

**ŞEKER FİNANSAL KİRALAMA A.Ş.’NİN 23/01/2025 TARİHİNDE SAAT 11:30’DA
YAPILACAK OLAĞANÜSTÜ GENEL KURUL TOPLANTISINA İLİŞKİN
BİLGİLENDİRME DOKÜMANI**

Şirketimizin Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı aşağıdaki gündem maddelerini görüşmek ve karara bağlamak üzere 23.01.2025 tarihine rastlayan Perşembe günü, saat 11:30’da “Şekerbank T.A.Ş. Genel Müdürlüğü, Emniyet Evleri Mh. Eski Büyükdere Cad. No: 1/1A 34415 Kağıthane / İSTANBUL” adresinde yapılacaktır.

Sayın Ortaklarımızın toplantıya katılabilmeleri için;

Şirketimiz Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı’na pay sahipleri fiziki ortamda veya elektronik ortamda bizzat kendileri katılabilecekleri gibi temsilcileri vasıtasıyla da katılabileceklerdir. Genel Kurul’a elektronik ortamda şahsen veya temsilcileri aracılığıyla katılmak isteyen pay sahipleri bu tercihlerini Elektronik Genel Kurul Sistemi’nden (EGKS) bildirmek zorundadır. Genel Kurul’a elektronik ortamda katılım, pay sahiplerinin veya temsilcilerinin güvenli elektronik imzaya sahip olmaları ve EGKS’ye güvenli elektronik imza ile giriş yapmaları ile mümkündür. Bu nedenle EGKS’de işlem yapacak pay sahiplerinin öncelikle Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. (MKK) e-MKK Bilgi Portalı’na kaydolarak iletişim bilgilerini kaydetmeleri gerekmektedir. e-MKK Bilgi Portalı’na kaydolmayan ve güvenli elektronik imzaları bulunmayan pay sahipleri veya temsilcilerinin elektronik ortamda Genel Kurul’a katılmaları mümkün değildir. TTK’nın 1526. maddesi uyarınca tüzel kişi ortaklar adına EGKS üzerinden yapılacak bildirimlerin tüzel kişi imza yetkilisince şirket namına kendi adlarına üretilen güvenli elektronik imza ile imzalanması gereklidir. Ayrıca EGKS üzerinden toplantıya katılacak vekillerin de güvenli elektronik imzaya sahip olmaları zorunludur. Genel Kurul’a şahsen ve fiziken katılacak Ortaklarımızın toplantıda kimlik göstermeleri gerekmektedir. Toplantıya fiziken katılmak isteyen Ortaklarımızın veya vekillerinin toplantı gününde, kimlik kontrollerinin yapılabilmesi için toplantı saatinden bir saat öncesine kadar toplantıya gelmeleri gerekmektedir. Bununla birlikte, kimliklerinin ve hesaplarındaki paylara ilişkin bilgilerin Şirketimize bildirilmesini istemeyen ve bu nedenle söz konusu bilgileri Şirketimiz tarafından görülemeyen ortaklarımızın, Genel Kurul Toplantısı’na katılmak istemeleri durumunda, hesaplarının bulunduğu aracı kuruluşlara müracaat etmeleri ve en geç 22 Ocak 2025 günü saat 16:30’a kadar kimliklerinin ve hesaplarındaki paylara ilişkin bilgilerin Şirketimize bildirilmesini engelleyen kısıtlamanın kaldırılmasını sağlamaları gerekmektedir. Ayrıca toplantıya elektronik ortamda katılmak isteyen pay sahiplerinin veya temsilcilerinin 28 Ağustos 2012 tarih ve 28395 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan “Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurul’lara İlişkin Yönetmelik” ve 29 Ağustos 2012 tarih ve 28396 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan “Anonim Şirketlerin Genel Kurul’larında Uygulanacak Elektronik Genel Kurul Sistemi Hakkında Tebliğ” hükümlerine uygun olarak yükümlülüklerini yerine getirmeleri gerekmektedir. Toplantıya fiziki veya elektronik ortamda bizzat katılamayacak Ortaklarımızın vekaletnamelerini aşağıdaki örneğe uygun olarak düzenlemeleri veya vekaletname örneğini Şirket genel merkezimizden ya da www.sekerleasing.com.tr adresindeki Şirket internet sitesinden temin ederek, imzası noterce tasdik edilmiş vekaletnamelerini toplantı gününden en az bir hafta önce 16 Ocak 2025 tarihinde saat 16:30’a kadar Şirket merkezine imza sirküleri ile birlikte tevdi etmeleri gerekmektedir. Genel Kurul toplantımıza tüm hak ve menfaat sahipleri ile basın-yayın organları davetlidir.

Sayın Pay Sahiplerinin bilgilerine arz olunur.

ŞEKER FİNANSAL KİRALAMA A.Ş. YÖNETİM KURULU

ŞEKER FİNANSAL KİRALAMA A.Ş. YÖNETİM KURULU
OLAĞANÜSTÜ GENEL KURUL TOPLANTI GÜNDEMİ

- 1) Açılış ve toplantı başkanlığının oluşturulması,
- 2) Genel kurul toplantı tutanağı ve sair evrakın imzalanması konusunda toplantı başkanlığına yetki verilmesi,
- 3) SPK izni alınan Şirket Esas Sözleşmesinin “Sermaye” başlıklı 6. maddesi ile “Yönetim Kurulu ve Süresi” başlıklı 8. maddesi ve “Karın Tesbiti ve Dağıtım” başlıklı 23. maddesinin Olağanüstü Genel Kurul’un onayına sunulması.
- 4) Kapanış ve dilekler.

SERMAYE PİYASASI KURULU DÜZENLEMELERİ KAPSAMINDAKİ AÇIKLAMALAR

1. Ortaklık Yapısı Ve Oy Hakları;

Şirketin kayıtlı sermayesi 100.000.000 TL olup, her biri 1 TL itibari değerinde 100.000.000 adet paya bölünmüştür.

Şirketin çıkarılmış sermayesi 100.000.000.-TL olup, bu sermaye 1 TL itibari değerinde 100.000.000 adet paya bölünmüştür. Sermayenin tamamı ödenmiştir. İmtiyazlı pay bulunmamaktadır.

2. Şirketin Ve Şirketin Önemli İştirak Ve Bağlı Ortaklıklarının Şirket Faaliyetlerini Önemli Ölçüde Etkileyecek Yönetim Ve Faaliyetlerindeki Değişiklikler Hakkında Bilgi;

Şirket faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek yönetim ve faaliyet değişikliği bulunmamaktadır.

3. Pay Sahiplerinin, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Ve/Veya Şirketin İlgili Olduğu Diğer Kamu Kurum Ve Kuruluşlarının Gündeme Madde Konulmasına İlişkin Talepleri;

İlgili kurum ve kuruluşların Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı gündemine madde konulmasına ilişkin tarafımıza iletilen bir talep bulunmamaktadır.

Ortaklar Ortaklık Payı (26.12.2024)

Ortağın Adı-Soyadı/Ticaret Unvanı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)
ŞEKERBANK T.A.Ş.	37.688.527,20	37,69
ŞEKERBANK T.A.Ş. PERS. SOS.SİĞ.SAN.VAKFI	8.114.192,98	8,11
ŞEKER YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	3.000.001,82	3,00
ŞEKER FİNANSAL KİRALAMA A.Ş. (*)	3.290.002,78	3,29
DİĞER	47.907.275,22	47,91
TOPLAM	100.000.000,00	100,00

(*) Geri alınan paylardır.

4. Gündemde Esas Sözleşme Değişikliği Olması Durumunda İlgili Yönetim Kurulu Kararı İle Birlikte Esas Sözleşme Değişikliklerinin Eski ve Yeni Şekilleri;

Şeker Finansal Kiralama A.Ş.'nin Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı gündeminin 3.maddesinde açıklanmıştır.

5. Genel Kurul Gündemine İlişkin Açıklamalarımız;

1) Açılış ve Toplantı Başkanlığının oluşturulması

Türk Ticaret Kanunu (TTK) ve ilgili diğer mevzuat hükümleri gereğince Genel Kurul toplantısını yönetecek Başkan ve Toplantı Başkanlığı seçimi gerçekleştirilecektir. Genel Kurul Toplantısı'nda alınacak kararlara ait tutanağın Toplantı Başkanlığı'na imzalanması hususu Genel Kurul'un onayına sunulacaktır.

2) Genel kurul toplantı tutanağı ve sair evrakın imzalanması konusunda toplantı başkanlığına yetki verilmesi,

TTK, Yönetmelik ve Şirketimizin esas sözleşme hükümleri çerçevesinde Genel Kurul toplantısında alınan kararların tutanağa geçirilmesi ve toplantı tutanağının imzalanması konusunda Toplantı Başkanlığı'na yetki verilmesi hususu Pay Sahiplerimizin onayına sunulacaktır.

3) SPK izni alınan Şirket Esas Sözleşmesinin “Sermaye” başlıklı 6. maddesi ile “Yönetim Kurulu ve Süresi” başlıklı 8. maddesi ve “Karın Tesbiti ve Dağıtım” başlıklı 23. maddesinin Olağanüstü Genel Kurul’un onayına sunulması.

Şirket Esas Sözleşmesinin "Sermaye" başlıklı 6. Maddesi ile “Yönetim Kurulu ve Süresi” başlıklı 8. maddesi ve “Karın Tesbiti ve Dağıtım” başlıklı 23. Maddesinin Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) ve T.C. Ticaret Bakanlığı'ndan izin alındığı şekliyle tadil edilmesinin onaylanmasına ilişkin tadil taslağının eski yeni hali Ek-1’de yer aldığı şekliyle ortaklarımızın onayına sunulacaktır.

3) Dilek, temenniler ve kapanış;

ESKİ MADDE	YENİ MADDE
SERMAYE Madde 6- Şirket Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre “Kayıtlı Sermaye Sistemini” kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulunun 22/04/2004 tarih ve 17/499 sayılı izni ile bu sisteme geçmiştir. Şirketin Kayıtlı Sermaye Tavanı 100.000.000.-TL (Yüzmilyon TL) olup, bu sermaye beheri 1.-TL (Bir TL) itibari değerinde 100.000.000.- adet (Yüzmilyon adet) paya bölünmüştür. Sermaye Piyasası Kurulunca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2024-2028 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2028 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşamamış olsa dahi, 2028 yılından sonra yönetim kurulunun sermaye artırımı kararı alabilmesi için; daha önce izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulundan izin almak suretiyle genel kuruldan 5 yılı geçmemek üzere yeni bir süre için yetki alması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda Şirket yönetim kurulu kararı ile sermaye artırımı yapamaz. Şirketin çıkarılmış sermayesi 100.000.000.-TL olup, bu sermaye 1.-TL itibari değerinde 100.000.000.- adet paya bölünmüştür. Eski sermayenin tamamı ödenmiştir, Bu defa artırılan 50.000.000,-TL sermayenin tamamı iç kaynaklarda yer alan olağanüstü yedeklerden karşılanmıştır. Yönetim Kurulu 2024-2028 yılları arasında, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine uygun olarak gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar nama yazılı paylar ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi artırmaya yetkilidir. Yönetim Kurulu itibari değerinin üzerinde pay çıkarılması, pay sahiplerinin yeni pay alma haklarının sınırlandırılması konularında kararlar alabilir. Yeni pay alma haklarını kısıtlama yetkisi pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz. Sermayeyi temsil eden paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir.	SERMAYE Madde 6- Şirket Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre “Kayıtlı Sermaye Sistemini” kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulunun 22/04/2004 tarih ve 17/499 sayılı izni ile bu sisteme geçmiştir. Şirketin Kayıtlı Sermaye Tavanı 400.000.000.-TL (Dört yüz milyon TL) olup, bu sermaye beheri 1.-TL (Bir TL) itibari değerinde 400.000.000.- adet (Dört yüz milyon adet) paya bölünmüştür. Sermaye Piyasası Kurulunca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2024-2028 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2028 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşamamış olsa dahi, 2028 yılından sonra yönetim kurulunun sermaye artırımı kararı alabilmesi için; daha önce izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulundan izin almak suretiyle genel kuruldan 5 yılı geçmemek üzere yeni bir süre için yetki alması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda Şirket yönetim kurulu kararı ile sermaye artırımı yapamaz. Şirketin çıkarılmış sermayesi 100.000.000.-TL olup, bu sermaye 1.-TL itibari değerinde 100.000.000.- adet paya bölünmüştür. Eski sermayenin tamamı ödenmiştir, Bu defa artırılan 50.000.000,-TL sermayenin tamamı iç kaynaklarda yer alan olağanüstü yedeklerden karşılanmıştır. Yönetim Kurulu 2024-2028 yılları arasında, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine uygun olarak gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar nama yazılı paylar ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi artırmaya yetkilidir. Yönetim Kurulu itibari değerinin üzerinde pay çıkarılması, pay sahiplerinin yeni pay alma haklarının sınırlandırılması konularında kararlar alabilir. Yeni pay alma haklarını kısıtlama yetkisi pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz. Sermayeyi temsil eden paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir.

ESKİ MADDE	YENİ MADDE
YÖNETİM KURULU VE SÜRESİ Madde 8- Şirket Genel Kurul tarafından seçilecek ve ilgili mevzuatın gerektirdiği nitelikleri haiz en az beş (5) en çok yedi (7) üyeden oluşan bir Yönetim Kurulu tarafından yönetilir. Genel Müdür, bulunmadığı hallerde vekili, yönetim kurulunun doğal üyesidir. Yönetim Kurulu gerektiğinde görev ve yetkilerini belirlemek suretiyle üyeleri arasından birkaçını “Murahhas Üye” olarak seçebilir. Genel Kurul gerekli gördüğü takdirde Yönetim Kurulu üyelerini kısmen veya tamamen her zaman değiştirebilir. Yönetim Kurulu Üyeleri en çok üç yıl için seçilirler. Süresi biten üyelerin yeniden seçilmeleri mümkündür. Yönetim Kurulu şirketin işleri gerektikçe başkan veya başkan vekilinin çağrısı ile toplanır. Her Yönetim Kurulu üyesi başkandan, başkanın olmadığı zamanlarda ise başkan vekilinden Yönetim Kurulunu toplantıya çağırmasını yazılı olarak isteyebilir. Yönetim Kurulu elektronik ortamda da toplanabileceği gibi, toplantılara bazı üyeler elektronik ortamda da katılabilir. “Şirketin yönetim kurulu toplantısına katılma hakkına sahip olanlar bu toplantılara, Türk Ticaret Kanununun 1527’nci maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, Ticaret Şirketlerinde Anonim Şirket Genel Kurulları Dışında Elektronik Ortamda Yapılacak Kurullar Hakkında Tebliğ hükümleri uyarınca hak sahiplerinin bu toplantılara elektronik ortamda katılmalarına ve oy vermelerine imkan tanıyacak Elektronik Toplantı Sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak toplantılarda şirket sözleşmesinin bu hükmü uyarınca kurulmuş olan sistem üzerinden veya destek hizmeti alınacak sistem üzerinden hak sahiplerinin ilgili mevzuatta belirtilen haklarını Tebliğ hükümlerinde belirtilen çerçevede kullanabilmesi sağlanır.” Yönetim Kurulu üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve kararlarını, toplantıda hazır bulunan üyelerin çoğunluğu ile alır. Yönetim Kurulu boşalan Yönetim Kurulu üyeliğine yeni üye atar ve atanan bu üyeyi ilk Genel Kurul’un onayına sunar. Bu üye yerine atandığı üyenin süresini doldurur. Yönetim Kurulunda Sermaye Piyasası Kurulu’nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre seçilen bağımsız üyeler bulunur, Yönetim Kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu’nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir.	YÖNETİM KURULU VE SÜRESİ Madde 8- Şirket Genel Kurul tarafından seçilecek ve ilgili mevzuatın gerektirdiği nitelikleri haiz Genel Müdür hariç en az beş (5) en çok yedi (7) üyeden oluşan bir Yönetim Kurulu tarafından yönetilir. Genel Müdür, bulunmadığı hallerde vekili, yönetim kurulunun doğal üyesidir. Yönetim Kurulu gerektiğinde görev ve yetkilerini belirlemek suretiyle üyeleri arasından birkaçını “Murahhas Üye” olarak seçebilir. Genel Kurul gerekli gördüğü takdirde Yönetim Kurulu üyelerini kısmen veya tamamen her zaman değiştirebilir. Yönetim Kurulu Üyeleri en çok üç yıl için seçilirler. Süresi biten üyelerin yeniden seçilmeleri mümkündür. Yönetim Kurulu şirketin işleri gerektikçe başkan veya başkan vekilinin çağrısı ile toplanır. Her Yönetim Kurulu üyesi başkandan, başkanın olmadığı zamanlarda ise başkan vekilinden Yönetim Kurulunu toplantıya çağırmasını yazılı olarak isteyebilir. Yönetim Kurulu elektronik ortamda da toplanabileceği gibi, toplantılara bazı üyeler elektronik ortamda da katılabilir. “Şirketin yönetim kurulu toplantısına katılma hakkına sahip olanlar bu toplantılara, Türk Ticaret Kanununun 1527’nci maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, Ticaret Şirketlerinde Anonim Şirket Genel Kurulları Dışında Elektronik Ortamda Yapılacak Kurullar Hakkında Tebliğ hükümleri uyarınca hak sahiplerinin bu toplantılara elektronik ortamda katılmalarına ve oy vermelerine imkan tanıyacak Elektronik Toplantı Sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak toplantılarda şirket sözleşmesinin bu hükmü uyarınca kurulmuş olan sistem üzerinden veya destek hizmeti alınacak sistem üzerinden hak sahiplerinin ilgili mevzuatta belirtilen haklarını Tebliğ hükümlerinde belirtilen çerçevede kullanabilmesi sağlanır.” Yönetim Kurulu üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve kararlarını, toplantıda hazır bulunan üyelerin çoğunluğu ile alır. Yönetim Kurulu boşalan Yönetim Kurulu üyeliğine yeni üye atar ve atanan bu üyeyi ilk Genel Kurul’un onayına sunar. Bu üye yerine atandığı üyenin süresini doldurur. Yönetim Kurulunda Sermaye Piyasası Kurulu’nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre seçilen bağımsız üyeler bulunur, Yönetim Kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu’nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir.

6361 sayılı Finansal Kiralama, Faktoring, Finansman ve Tasarruf Finansman Şirketleri Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuatın ve Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili hükümleri saklıdır.	6361 sayılı Finansal Kiralama, Faktoring, Finansman ve Tasarruf Finansman Şirketleri Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuatın ve Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili hükümleri saklıdır.
ESKİ MADDE	YENİ MADDE
KARIN TESBİTİ VE DAĞITIM Madde 23- Şirkette karın dağıtılması Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve Şirketin tabi olduğu diğer mevzuat hükümleri dikkate alınarak, Yönetim Kurulunun önerisi doğrultusunda Genel kurul tarafından karara bağlanır. Genel Kurul, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve ilgili mevzuat çerçevesinde pay sahiplerine kâr payı avansı dağıtılmasına karar verebilir. Kar payı avansı tutarının hesaplanmasında ve dağıtımında ilgili mevzuat hükümlerine uyulur. 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) Ödenmiş sermayenin %20'sine ulaşıncaya kadar, % 5'i kanuni yedek akçeye ayrılır, Birinci Kar Payı: b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Şirket'in kâr dağıtım politikası çerçevesinde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak birinci kâr payı ayrılır. c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, Genel Kurul, kâr payının, yönetim kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına, pay sahibi dışındaki kişilere dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir. İkinci Kar Payı: d) Net dönem kârından, (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düşüldükten sonra kalan kısmı, Genel Kurul, kısmen veya tamamen ikinci kâr payı olarak dağıtmaya veya Türk Ticaret Kanunu'nun 521 inci maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir. Genel Kanuni Yedek Akçe: e) Pay sahipleriyle kâra iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, sermayenin % 5'i oranında kâr payı düşüldükten sonra bulunan tutarın yüzde onu, TTK'nın 519 uncu maddesinin ikinci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir. TTK'ya göre ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede veya kâr dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kâr payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına, yönetim kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere kârdan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kâr payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kârdan pay dağıtılamaz.	KARIN TESBİTİ VE DAĞITIM Madde 23- Şirkette karın dağıtılması Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve Şirketin tabi olduğu diğer mevzuat hükümleri dikkate alınarak, Yönetim Kurulunun önerisi doğrultusunda Genel kurul tarafından karara bağlanır. Genel Kurul, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve ilgili mevzuat çerçevesinde pay sahiplerine kâr payı avansı dağıtılmasına karar verebilir. Kar payı avansı tutarının hesaplanmasında ve dağıtımında ilgili mevzuat hükümlerine uyulur. 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) Ödenmiş sermayenin %20'sine ulaşıncaya kadar, % 5'i kanuni yedek akçeye ayrılır, Birinci Kar Payı: b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Şirket'in kâr dağıtım politikası çerçevesinde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak birinci kâr payı ayrılır. İkinci Kar Payı: c) Net dönem kârından, (a) ve (b) bentlerinde belirtilen meblağlar düşüldükten sonra kalan kısmı, Genel Kurul, kısmen veya tamamen ikinci kâr payı olarak dağıtmaya, Yönetim Kuruluna kar payı ödemeye veya Türk Ticaret Kanunu'nun 521 inci maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir. Genel Kanuni Yedek Akçe: d) Pay sahipleriyle kâra iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, sermayenin % 5'i oranında kâr payı düşüldükten sonra bulunan tutarın yüzde onu, TTK'nın 519 uncu maddesinin ikinci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir. TTK'ya göre ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede veya kâr dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kâr payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına, yönetim kurulu üyelerine kârdan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kâr payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kârdan pay dağıtılamaz. Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır. Dağıtılmasına karar verilen kârın dağıtım şekli ve zamanı, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır. Bu esas sözleşme hükmüne göre genel kurul tarafından verilen kar dağıtım kararı geri alınamaz.	Dağıtılmasına karar verilen kârın dağıtım şekli ve zamanı, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır. Bu esas sözleşme hükmüne göre genel kurul tarafından verilen kar dağıtım kararı geri alınamaz.
---	--