

Şirket'in tarafımızla paylaştığı bilgilere göre, Şirket'in taraf olduğu faktoring sözleşmeleri faktoring şirketleri tarafından standart formlar halinde imzalanmakta olup sözleşmeler müşteriler ile müzakereye açık değildir. Bu kapsamda Şirket'in faktoring şirketleri ile akdetmiş olduğu faktoring sözleşmelerinin faktoring şirketlerine, (i) Şirket'e sağlanan finansman, faktoring ücretleri, komisyonlar, faiz ve biletümle masraflar ile ferileri için dilediği miktarda ve türde teminat talep etme; (ii) ödemede gecikme, ödeme güçlüğü, teminat açığı veya borcun vadesinde ödenmeyeceğinin önceden anlaşılması halinde teminatların değiştirilmesi talep etme veya ek teminat talep etme; (iii) Şirket veya Şirket'in borçlularının ödeme yapmaması halinde veya muacceliyet durumunda sözleşmede kararlaştırılan faiz oranını artırma gibi yetkiler tanıdığı görülmektedir.

Şirket'in akdettiği faktoring sözleşmelerine yönelik ilave açıklamalara aşağıda yer verilmektedir.

6.11.1 Akın Faktoring A.Ş. ile Akdedilen Faktoring Sözleşmesi

Şirket ile Akın Faktoring A.Ş. ile 11.12.2020 tarihinde akdettiği faktoring sözleşmesi incelendiğinde sözleşmenin "Çeşitli Hükümler" başlıklı VI/19 maddesi kapsamında Şirket'in ortaklık yapısının değişmesine neden olacak ana sözleşme değişikliklerinden önce gerekli tüm belge ve bilgilerle Akın Faktoring A.Ş.'ye yazılı bildirimde bulunmayı ve ayrıca bu hususta Akın Faktoring'in talep edeceği başkaca tüm belge ve bilgileri derhal ibraz etmeyi kabul ettiği, bu hükme aykırılığın sözleşmeye ağır aykırılık ve finansman ve ferilerinin derhal iadesi talebi sebebini teşkil edeceğine dair hüküm bulunduğu görülmüştür.

Bu nedenle Şirket, sözleşmenin VI/19 maddesi uyarınca halka arz hakkında gerekli tüm belge ve bilgilerle birlikte 15.03.2021 tarihinde Akın Faktoring A.Ş.'ye yazılı bildirimde bulunmuş ve halka arz işlemi kapsamında Şirket'in ortaklık yapısında meydana gelecek değişikliklere ilişkin yazılı muvafakat vermesi istenmiştir. Akın Faktoring A.Ş. tarafından 15.03.2021 tarihli yazı ile Şirket paylarının halka arzı ve payların Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görmesine Şirket ile imzalanan tüm finansal kiralama sözleşmeleri kapsamında yazılı onay verilmiş olup, ortaklık yapısındaki değişimin sözleşmeye aykırılık, muacceliyet veya temerrüt nedeni sayılmayacağı beyan edilmiştir.

6.11.2 Vakıf Faktoring A.Ş. ile Akdedilen Faktoring Sözleşmeleri

Şirket tarafından tarafımıza verilen bilgi ve belgeler kapsamında, Şirket'in Vakıf Faktoring A.Ş. ile 07.06.2018, 27.09.2018 ve 16.12.2020 tarihlerinde muhtelif azama faktörin hacimleri çerçevesinde faktoring sözleşmeleri akdettiği tespit edilmiştir.

Şirket ile Vakıf Faktoring A.Ş. ile akdettiği faktoring sözleşmeleri incelendiğinde sözleşmenin "Sözleşmenin Süresi, Sona Ermesi ve Sonuçları" başlıklı IV.2.7. maddesi kapsamında Şirket'in

hissedarlık yapısında önemli değişiklikler halinde faktörün hesap kat'ına ve feshe yetkili olduğuna dair hüküm bulunduğu görülmüştür.

Bu nedenle, Şirket Vakıf Faktoring A.Ş.'yi halk arz hakkında yazılı şekilde bilgilendirmiş ve bankadan sözleşmenin anılan IV.2.7 maddesi uyarınca halka arz işlemi kapsamında Şirket'in ortaklık yapısında meydana gelecek değişikliklere ilişkin yazılı muvafakat vermesi istenmiştir. Vakıf Faktoring A.Ş. tarafından 17.03.2021 tarihli yazı ile Şirket paylarının halka arzı ve payların Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görmesine Şirket ile imzalanan tüm genel kredi sözleşmeleri kapsamında yazılı onay verilmiş olup, ortaklık yapısındaki değişimin sözleşmeye aykırılık, muacceliyet veya temerrüt nedeni sayılmayacağı beyan edilmiştir.

6.12 Kira Sözleşmeleri

Şirket tarafından sağlanan bilgi ve belgeler kapsamında, beton üretimi yapmak üzere Şirket'in üzerinde beton santrali ve tesisler kurması amacıyla kira sözleşmeleri akdettiği ve sahip olduğu beton santralleri ve makine ve ekipmanlara ilişkin bazı kira sözleşmelerine taraf olduğu görülmektedir (Sözleşmeler imzalı fotokopi evrakları üzerinden incelenmiştir). Şirket tarafından verilen bilgilere göre aşağıda ayrıntılarına yer verilen kira sözleşmelerinin halen yürürlükte olduğu anlaşılmıştır.

6.12.1 Arsa ve Tarla Kira Sözleşmeleri

Tarafımıza iletilen bilgi ve belgeler kapsamında Şirket'in, beton santralleri ve tesisler kurmak amacıyla muhtelif arsa veya tarla niteliğindeki taşınmazlara ilişkin olarak çeşitli kira sözleşmeleri akdettiği görülmüştür. Tarafımızca incelenen kira sözleşmelerinde,

- (i) Kira süresi, belirli bir tarihten başlamak üzere taraflarca uzatılması hususunda mutabakata varılmadığı sürece en çok 15 yıl olacak şekilde çeşitli sürelerle belirlenmiştir. Bazı sözleşmelerde sözleşme süresi 5 (beş) + 5 (beş) yıl olup bu süre zarfında kiralayanın sözleşmeyi tek taraflı feshedemeyeceği, kiracının da ilk 5 yıl sözleşmeyi feshedemeyip ikinci 5 yıllık dönemde 3 ay önceden yazılı ihbarda bulunmak şartıyla tek taraflı olarak feshedebileceği kararlaştırılmıştır.
- (ii) Kira bedelinin aylık olarak Türk Lirası veya USD cinsinden kiraya verenin banka hesabına ödenmesinin ve sözleşme devamı süresince kira artışı yapılmayacağı kararlaştırılmıştır. Bazı sözleşmelerde de, sözleşme başlangıç tarihinden itibaren Amerikan doları cinsinden ilk beş yıl için belirli bir tutar ve sonraki beş yıl içinse arttırılan tutarın üç aylık dönemlerle döviz alış kuru üzerinden fatura edilmesinden 30 gün sonra ödeneceği belirtilmiştir. Ayrıca, kira bedelinin aylık olarak Türk lirası cinsinden kiraya verenin banka hesabına ödenmesinin ve yıllık kira artış oranının %TEFE + ÜFE/2 oranında artacağının öngörüldüğü sözleşmeler de bulunmaktadır. Aynı dönem içerisinde kira bedelinin iki ay ödenmemesi halinde

ödenmeyen aydan dönem kirasının sonuna kadar olan kira bedelleri muaccel olacak olup kiraya veren, kiracıyı taşınmazdan tahsil edebilecektir.

- (iii) Kiracı, kiralanan alanda imara ve projeye aykırı olmayan dekorasyon, tanzim ve iç tefrişler ve binanın statğine zarar vermemek ve imar yasalarına aykırı olmamak şartı ile yapısal ilave ve değişiklikler konusunda kiraya verenden yazılı izin alacaktır. Ayrıca beton santrali amacıyla kullanılan mecurun tahliyesi halinde, kiracı masrafları kendisi tarafından karşılanmak suretiyle yapmış veya yapacak olduğu sabit yapılar ve eklenti ve dekorasyonları hiçbir bedel talep etmeden aslına uygun ve kullanılır vaziyette kiralanananda bırakacak, kiraya veren taşınmazda kalmasını istemediği yapılar tahliye anında sökülecektir.
- (iv) Kiracının mecurda yaptığı veya yapacağı her türlü tadilat neticesinde yerel belediye ve ilgili makamlarla doğabilecek ihtilaflardan kiracının sorumlu olacağı belirtilmiştir.
- (v) Kiracı, sözleşmeyi kiraya verenin yazılı izni olmadıkça başkasına doğrudan veya dolaylı olarak başkasına devredemeyecek, kiralananı alt kiraya veremeyecek ve üçüncü bir kişiye kullandıramayacaktır.
- (vi) Kiraya veren sözleşmeyi üçüncü bir gerçek veya tüzel kişiye devredebilecek olup, ayrıca banka finans kuruluşları veya leasing şirketlerinde kredi temliği olarak kullanabilecektir. Bazı sözleşmelerde ise kiraya verenin Şirket'in izni olmadan kendisine veya başkasına aynı sahada beton santrali kurmak için yer veremeyeceği, satamayacağı, kira ve rödovans sözleşmesi yapamayacağı görülmüştür.
- (vii) Kiraya verenin sözleşmeyi fesih hakkı olmayıp, Şirket'in ise ilk 5 yıl feshedemeyeceği, ikinci 5 yıl içinse kiraya verene herhangi bir tazminat ödemeksizin tek tarafı olarak feshedebileceği belirtilmiştir. Sözleşmeden doğacak tüm yükümlülükler ve borçlar için kiraya veren şirketin yetkilisi ve Şirket hissedarlarından Abdurrahim Zengin'in müteselsilen kefil oldukları belirtilmiştir.
- (viii) Kiracının, kiraya verenin talebi doğrultusunda kiralanan taşınmazı boşaltmayı yahut tahliye etmeyi kabul ettiği sözleşmeler de mevcuttur.

6.12.2 Beton Santrali, Makine ve Ekipman Kira Sözleşmeleri

Tarafımıza iletilen bilgi ve belgelerin incelenmesi neticesinde, Şirket'in yürütmekte olduğu projelerde kullanması amacıyla kiracı sıfatıyla veya başka şirketlerin kullanması amacıyla kiraya veren sıfatıyla beton santrali, makine ve ekipman kira sözleşmesi akdettiği görülmüştür.

Şirket'in yürütmekte olduğu projelerde kullanması amacıyla ayrıntılarına aşağıda yer verilen tesislerde kiracı sıfatıyla ve İzmir ili Bornova İlçesinde bulunan tesisi başka şirketlerin

kullanması amacıyla kiraya veren sıfatıyla beton santrali, makine ve ekipman kira sözleşmesi akdetmiştir. Kiracı sıfatıyla Zengin Beton San. Tic. A.Ş. ile akdedilen kira sözleşmelerinde,

- (i) Kira sözleşmesi süresinin 1 yıl olup, 1 yıllık sürenin sonunda sözleşmenin yenilenmeyeceği hususunda noter vasıtasıyla yazılı bir bildirimde bulunulmaması halinde sözleşmenin aynı şartlarla birer yıl için uzayacağı,
- (ii) Kira bedelinin 35.000 TL+KDV aylık sabit bedellerle her ayın 15'ine kadar ödeneceği. kiralanan tesiste gerçekleştirilecek hazır beton üretimi ve dağıtımında Kiraya Veren'in personelinin çalışması durumunda personele ilişkin tüm mali sorumluluğun kiracı tarafından karşılanacağı,
- (iii) İlk bir yıl için kira bedelinin sabit olduğu, sözleşme bitiminden itibaren uzayan birer yıllık kira dönemleri için ise kira bedelinin Türkiye İstatistik Kurumunun Ocak ayı başında açıklayacağı TEFE ve TÜFE toplamının yarısı oranında arttırılacağı,
- (iv) Kiracının kullanımından kaynaklanan zararların, olağan bakım ve tamirat masraflarının kiracı tarafında ödeneceği, makine ve ekipman sigortalamasının kiracı tarafından yapılacağı ve ayrıca kiracının makine ve ekipmanlara ilişkin olarak üçüncü kişilerle kira ve alt kira sözleşmeleri yapabileceği

Hususunda taraflar anlaşmışlardır.

Kiraya veren sıfatıyla Zengin Petrol San. Ve Tic. A.Ş. ile akdedilen makine ve ekipman kira sözleşmesinde ise,

- (i) Kira sözleşmesi süresinin 3 yıl olup, 3 yıllık sürenin sonunda sözleşmenin yenilenmeyeceği hususunda noter vasıtasıyla yazılı bir bildirimde bulunulmaması halinde sözleşmenin aynı şartlarla birer yıl için uzayacağı,
- (ii) Kira bedelinin yıllık 360.000 TL + KDV olduğu ve 3 yıllık kira bedelinin 2020 yıl sonuna kadar fatura edilmesi akabinde ödeneceği,
- (iii) İlk üç yıl için kira bedelinin sabit olduğu, sözleşme bitiminden itibaren uzayan birer yıllık kira dönemleri için ise kira bedelinin Türkiye İstatistik Kurumunun ilgili yıl için açıklayacağı ÜFE ve TÜFE toplamının yarısı oranında arttırılacağı belirtilmiştir.
- (iv) Kiracının kullanımından kaynaklanan zararların, olağan bakım ve tamirat masraflarının kiracı tarafından ödeneceği, makine ve ekipmanların ziyası halinde ilgili makine ve ekipmanların bedelinin kiraya verene ödeneceği,
- (v) Kiracının makine ve ekipmanlara ilişkin olarak üçüncü kişilerle kira ve alt kira sözleşmeleri yapabileceği

Hüküm altına alınmıştır.

Şirket tarafından kiralanarak üzerinde hazır beton üretim faaliyeti gerçekleştirilen gayrimenkullere ilişkin kira bilgilerine aşağıda yer verilmektedir:

<u>Sabit Santraller</u>	<u>Arsa Mülkiyet Durumu</u>	<u>Arsa Mülkiyet Sahibi</u>	<u>Kira Tutarı (Aylık/KDV Hariç)</u>	<u>Santral Adeti</u>	<u>Santral Mülkiyeti</u>
Ayazağa Merkez Beton Santrali	Kiralık	Şengül Zengin	130.000 TL	1	Boğaziçi Beton
Ayazağa A-B Hazır Beton Santrali	Kiralık	Zengin Petrol San.Tic.A.Ş.	160.000 TL	2	Boğaziçi Beton
Yenibosna Hazır Beton Santrali	Kiralık	Şengül Zengin	80.000 TL	2	Boğaziçi Beton
Akdağlar Hazır Beton Santrali	Kiralık	Akdağlar Madencilik Hafriyat İnş.San.Tic.A.Ş.	5.000 TL	2	Boğaziçi Beton
Danış Maden Hazır Beton Santrali	Kiralık	Danış Madencilik Hafriyat İnş. San.Tic.A.Ş.	7.000 USD	2	Boğaziçi Beton
Hadımköy Hazır Beton Santrali	Kiralık	Mehmet İlhan	58.000 TL	2	Boğaziçi Beton
Uskumruköy Hazır Beton Santrali	Kiralık	Emir İnşaat ve Maden San. Taah. Tic.Ltd.Şti.	40.512,50 TL	1	Boğaziçi Beton
Çiftalan Hazır Beton Santrali	Kira ödenmemektedir.	-	-	1	Boğaziçi Beton
Toplam				13	

<u>Mobil Santraller</u>	<u>Arsa Mülkiyet Durumu</u>	<u>Arsa Mülkiyet Sahibi</u>	<u>Kira Tutarı (Aylık/KDV Hariç)</u>	<u>Adet</u>	<u>Santral Mülkiyeti</u>
Zeytinburnu Tekstil - Akser	Kiralık	Akın Tekstil A.Ş.	81.790,29 TL	1	Boğaziçi Beton
Bakırköy Madencilik	Kiralık	Doğa Mad. End. İnş. ve Tic.A.Ş.	16.108,94 TL	1	Boğaziçi Beton
Kayaşehir	Kira ödenmemektedir.	-	-	1	Boğaziçi Beton
Ataşehir	Kira ödenmemektedir.	-	-	1	Boğaziçi Beton
Dolmabahçe	Kira ödenmemektedir.	-	-	1	Boğaziçi Beton
Kadıköy	Kira ödenmemektedir.	-	-	1	Boğaziçi Beton
Ulus Levazım	Kira ödenmemektedir.	-	-	1	Boğaziçi Beton
Ümraniye	Kiralık	Doğa Mad. End. İnş. ve Tic.A.Ş.	16.108,94 TL	1	Boğaziçi Beton
Zekeriyaköy	Kira ödenmemektedir.	-	-	1	Boğaziçi Beton
Baltalımanı	Kira ödenmemektedir.	-	-	1	Boğaziçi Beton

Haliç	Kira ödenmemektedir.	-	-	1	Boğaziçi Beton
Arnavutköy	Kira ödenmemektedir.	-	-	1	Boğaziçi Beton
Halkalı	Kira ödenmemektedir.	-	-	1	Boğaziçi Beton
Toplam				13	
Sabit + Mobil Santraller (Şirket'e ait)				26	

<u>Kiralanmış Mobil Santraller</u>	<u>Arsa Mülkiyet Durumu</u>	<u>Arsa Mülkiyet Sahibi</u>	<u>Kira Tutarı (Aylık/KDV Haric)</u>	<u>Adet</u>	<u>Santral Mülkiyeti</u>
Kayaşehir (Zengin Beton)	Kira ödenmemektedir.	-	-	1	Zengin Beton
Ataşehir (Zengin Beton)	Kira ödenmemektedir.	-	-	1	Zengin Beton
Bakırköy (Zengin Beton)	Doğa Madencilik Kiralık*	Doğa Mad.End.İnş. Ve Tic.A.Ş.	(2) yukarıda ödenen tutar dahilindedir	1	Zengin Beton
Zeytinburnu (Zengin Beton)	Akın Tekstil - Akser Kiralık*	Akın Tekstil A.Ş.	(1) yukarıda ödenen tutar dahilindedir	1	Zengin Beton
Toplam				4	
Genel Toplam				30	

Şirket tarafından kiralanmış diğer gayrimenkullere ilişkin kira bilgileri aşağıdaki gibidir:

<u>Kiralanmış olan Diğer Gayrimenkuller</u>	<u>Kira Tutarı (KDV Haric/Aylık)</u>
Kalite - ARGE / İnsan kaynakları (Abdurrahim Zengin)	45.000 TL
Araç Bakım / ATÖLYE (Abdurrahim Zengin)	33.000 TL
Araç Garaj Yeri (Abdurrahim Zengin / Ertan Zengin)	62.000 TL
Boğaziçi Beton Ofis (Finans ve Mali İşler) (Zengin Petrol San.Tic.A.Ş.)	20.000 TL
Arşiv Depo (2 adet) (Abdurrahim /Ertan / Ayşe Zengin)	15.000 TL

Şirket tarafından kiralanmış mobil beton santrallerine ilişkin kira bilgileri ise aşağıdaki gibidir:

<u>Mobil Santraller</u>	<u>Santral Sahibi</u>	<u>Kira Tutarı</u>
Zeytinburnu Akın Tekstil	Zengin Beton San.Tic.A.Ş.	35.000 TL
Ümraniye	Zengin Beton San.Tic.A.Ş.	35.000 TL
Bakırköy Doğa Madencilik	Zengin Beton San.Tic.A.Ş.	35.000 TL
Kayaşehir	Zengin Beton San.Tic.A.Ş.	35.000 TL

6.13 İstasyon Otomasyon Sözleşmesi

Şirket tarafından tarafımıza iletilen belgelerde, Şirket'in hazır beton santrallerinde ön saha kontrol ünitesi, merkezi kontrol yazılımı, pompalar/tanklar ve kontrol ünitesi haberleşmesi ve çalışması için gerekli olan otomasyon sisteminin kurulması amacıyla istasyon otomasyon sistemleri alım sözleşmesi akdedildiği görülmektedir. Anılan sözleşmelerin bir kısmının ifasının işbu Rapor tarihi itibarıyla halen devam ettiği tespit edilmiştir (Sözleşmeler imzalı fotokopi evraklarından incelenmiştir).

Anılan sözleşmeler kapsamında;

- (i) İstasyon kurulumu ve istasyon görevlilerinin pompalar, taşıt tanıma sistemi, satışların raporlanması, vardiya yönetimi, temel arıza/sorun giderme yönetimi ve sistemin genel kullanımına ilişkin eğitiminin hizmet satıcı tarafından karşılanacağı,
- (ii) Sistemlerin, Şirket tarafından teşekkül ettirilecek yetkili kişi tarafından muayene edilip, sözleşmede belirlenen teknik şartlara uygun bulunması halinde kabul edilip teslim alınacağı,
- (iii) Sözleşme bedelinin USD cinsinden belirlendiği ve ödeme yönteminin belirli vadeler halinde düzenlendiği

Görülmüştür.

6.14 Merkezi Yönetim Yazılımı ve Modülleri Kiralama Sözleşmesi

Şirket tarafından tarafımıza iletilen belgelerde, Şirket'in hazır beton santrallerinde merkezi yönetim yazılımı, kantar yazılımı, giriş kalite kontrol ve reçete tasarım modülü, merkezi numune takip ve kalite modülü, numune kırım pres entegrasyon modülü, yakı ve araç takip entegrasyonu, arıza bildirim ve müdahale takip modülü ve bilgilendirme modülleri başta olmak üzere iş süreçlerinin sürekli ve sistem üzerinden takip edilebilmesi için gerekli olan yazılım ve sistemlerin kurulması amacıyla merkezi yönetim yazılımı ve modülleri kiralama sözleşmesi akdedildiği görülmektedir. Anılan sözleşmelerin bir kısmının ifasının işbu Rapor tarihi itibarıyla halen devam ettiği tespit edilmiştir (Sözleşmeler imzalı fotokopi evraklarından incelenmiştir).

Anılan sözleşmeler kapsamında;

- (i) Kiralama yöntemi ile aktif santral sayısına göre sözleşmede belirlenen ve yıllara göre değişen miktarlarda her ay Avro cinsinden fatura düzenleneceği,
- (ii) Sözleşme kapsamında sunulan yazılım ve otomasyon sistemlerine ilişkin olarak 7/24 destek hizmeti sağlanacağı,
- (iii) Yazılım geliştirmelerine ait güncellemelerin yükleneceği, bu hususta gerekli eğitimlerin verileceği ve sistemde bulunan verilerden üretilmek üzere sınırsız sayıda rapor tasarlanacağı veya tasarlanmış raporlarda ihtiyaç duyulan revizyonların yapılacağı,
- (iv) Yaşanacak teknik sorunlarda, bildirim saatinden itibaren en geç iki saat içerisinde öncelikli müşteri statüsünde gerekli çalışmaların başlatılacağı,

- (v) Otomasyon sisteminde çıkacak her türlü arızanın sebebinin uzaktan sistemlere bağlanarak veya personel ile iletişime geçerek tespit edileceği, parça değişimi ihtiyacı olmayan arızaların giderileceği, fiziksel arızalarda ise arızalı parça ve ünitelerin tespit edileceği ve değiştirilmesine ilişkin önerilerde bulunulacağı,

Hüküm altına alınmıştır.

6.15 Danışmanlık, Koruyucu Bakım ve Servis Sözleşmeleri

Şirket tarafından tarafımıza iletilen belgelerde, Şirket'in hazır beton santrallerinde kullanılan kesintisiz güç kaynaklarının temizliklerinin yapılması, sürekli bir çalışmasının sağlanması amacıyla her türlü işlevlerinin kontrol edilmesi, sözleşmede belirlenen hususlarda gerçekleşen arıza durumlarında müdahale edilmesi ve Şirket'in güç kaynaklarının güncel durumu hakkında bilgilendirilmesi amacıyla danışmanlık, koruyucu bakım ve servis sözleşmesi akdedildiği görülmektedir. Anılan sözleşmelerin bir kısmının ifasının işbu Rapor tarihi itibarıyla halen devam ettiği tespit edilmiştir (Sözleşmeler imzalı fotokopi evraklarından incelenmiştir).

7. MALVARLIKLARI

7.1 Şirket'in Sahip Olduğu Gayrimenkuller

Tarafımıza sağlanan bilgi ve belgelerle sınırlı olarak yapılan inceleme neticesinde, Şirket'in, işbu Rapor tarihi itibarıyla maliki bulunduğu gayrimenkul bulunmadığı tespit edilmiştir. Şirket'in faaliyetlerini gerçekleştirdiği santral ve tesislerin üzerinde bulunduğu gayrimenkuller Şirket tarafından kiralanmakta olup, anılan kira sözleşmelerine işbu Raporun 6.12'nci maddesi altında yer verilmektedir.

7.2 Şirket'in Sahip Olduğu Menkul Mallar

Tarafımıza sağlanan bilgi ve belgelere göre, Şirket'in sahibi bulunduğu menkullerin cinsi ve kayıtlı değerini içeren liste tarafımızca incelenmiştir. Tarafımıza sağlanan belgeler kapsamında, Şirket adına kayıtlı sabit kıymetler ve araçlardan oluşan menkul mallar listesine Ek-2'de yer verilmiştir.

Şirket'in sağladığı belgeler kapsamında gerçekleştirilen inceleme neticesinde, Şirket'in sahip olduğu ve Ek-2'de liste halinde yer verilen menkuller üzerinde, ilgili kurum ile akdedilen kredi ve finansal kiralama sözleşmeleri çerçevesinde rehin tesis edildiği fakat anılan rehin işleminin standart uygulama teşkil ettiği ve Şirket faaliyetlerini olumsuz etkileyecek nitelikte bir sınırlama veya kaydın bulunmadığı görülmektedir.

8. KEFALET VE GARANTİLER

Tarafımıza sağlanan belgeler kapsamında gerçekleştirilen inceleme neticesinde Şirket'in, üçüncü kişilerin kredi borcunu veya borç konusu edimi temin etmek maksadıyla kredi sağlayanlara karşı

muhtelif tarih ve miktarlarda aşağıda liste halinde belirtilen kefalet veya garanti sözleşmeleri akdettiği tespit edilmiştir. (Evraklar imzalı fotokopileri üzerinden incelenmiştir.):

Tablo 6: Kefalet ve Garanti Miktarları

	KEFİL	KREDİ BORÇLUSU	KREDİ KURULUŞU	KEFALET/GARANTİ MİKTARI	KEFALET KALDIRILMA TARİHİ
1	Boğaziçi Beton	Emireren Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Gramercy Turkey Credit Holdings LLC	28.000.000 USD	19.04.2021
2	Boğaziçi Beton	Zengin Petrol Sanayi Ticaret A.Ş.	Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O	15.000.000 TL	19.04.2021
3	Boğaziçi Beton	Zengin Petrol Sanayi Ticaret A.Ş.	Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.	109.200.000 TL	21.04.2021
4	Boğaziçi Beton	Zengin Petrol Sanayi Ticaret A.Ş.	Odeca Bank A.Ş.	385.000.000 TL	19.04.2021
5	Boğaziçi Beton	Zengin Petrol Sanayi Ticaret A.Ş.	Anadolubank A.Ş.	10.000.000 TL	16.04.2021
6	Boğaziçi Beton	Zengin Petrol Sanayi Ticaret A.Ş.	Türkiye Halk Bankası A.Ş.	30.000.000 TL	19.04.2021
7	Boğaziçi Beton	Zengin Petrol Sanayi Ticaret A.Ş.	Akbank T.A.Ş.	15.000.000 TL	21.04.2021
8	Boğaziçi Beton	Zengin Petrol Sanayi Ticaret A.Ş.	T. Garanti Bankası A.Ş.	2.812.500 TL	20.04.2021
9	Boğaziçi Beton	Zengin Petrol Sanayi Ticaret A.Ş.	Yapı Kredi Finansal Kiralama A.O.	869.802 TL	21.04.2021

8.1 Gramercy Turkey Credit Holdings LLC ile Akdedilen Garanti Sözleşmesi

Şirket tarafından tarafımıza sağlanan bilgi ve belgelerin incelenmesi neticesinde, Emireren Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Emireren Beton") ile Gramercy Turkey Credit Holdings LLC (eski unvanıyla Gramercy Beton Investmen Holdings LLC) arasında akdedilen 15 Ekim 2018 tarihli tahsis anlaşması ("Facility Agreement") ve 20 Şubat 2019 tarihli tadil sözleşmesi ("Amendment & Restatement Deed") çerçevesinde Emireren Beton'a sağlanan 28.000.000 USD değerindeki kredi borcunun temini amacıyla Şirket'in 15 Ekim 2018 tarihli garanti sözleşmesi akdettiği ve yapılan tadil sözleşmesi çerçevesinde 26 Şubat 2019 tarihinde garanti miktarını tadil ettiği görülmektedir.

Anılan garanti sözleşmesi ve tadil sözleşmesi kapsamında verilen garanti çerçevesinde Şirket'in sorumluluğuna gidilmesinin önüne geçilmesi amacıyla, Şirket tarafından Gramercy Turkey Credit Holdings LLC'ye 19 Nisan 2021 tarihli yazı ile halka arz hakkında bilgi verildiği ve anılan sözleşmeler kapsamında Şirket'in garanti yükümlülüğünün kaldırılmasının talep edildiği tespit edilmiştir. Gramercy Turkey Credit Holdings LLC tarafından 19 Nisan 2021 tarihli ibra sözleşmesi ile ("Guarantee Release Letter") Şirket'in garanti yükümlülüklerinin kaldırıldığı bildirilmiştir. Anılan evrakların incelenmesi neticesinde, Şirket'in Emireren Beton lehine Gramercy Turkey Credit Holdings LLC'ye karşı herhangi bir garanti yükümlülüğünün bulunmadığı anlaşılmıştır.

8.2 Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O ile Akdedilen Kefalet Sözleşmesi

Şirket tarafından tarafımıza sağlanan bilgi ve belgelerin incelenmesi neticesinde, Zengin Petrol Sanayi Ticaret A.Ş. ("Zengin Petrol") ile Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. arasında akdedilen 19.11.2019 tarih ve G0246457 sayılı genel kredi sözleşmesi çerçevesinde Zengin Petrol'e sağlanan toplamda 15.000.000 TL değerindeki kredinin temini amacıyla, Şirket ile Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. arasında genel kredi sözleşmesi ile aynı tarih ve miktarda kefalet sözleşmeleri akdedildiği görülmektedir.

Anılan kefalet sözleşmesi kapsamında verilen müteselsil kefalet çerçevesinde Şirket'in sorumluluğuna gidilmesinin önüne geçilmesi amacıyla, Şirket tarafından Vakıflar Bankası T.A.O.'ya halka arz hakkında bilgi verildiği ve anılan sözleşme kapsamında Şirket'in kefalet yükümlülüğünün kaldırılmasının talep edildiği tespit edilmiştir. Vakıflar Bankası T.A.O. tarafından 19 Nisan 2021 tarihli yazı ile Zengin Petrol lehine kullandırılan ve kullandırılacak kredilere ilişkin olarak Şirket'in kefaleti bulunmadığı hususunda yazılı beyan verilmiştir. Anılan evrakların incelenmesi neticesinde, Şirket'in Zengin Petrol lehine Vakıflar Bankası T.A.O.'ya karşı herhangi bir kefalet yükümlülüğünün bulunmadığı anlaşılmıştır.

8.3 Yapı ve Kredi Bankası A.Ş. ile Akdedilen Kefalet Sözleşmesi

Şirket tarafından tarafımıza sağlanan bilgi ve belgelerin incelenmesi neticesinde, Zengin Petrol ile Yapı ve Kredi Bankası A.Ş. arasında akdedilen 31.12.2009, 05.07.2012, 11.01.2013 ve 02.03.2017 tarihli genel kredi sözleşmeleri çerçevesinde Zengin Petrol'e sağlanan toplamda 109.200.000 TL değerindeki kredinin temini amacıyla, Şirket ile Yapı ve Kredi Bankası A.Ş. arasında genel kredi sözleşmeleri ile aynı tarih ve miktarda kefalet sözleşmeleri akdedildiği görülmektedir.

Anılan kefalet sözleşmeleri kapsamında verilen müteselsil kefalet çerçevesinde Şirket'in sorumluluğuna gidilmesinin önüne geçilmesi amacıyla, Şirket tarafından Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.'ye 21.04.2021 tarihli yazı ile halka arz hakkında bilgi verildiği ve anılan sözleşmeler kapsamında Şirket'in kefalet yükümlülüğünün kaldırılmasının talep edildiği tespit edilmiştir. Yapı ve Kredi Bankası A.Ş. tarafından 21.04.2021 tarihli yazı ile Zengin Petrol lehine kullandırılan kredilerden kaynaklanan Şirket'in kefalet borcunun sona erdirildiğinin ve kefalet nedeniyle Şirket'in herhangi bir borcunun bulunmadığı hususunda yazılı beyan verilmiştir. Anılan evrakların incelenmesi neticesinde, Şirket'in Zengin Petrol lehine Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.'ye karşı herhangi bir kefalet yükümlülüğünün bulunmadığı anlaşılmıştır.

8.4 Odea Bank A.Ş. ile Akdedilen Kefalet Sözleşmeleri

Şirket tarafından tarafımıza sağlanan bilgi ve belgelerin incelenmesi neticesinde, Zengin Petrol ile Odea Bank A.Ş. arasında akdedilen 03.12.2012, 14.02.2014, 20.04.2015 ve 19.09.2016 tarihli genel kredi sözleşmeleri çerçevesinde Zengin Petrol'e sağlanan toplamda 385.000.000 TL değerindeki

kredinin temini amacıyla, Şirket ile Odea Bank A.Ş. arasında genel kredi sözleşmeleri ile aynı tarih ve miktarda kefalet sözleşmeleri akdedildiği görülmektedir.

Anılan kefalet sözleşmeleri kapsamında verilen müteselsil kefalet çerçevesinde Şirket'in sorumluluğuna gidilmesinin önüne geçilmesi amacıyla, Şirket tarafından Odea Bank A.Ş.'ye 19 Nisan 2021 tarihli yazı ile halka arz hakkında bilgi verildiği ve anılan sözleşmeler kapsamında Şirket'in kefalet yükümlülüğünün kaldırılmasının talep edildiği tespit edilmiştir. Odea Bank A.Ş. tarafından 19 Nisan 2021 tarihli yazı ile Zengin Petrol lehine kullandırılan kredilerden kaynaklanan Şirket'in kefalet borcunun sona erdirildiğinin ve kefalet nedeniyle Şirket'in herhangi bir borcunun bulunmadığı hususunda yazılı beyan verilmiştir. Anılan evrakların incelenmesi neticesinde, Şirket'in Zengin Petrol lehine Odea Bank A.Ş.'ye karşı herhangi bir kefalet yükümlülüğünün bulunmadığı anlaşılmıştır.

8.5 AnadoluBank A.Ş. ile Akdedilen Kefalet Sözleşmesi

Şirket tarafından tarafımıza sağlanan bilgi ve belgelerin incelenmesi neticesinde, Zengin Petrol ile AnadoluBank A.Ş. arasında akdedilen 22.07.2020 tarihli genel kredi sözleşmesi çerçevesinde Zengin Petrol'e sağlanan 10.000.000 TL değerindeki kredinin temini amacıyla, Şirket ile AnadoluBank A.Ş. arasında genel kredi sözleşmesi ile aynı tarih ve miktarda kefalet sözleşmesi akdedildiği görülmektedir.

Anılan kefalet sözleşmesi kapsamında verilen müteselsil kefalet çerçevesinde Şirket'in sorumluluğuna gidilmesinin önüne geçilmesi amacıyla, Şirket tarafından AnadoluBank A.Ş.'ye halka arz hakkında bilgi verildiği ve anılan sözleşme kapsamında Şirket'in kefalet yükümlülüğünün kaldırılmasının talep edildiği anlaşılmıştır. AnadoluBank A.Ş. tarafından 16 Nisan 2021 tarihli yazı ile Zengin Petrol lehine kullandırılan kredilere ilişkin olarak Şirket'in kefaleti bulunmadığı hususunda yazılı beyan verilmiştir. Anılan evrakların incelenmesi neticesinde, Şirket'in Zengin Petrol lehine AnadoluBank A.Ş.'ye karşı herhangi bir kefalet yükümlülüğünün bulunmadığı anlaşılmıştır.

8.6 Türkiye Halk Bankası A.Ş. ile Akdedilen Kefalet Sözleşmesi

Şirket tarafından tarafımıza sağlanan bilgi ve belgelerin incelenmesi neticesinde, Zengin Petrol ile Türkiye Halk Bankası A.Ş. arasında akdedilen 27.10.2015 tarihli genel kredi sözleşmesi çerçevesinde Zengin Petrol'e sağlanan 30.000.000 TL değerindeki kredinin temini amacıyla, Şirket ile Türkiye Halk Bankası A.Ş. arasında genel kredi sözleşmesi ile aynı tarih ve miktarda kefalet sözleşmesi akdedildiği görülmektedir.

Anılan kefalet sözleşmesi kapsamında verilen müteselsil kefalet çerçevesinde Şirket'in sorumluluğuna gidilmesinin önüne geçilmesi amacıyla, Şirket tarafından Türkiye Halk Bankası A.Ş.'ye halka arz hakkında bilgi verildiği ve anılan sözleşme kapsamında Şirket'in kefalet yükümlülüğünün kaldırılmasının talep edildiği tespit edilmiştir. Türkiye Halk Bankası A.Ş.

tarafından 19 Nisan 2021 tarihli yazı ile Zengin Petrol lehine kullandırılan kredilere ilişkin olarak Şirket'in müteselsil kefaletinin kaldırıldığına ilişkin yazılı beyan verilmiştir. Anılan evrakların incelenmesi neticesinde, Şirket'in Zengin Petrol lehine Türkiye Halk Bankası A.Ş.'ye karşı herhangi bir kefalet yükümlülüğünün bulunmadığı anlaşılmıştır.

8.7 Akbank T.A.Ş. ile Akdedilen Kefalet Sözleşmesi

Şirket tarafından tarafımıza sağlanan bilgi ve belgelerin incelenmesi neticesinde, Zengin Petrol ile Akbank T.A.Ş. arasında akdedilen 04.05.2017 tarihli genel kredi sözleşmesi çerçevesinde Zengin Petrol'e sağlanan 15.000.000 TL değerindeki kredinin temini amacıyla, Şirket ile Akbank T.A.Ş. arasında genel kredi sözleşmesi ile aynı tarih ve miktarda kefalet sözleşmesi akdedildiği görülmektedir.

Anılan kefalet sözleşmesi kapsamında verilen müteselsil kefalet çerçevesinde Şirket'in sorumluluğuna gidilmesinin önüne geçilmesi amacıyla, Şirket tarafından Akbank T.A.Ş.'ye 21 Nisan 2021 tarihli yazı ile halka arz hakkında bilgi verildiği ve anılan sözleşme kapsamında Şirket'in kefalet yükümlülüğünün kaldırılmasının talep edildiği tespit edilmiştir. Akbank T.A.Ş. tarafından 21 Nisan 2021 tarihli yazı ile Zengin Petrol lehine kullandırılan kredilere ilişkin olarak Şirket'in kefaletinin kaldırıldığına ilişkin yazılı beyan verilmiştir. Anılan evrakların incelenmesi neticesinde, Şirket'in Zengin Petrol lehine Akbank T.A.Ş.'ye karşı herhangi bir kefalet yükümlülüğünün bulunmadığı anlaşılmıştır.

8.8 T. Garanti Bankası A.Ş. ile Akdedilen Kefalet Sözleşmesi

Şirket tarafından tarafımıza sağlanan bilgi ve belgelerin incelenmesi neticesinde, Zengin Petrol ile T. Garanti Bankası A.Ş. arasında akdedilen 25.01.2021 tarih ve T0509305 seri numaralı genel kredi sözleşmesi çerçevesinde Zengin Petrol'e sağlanan 2.812.500 TL değerindeki kredinin temini amacıyla, Şirket ile T. Garanti Bankası A.Ş. arasında genel kredi sözleşmesi ile aynı tarih ve miktarda kefalet sözleşmesi akdedildiği görülmektedir.

Anılan kefalet sözleşmesi kapsamında verilen müteselsil kefalet çerçevesinde Şirket'in sorumluluğuna gidilmesinin önüne geçilmesi amacıyla, Şirket tarafından T. Garanti Bankası A.Ş.'ye 19 Nisan 2021 tarihli yazı ile halka arz hakkında bilgi verildiği, anılan sözleşme kapsamında Şirket'in kefaletinden rücu ile kefalet yükümlülüğünün kaldırılmasının talep edildiği tespit edilmiştir. T. Garanti Bankası A.Ş. tarafından 20 Nisan 2021 tarihli yazı ile Zengin Petrol lehine kullandırılan kredilere ilişkin olarak Şirket'in müteselsil kefaletinden rücu talebinin kabul edildiği ve anılan sözleşme tahtında Şirket'in kefalet nedeniyle herhangi bir borcunun bulunmadığı hususunda yazılı beyan verilmiştir. Anılan evrakların incelenmesi neticesinde, Şirket'in Zengin Petrol lehine T. Garanti Bankası A.Ş.'ye karşı herhangi bir kefalet yükümlülüğünün bulunmadığı anlaşılmıştır.