapsamında incelenmesi sonucunda herhangi bir sermaye kaybı ve borca batıklık durumunun bulunmadığına dair Ek – 5'de yer alan Şirket beyanı.

EK-2 - Şirket'in sahip olduğu sigorta poliçelerine ilişkin liste



Police No	Araç	Firma	Tarih	Prim Tutarı	Teminat Tutarı	Teminatlar
1050645324	34 GGT 416 Trafik	Anadolu Sigorta	10.02.2024-10.02.2025	₺10,167.00	₺9,000,000.00	Maddi Hasar,Ölüm ve Sürekli Sakatlık, Sağlık Giderleri
119103272	34 GGT 416 Kasko	Unico Sigorta	10.02.2024-31.12.2024	₺8,072.46	₺3,000,000.00	Mali Mesuliyet,Sürekli Sakatlık,Ölüm,Tedavi Masrafları
1129296211	34 FTS 48 Trafik	Türkiye Sigorta	23.05.2024-23.05.2025	₺6,472.00	₺9,000,000.00	Sakatlanma, Ölüm, Tedavi Masrafları
119019737	34 FTS 48 Kasko	Eureko Sigorta	23.05.2024-31.12.2024	₺44,478.35	₺3,000,000.00	Mali Mesuliyet,Sürekli Sakatlık,Ölüm, Tedavi Masrafları
1108497950	34 SMF 77 Trafik	Anadolu Sigorta	10.03.2024-10.03.2025	₺6,164.00	₺9,000,000.00	Maddi Hasar,Ölüm ve Sürekli Sakatlık,Sağlık Giderleri
118889437	34 SMF 77 Kasko	Eureko Sigorta	31.12.2023-31.12.2024	₺44,319.70	₺3,000,000.00	Mali Mesuliyet,Sürekli Sakatlık,Ölüm,Tedavi Masrafları
1512969223	34 MAB 89 Trafik	Anadolu Sigorta	13.11.2023-13.11.2024	₺8,720.45	₺6,000,000.00	Maddi Hasar,Ölüm ve Sürekli Sakatlık,Sağlık Giderleri
119019744	34 MAB 89 Kasko	Eureko Sigorta	31.12.2023-31.12.2024	₺114,094.42	₺3,000,000.00	Mali Mesuliyet,Sürekli Sakatlık,Ölüm,Tedavi Masrafları
1169037224	Kobi Paket	Anadolu Sigorta	05.04.2024-05.04.2025	₺41,697.00	₺16,012,500.00	Yangın, Yıldırım, İnflak,Sel Su Baskını,Fırtına, Yer Kayması, Deprem
1581276723	Kobi Paket	Anadolu Sigorta	14.12.2023-14.12.2024	₺33,099.00	₺15,105,000.00	Yangın, Yıldırım, İnflak,Sel Su Baskını,Fırtına, Yer Kayması, Deprem
149478523	Elektronik Cihaz	Anadolu Sigorta	14.12.2023-14.12.2024	\$640.75	\$550,000	G.-L.-K.-H.H.-K.N.H-T.T.S,Har. Ve Sabit Mak. Deprem,

Handwritten signature in blue ink.

EK-3 – Borsa İstanbul A.Ş.’nin Kotasyon Yönergesi’nin 7/5 ve 8/1-e maddeleri çerçevesinde hazırlanan Şirket beyanı



25/10/2024

BORSA İSTANBUL A.Ş.

Reşitpaşa Mahallesi, Borsa İstanbul Caddesi No: 4,
34467 Sarıyer/İstanbul

Borsa İstanbul A.Ş.'nin Kotasyon Yönergesi'nin 7/5 ve 8/1-e maddeleri çerçevesinde:

- Sümer Varlık Yönetim A.Ş.'nin ("**Şirket**") kuruluş ve faaliyetleri bakımından hukuki durumu ile kotasyon başvurusunda bulunulan payların hukuki durumunun tabi olduğu mevzuata uygun olduğunu,
- Şirket paylarının halka arzına ilişkin olarak hazırlanan İzahname ve Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi ("**Kotasyon Yönergesi**") uyarınca hazırlanan hukukçu raporunda kamuya açıklanan hususlar haricinde, Şirketin kuruluş ve faaliyetlerinin devamı için alınması gerekli tüm izin, lisans, yetki belgeleri ile Şirket'in tabi bulunduğu özel mevzuat uyarınca almak zorunda olduğu belgelerin tamamının mevcut olduğunu ve söz konusu ruhsat ve izinlerin eksikliğinin faaliyetlerini sonlandırmayacağını ve Şirketin faaliyetlerini önemli derecede olumsuz etkilemeyeceğini,
- Borsada işlem görecektir paylarımız üzerinde, pay sahibinin haklarını kullanmasına engel olacak kayıtlar bulunmadığını, ortaklığımız esas sözleşmesinin Borsada işlem görecektir payların devir ve tedavülünü kısıtlayıcı hükümler içermediğini,
- Şirket'in paylarının halka arzına ilişkin olarak hazırlanan İzahname ve Kotasyon Yönergesi uyarınca hazırlanan hukukçu raporunda kamuya açıklanan dava ve icra takipleri dahil olmak üzere hukuki ihtilaflar haricinde Şirket'in herhangi bir hukuki ihtilafa taraf olmadığını ve İzahname ve hukukçu raporunda yer alan hukuki ihtilafların, Şirket aleyhine sonuçlanmaları durumunda Şirket'in faaliyetlerini sonlandırmayacakları veya önemli derecede olumsuz etkilemeyeceklerini

kabul, beyan ve taahhüt ederiz.

Saygılarımızla,

Sümer Varlık Yönetim A.Ş. adına

SÜMERVARLIK YÖNETİM A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cd. Özsezen İş Mkz.
No:124 / B Blok / K:1-2-3 / Şişli / İSTANBUL
Mecidiyeköy V.D. No: 786 025 1312
Mersis No: 0786025151200018
www.sumervarlik.com.tr

Mehmet Şen

Yiğit Kızılcı

EK-4 – Bağımsız Hukukçu Raporu kapsamında Şirket tarafından hazırlanan beyan



25/19 2024

KAYUM DEMİR AVUKATLIK ORTAKLIĞI'NA

Harbiye Mah., Abdi İpekçi Cad.,
No:38/5, Şişli, İstanbul

Av. Hasan Kaan Demir ve Av. Gülen Begüm Ağar dikkatine,

Konu: Borsa İstanbul A.Ş. ("Borsa İstanbul") Kotasyon Yönergesi uyarınca 7. maddesinin 5. fıkrası ile 8. maddesinin 1. fıkrasının (e) bendi uyarınca Kayum Demir Avukatlık Ortaklığı tarafından hazırlanan hukukçu raporu

Sümer Varlık Yönetim A.Ş.'nin ("Şirket") halka arzı çalışmaları kapsamında Borsa İstanbul Kotasyon Yönergesi uyarınca Kayum Demir Avukatlık Ortaklığı tarafından hazırlanan hukukçu raporu ("Rapor") ile ilgili olarak;

- Rapor'un hazırlanması için tarafınıza iletilen tüm belgelerde imzası bulunan tüzel kişilerin usulüne uygun olarak kurulmuş olup faaliyette bulunduklarını ve söz konusu tüzel kişilikleri temsil eden imza sahiplerinin usulüne göre yetkilendirildiğini ve gerçek kişilerin temyiz kudretlerinin bulunduğunu ve kendilerine yasal temsilci, vasi veya kayyum atanmadığını,
- Rapor'un hazırlanması için tarafınıza iletilen tüm belgelerdeki imzaların gerçek olduğunu,
- Rapor'un hazırlanması için tarafınıza tasdikli şekilde veya fotokopi olarak sunulan tüm belgelerin doğru, eksiksiz ve asılları ile aynı olduğunu ve belgelerde tahrifat veya değişiklik yapılmadığını,
- Tarafınıza sunulan bilgi ve belgelerin tamlığı ve doğruluğu hakkında tarafınızca ayrıca bir araştırma yapılmadığını bildiğimizi,
- Tarafınıza sunulan belge ve bilgiler dışında, Rapor'a ilişkin olarak ve Rapor'un içeriğini etkileyecek nitelikte, başka herhangi bir belge veya bilginin mevcut olmadığını,
- Rapor'da Şirket ve Şirket'in kuruluş ve faaliyetleri bakımından hukuki durumu ile ilgili olarak belirtilen tüm husus ve konuların tam ve doğru olup mevcut durumu yansıtıcı olmayacak bir şekilde yansıttığını,
- Şirket'in faaliyetini etkileyecek önemli hukuki uyumsuzlukların bulunmadığını,
- Sermaye artırımını yoluyla halka arz edilecek paylar üzerinde payların devir ve tedavülünü kısıtlayıcı veya pay sahibinin haklarını kullanmasına engel olacak kayıtlar olmadığını ve ayrıca paylar üzerinde intifa hakkı bulunmadığını,
- Halka arz edilecek paylar üzerinde payların devir ve tedavülünü kısıtlayıcı veya pay sahibinin haklarını kullanmasına engel olacak kayıtlar olmadığını ve ayrıca paylar üzerinde intifa hakkı bulunmadığını,
- Rapor tarihi itibarıyla Şirket ve Şirket'in faaliyetleri ile hukuki durumu ile ilgili mevcut durumu yansıttığını bildiğimizi ve Kayum Demir Avukatlık Ortaklığı'nın, Rapor'u herhangi bir şekilde güncelleme taahhüdünde bulunmadığını,
- Kotasyon Yönergesi'nin 7. maddesinin 5. fıkrası kapsamında, ortaklığın veya ihraççının Yönetim kurulu üyeleri ile genel müdürü ve yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakları hakkında sermaye piyasası mevzuatında ve 19/10/2005 tarihli ve 5411 sayılı Bankacılık Kanununda yer alan suçlar, 26/9/2004 tarihli ve 5237 sayılı Türk Ceza Kanununun 282'nci maddesinde düzenlenen suçtan kaynaklanan malvarlığı değerlerini aklama suçundan ve ödünç para verme işleri hakkında mevzuata aykırılıktan, Devletin güvenliğine karşı suçlar, Anayasal düzene ve bu düzenin işleyişine karşı suçlar, milli savunmaya karşı suçlar, devlet sırlarına karşı suçlar ve casusluk, zimmet, irtikâp,

rüşvet, hırsızlık, dolandırıcılık, sahtecilik, güveni kötüye kullanma, hileli iflas, bilişim sistemini engelleme, bozma, verileri yok etme veya değiştirme, banka veya kredi kartlarının kötüye kullanılması, kaçakçılık, vergi kaçakçılığı veya haksız mal edinme suçlarından hüküm giymemiş olduğunu, ayrıca Türk Ceza Kanunu'nun 53'üncü maddesinde belirtilen süreler geçmiş olsa bile kasten işlenen bir suçtan dolayı beş yıl veya daha fazla süreyle hapis cezasına çarptırılmamış olduğunu ve yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortaklar, Yönetim Kurulu üyeleri ve genel müdür ile üst düzey yöneticiler hakkında yukarıda yer alan suçlara ilişkin olarak halihazırda sürmekte olan bir dava bulunmadığını,

- Şirket'in Şirket, 30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla 5.344.527.763,87 TL tutarında anapara alacağını 639.718 adet icra dosyası, 1.080.769.245,91 TL tutarındaki anapara alacağını 7.545 adet dava ile takip etmekte olduğunu, Şirket'in olağan tahsil faaliyetleri kapsamında maruz kaldığı davalar ve Rapor'un "*Davalar*" başlığı altında sunulanlar haricinde Şirket aleyhinde dava veya takibin mevcut bulunmadığını,
- Şirket'in faaliyetlerini sürdürmesi için gereken tüm ruhsat, izin ve lisanslara sahip olduğunu,
- Kayum Demir Avukatlık Ortaklığı'nın, halka arz sürecine veya Borsa'da işlem görme başvurusuna yönelik olarak verdiğimiz hukuki danışmanlık hizmeti dışında, ortaklığın/ihraççının diğer faaliyetleri ile ilgili olarak, ortaklık/ihraççı ve ortakları ile bunların ilişkili taraflarına sunduğumuz bir hukuki danışmanlık, müşavirlik, hukuki mütalâa vb. hizmetimizin bulunmadığını, ortak/ihraççı, ortaklığın/ihraççının ortakları ve ilişkili tarafları ile doğrudan veya dolaylı olarak sermaye, yönetim, mali ve ticari ilişki ile vekâlet akdi, ücret akdi ya da sair bir ilişkimizin bulunmadığını,
- İşbu beyan ve taahhütlerimizin Raporun ekinde kamuya açıklanmasına izin verdiğimizizi,

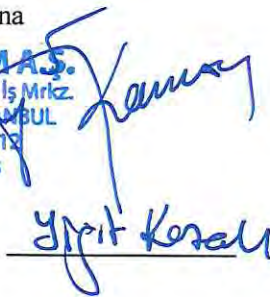
kabul, beyan ve taahhüt ederiz.

Saygılarımızla,

Sümer Varlık Yönetim A.Ş. adına

SÜMER VARLIK YÖNETİM A.Ş.
Esentepe Mh. Büyükdere Cd. Özsezen İş Mrkz.
No:124 B Blok K:1-2-3 Şişli/İSTANBUL
Mecidiyeköy V.D. No.: 786 025 1512
Mersis No: 0786025151200018
www.sumervarlik.com.tr





EK-5 – Şirket'in Türk Ticaret Kanunu'nun 376. ve 377. maddeleri kapsamında incelenmesi sonucunda herhangi bir sermaye kaybı ve borca batıklık durumunun bulunmadığına dair Şirket beyanı

25/10 2024

BORSA İSTANBUL A.Ş.

Reşitpaşa Mahallesi, Borsa İstanbul Caddesi No: 4,
34467 Sarıyer/İstanbul

Sümer Varlık Yönetim A.Ş.'nin Türk Ticaret Kanunu'nun 376. ve 377. maddeleri kapsamında herhangi bir sermaye kaybı veya borca batıklık durumunun bulunmadığını kabul, beyan ve taahhüt ederiz.

Saygılarımızla,

Sümer Varlık Yönetim A.Ş. adına

SÜMER VARLIK YÖNETİM A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cd. Özsezen İş Merkezi B Blok K:1-2-3 Şişli / İSTANBUL
Mecidiyeköy V.D. No: 786 025 1512
Mersis No: 0786025151200018
www.sumervarlik.com.tr

Mehmet Sarı

Yigit Koralı

EK-6 – Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi’nin 7/5 ve 8/1-e uyarınca Şirket nezdinde bağımsız hukukçu raporunu hazırlayan hukukçu beyanı

