

anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmaması.

- Bağımsız yönetim kurulu üyesi olması sebebiyle üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olması.
- Bağlı oldukları mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olması.
- 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayılması.
- Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olması.
- Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olması.
- Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olması.
- Aynı kişinin, şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olması.
- Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olması.

Bu kapsamda, Yönetim Kurulu'nun 01.06.2021 tarihli tavsiye kararı uyarınca Şirket'in bağımsız yönetim kurulu üyeleri olarak Rahime Alev Dumanlı ve Gültekin Portioğlu, Şirket'in 04.06.2021 tarihinde tescil edilen, TTSG'de tescil ve ilan edilen 01.06.2021 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında 3 yıl süre ile görev yapmak üzere oybirliği ile seçilmiştir.

2.1.2. Yönetim, Temsil ve İlam

Esas sözleşmenin “Şirketin Temsil, İlamı ve Görev Taksimi” başlıklı 11'inci maddesine göre Şirket'in yönetimi ve dışarıya karşı temsili yönetim kuruluna aittir.

Yönetim kurulu TTK 367. maddesi uyarınca düzenleyeceği bir iç yönergeye göre yönetim yetki ve sorumluluklarını kısmen veya tamamen bir veya birkaç yönetim kurulu üyesine veya üçüncü kişiye devretmeye yetkilidir. Yönetim kurulunun alacağı karar üzerine, Şirket'in temsil yetkisi tek imza ile yönetim kurulu üyelerinden birine ya da bir veya daha fazla murahhas üyeye veya müdür olarak üçüncü kişilere devredebilir. En az bir yönetim kurulu üyesinin temsil yetkisini haiz olması gerekmektedir.

Temsile yetkili kişileri ve bunların temsil şekillerini gösterir karar ticaret sicilinde tescil ve ilan edilmedikçe, temsil yetkisinin devri geçerli olmaz. Temsil yetkisinin sınırlandırılması, iyi niyet sahibi üçüncü kişilere karşı hüküm ifade etmez. Ancak, temsil yetkisinin sadece merkez ve veya bir şubenin

işlerine özgülendiğine veya birlikte kullanılmasına ilişkin tescil ve ilan edilen sınırlamalar geçerlidir. TTK 371, 374. ve 375'inci maddesi hükümleri saklıdır.

Şirket'in Üsküdar 16. Noterliği'nin 02.06.2021 tarih ve 10977 sayısı ile tasdikli, 01.06.2021 tarihli genel kurul kararı uyarınca ve 09.06.2021 tarihli ve 10345 sayılı TTSG'de ilan edildiği üzere, yönetim kurulu üyeleri olan Mesut Altan (Yönetim Kurulu Başkanı olarak) ve İdris Çakır'ın (Yönetim Kurulu Başkan Vekili olarak) Şirket'i 01.06.2024 tarihine kadar müştereken temsile yetkili kılındığı görülmektedir.

Ayrıca Ek-5 olarak sunulan tabloda, Şirket, bağlı ortaklığı ve ilişkili tarafları tarafından yürütülen işler kapsamında düzenlenen vekaletnamelere dair bilgiler ayrıntılı olarak yer almaktadır.

2.1.3. Yönetim Kurulu Komiteleri

Esas sözleşmenin "Yönetim Kurulu" başlıklı 9'uncu maddesi uyarınca yönetim kurulu tarafından Şirket'in içinde bulunduğu durum ve gereksinimlere uygun olarak, görev ve sorumluluklarının sağlıklı biçimde yerine getirmesini teminen TTK, SPKn, SPK'nin kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümleri uyarınca gerekli olan Riskin Erken Saptanması Komitesi, Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi, Aday Gösterme Komitesi, Ücret Komitesi ile diğer komiteler yönetim kurulu bünyesinde oluşturulacaktır.

Yönetim kurulu tarafından oluşturulan bu komitelerin oluşumları, çalışma esasları, hangi üyelerden oluşacakları yönetim kurulu tarafından TTK, SPKn, SPK'nin kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümleri uyarınca belirlenecektir. Yönetim kurulu işlerin işleyişlerini takip etmek ve yönetimin gerektirdiği çeşitli yerine getirmek gibi konularda üyeler arasından gerektiği kadar komite ve komisyon kurabilecektir. Denetimden Sorumlu Komite üyelerinin tamamının, diğer komitelerin ise başkanlarının, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilmesi gerekmektedir.

Söz konusu komitelerin Şirket paylarının halka arzından sonra gerçekleştirilecek ilk genel kurul toplantısının gerçekleşeceği tarihe kadar faaliyete geçmesinin planlandığı Şirket tarafından beyan edilmiştir.

2.1.4. Yönetim Kurulu Toplantıları

Esas sözleşmenin "Görev Taksimi ve Yönetim Kurulu Toplantıları" başlıklı 10'uncu maddesi uyarınca yönetim kurulu, yapacağı ilk toplantıda üyeleri arasından bir başkan ve başkan yardımcısı seçer. Yönetim kurulu başkanı ve başkan yardımcısı genel kuruldaki seçimde A Grubunun aday gösterdiği yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir.

Yönetim kurulu toplantıları, düzenli aralıklarla ve Şirket'in işleri ve muamelelerinin gerektirdiği zamanlarda toplanır. Yönetim kurulu toplantıları Şirket merkezinde veya kararlaştırılan başka bir yerde yapılabilir.

Yönetim kurulu toplantılarında toplantı ve karar nisaplarına ilişkin olarak TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümleri uygulanır.

Üyelerden herhangi birinin toplantı yapılması isteminde bulunmaması durumunda, yönetim kurulu kararları, kurul üyelerinden birinin belirli bir konuda yaptığı, karar şeklinde yazılmış önerisine, şirket esas sözleşmesinde ön görülen karar nisaplarına bağlı olarak belirlenecek üye sayısının yazılı onayı alınmak suretiyle de verilebilir.

Şirket yönetim toplantıları fiziki veya elektronik ortamda yapılabilecektir. Şirket'in yönetim kurulu toplantısına katılma hakkına sahip olanlar bu toplantılara, TTK'nın 1527. Maddesi uyarınca elektronik

ortamda da katılabilirler. Şirket, Ticaret Şirketlerinde Anonim Şirket Genel Kurulları Dışında Elektronik Ortamda Yapılacak Kurullar Hakkında Tebliğ hükümleri uyarınca yönetim kurulu toplantısına katılma hakkına sahip olanların bu toplantılara elektronik ortamda katılmalarına ve oy vermelerine imkan tanıyacak elektronik toplantı sistemini kurabilir ve bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden 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 Ticaret Şirketlerinde Anonim Şirket Genel Kurulları Dışında Elektronik Ortamda Yapılacak Kurullar Hakkında Tebliğ hükümlerinde belirtilen çerçevede kullanabilmesi sağlanır.

Şirket'e ait yönetim kurulu kararlarının incelenmesi sonucunda, toplantı ve karar nisaplarına aykırılık, yönetim kurulu üyelerinin kararlara ilişkin çekimser oylarına, şerhlerine veya sair durumlara rastlanmamıştır.

2.1.5. Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi Madde 7(5) Kapsamında Açıklamalar

İstanbul Anadolu Adliyesi 38. Asliye Ceza Mahkemesi'nin ("Asliye Ceza Mahkemesi") 2015/401E., 2020/1194 K. sayılı dosya kapsamında, Şirket pay sahipleri Mesut Altan ile İdris Çakır hakkında 2010, 2011 ve 2012 yıllarında alt yüklenici tarafından düzenlenen faturaların sahte olması gerekçesiyle 213 sayılı yasaya muhalefet iddiasıyla kamu davası açılmıştır. Asliye Ceza Mahkemesi'nin yapmış olduğu yargılama neticesinde, 2011 ve 2012 yıllarına ilişkin olarak Mesut Altan ile İdris Çakır'ın beraatine karar verilmiş, 2010 yılına ilişkin ise, 359/b maddesi uyarınca üç yıl bir ay on beş gün hapis cezası verilmiştir. Bu Karara karşı yapılan istinaf başvurusunda ise İstanbul Bölge Adliye Mahkemesi 18. Ceza Dairesi ("18. Ceza Dairesi") 2021/120E., 2021/71K. sayılı dosya üzerinde yaptığı inceleme sonucunda istinaf başvurusunu kesin olarak reddetmiştir. Ancak, 18. Ceza Dairesi'nin bu kararına karşı Ceza Muhakemesi Kanunu'nun 308/A maddesi uyarınca İstanbul Bölge Adliyesi Mahkemesi Cumhuriyet Başsavcılığı ("Başsavcılık") tarafından itiraz edilmiş olup, bu itiraz istinaf kararını veren 18. Ceza Dairesi tarafından incelenmiş ve reddedilmiştir. 18. Ceza Dairesi'nin ret kararı üzerine Başsavcılığın itirazının değerlendirilmesi amacıyla dosya İstanbul Bölge Adliye Mahkemesi Ceza Dairesi Başkanlar Kurulu'na ("Ceza Dairesi Başkanlar Kurulu") gönderilmiştir. Ceza Dairesi Başkanlar Kurulu tarafından 09.06.2021 tarihinde yapılan müzakerede, kovuşturma şartı gerçekleşmediğinden Mesut Altan ve İdris Çakır hakkında düşme kararı verilmesi gerekirken mahkumiyetlerine karar verilmesinde isabet görülmemesi gerekçesiyle istinaf başvurusunun esastan reddine dair kararın kaldırılmasına karar verilmiş ve dosya 18. Ceza Dairesi'ne iade edilmiştir. Ceza Dairesi Başkanlar Kurulu'nun kararları kesindir. 18. Ceza Dairesi tarafından 02.07.2021 tarihinde 2021/2171E., 2021/2117 sayılı karar ile kovuşturma şartı gerçekleşmediğinden bahisle açılan kamu davasının Ceza Muhakemesi Kanunu'nun 223/8 maddesi gereğince düşürülmesine kesin olarak karar verilmiş ve Asliye Ceza Mahkemesine müzekkere yazılarak, Mesut Altan ve İdris Çakır yönünden ilgili suça dair infazın ivedi şekilde durdurulması istenmiştir. İnfazın durdurulmasına dair taleple birlikte Mesut Altan ve İdris Çakır aleyhine yürütülen ceza davası neticesinde verilen hüküm tüm sonuçlarıyla birlikte kesin olarak ortadan kaldırılmış ve yargılama sona ermiştir.

İstanbul Anadolu 1. Asliye Ceza Mahkemesi'nin ("İlk Derece Mahkemesi") 2017/813 E. sayılı kapsamında, ihracata konu ürünlerin fiziki muayeneye sunulmaması nedeniyle muayeneden kaçınıldığı gerekçesiyle Şirket pay sahibi Mesut Altan hakkında 5607 Kaçaklıkla Mücadele Kanunu'na muhalefet suçu isnadıyla kamu davası açılmıştır. İlk Derece Mahkemesi yargılama sonucunda 29.01.2015 tarihinde beraat kararı vermiştir. Karara karşı temyiz istemi üzerine, Yargıtay 7. Ceza Dairesi ("Ceza Dairesi") 2017/8350 E., 2017/10022K. sayılı dosya kapsamında yapılan inceleme neticesinde İlk

Derece Mahkemesi'nin kararı esastan bozulmuş ve dosya İlk Derece Mahkemesi'ne iade edilmiştir. İlk Derece Mahkemesi tarafından Ceza Dairesi'nin bozma kararına uyma kararı verilmiş olup yargılama İlk Derece Mahkemesi nezdinde devam etmektedir. Dosya kapsamında hazırlanan bilirkişi raporunda ilgili dönemde gümrük müşaviri olarak faaliyet gösteren kişinin beyanına başvurulması, şirket yetkilerince ihracata konu ürünlere dair beyannamelerinin düzeltilmesine dair talimat verildiği halde sehven ilgili beyannamelerin düzeltilip düzeltilmediğinin ilgili gümrük müşavirine sorulması ve eksik bilgi ve belgelerin temin edilmesi gerektiği belirtilmiş olup, 22.03.2021 tarihli duruşmada gümrük müdürlüğüne müzekkere yazılarak beyannameye ilişkin evrakların tasdikli suretlerinin istenilmesine karar verilmiş ve eksikliklerin giderilmesi için duruşma 4.10.2021 tarihine ertelenmiştir.

İstanbul 11. Asliye Ceza Mahkemesi'nin 2013/304 E. sayılı dosya kapsamında, taksirle ölüme neden olma suçu isnadı ile, diğer sanıkların yanı sıra, Şirket pay sahibi İdris Çakır, Yönetim Kurulu Üyesi İbrahim Biner ve teknik ofis müdürü Aydın Börekçi aleyhine kamu davası açılmıştır. Söz konusu dava, Şirket tarafından yürütülen Astaş-Bemes Adi Ortaklığı Maçka Residences Projesi mekanik tesisat işleri projesi kapsamında çalışan Harun Fırat isimli personelin asansör boşluğuna düşmesi neticesinde vefat etmesi nedeniyle iş kazasına dair ceza yargılamasıdır. Yargılama kapsamında farklı tarihlerde bilirkişi raporları düzenlenmiş olup, son alınan 28.04.2021 tarihli bilirkişi heyeti raporunda İdris Çakır ile İbrahim Biner'e kazanın oluşumunda atfı kabil kusurlarının olmadığı ancak Aydın Börekçi'nin tali kusurlu olduğu yönünde değerlendirme yapılmıştır. Dosyanın yargılaması ilk derece aşamasında devam etmekte olup 02.02.2021 tarihli duruşmada kusur incelemesi yönünden yeniden rapor alınması için dosyanın bilirkişi heyetine tevdiine ve sonraki duruşmanın 30.09.2021 tarihine ertelenmesine karar verilmiştir.

Yukarıda belirtmiş olduğumuz devam eden davalar kapsamında verilen herhangi bir mahkûmiyet kararı bulunmadığı da dikkate alınarak, Borsa İstanbul Kotasyon Yönergesi'nin 7'inci Maddesi'nin 5'inci fıkrası kapsamında Şirket tarafından tarafımıza sunulan belgeler ve beyanlar çerçevesinde yapılan inceleme sonucunda; Şirket'in Yönetim Kurulu üyeleri ile genel müdürünün ve yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların sermaye piyasası mevzuatında ve 5411 sayılı Bankacılık Kanunu'nda yer alan suçlar, ve 5237 sayılı Türk Ceza Kanunu'nun 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, irtikap, 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 olması şartlarının tamamını sağladıkları, ayrıca 5237 sayılı Türk Ceza Kanunu'nun 53'üncü maddesinde belirtilen süreler geçmiş olsa dahi kasten işlenen suçtan dolayı en az beş yıl veya daha fazla süreyle hapis cezasına çarptırılmış olmadıkları tespit edilmiştir.

Tarafımızca gerçekleştirilen inceleme; Şirket'in Yönetim Kurulu üyeleri ile genel müdürü ve yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakları ile ilgili olarak, Şirket'in paylarının halka arzı kapsamında; tarafımıza sunulmuş olan Şirket'in Yönetim Kurulu Başkanı Mesut Altan ve Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı İdris Çakır, İbrahim Biner, Rahime Alev Dumanlı, Gültekin Portioğlu ile genel müdürü ve üst yönetiminde bulunan kişilerin (arşivli) adli sicil kayıtları ile söz konusu kişilerin iletmış olduğu beyanlar çerçevesinde yapılmıştır.

2.2. Genel Kurul

Esas sözleşmenin “Genel Kurul” başlıklı 15. maddesi uyarınca, Şirket genel kurulu, Şirket esas sözleşmesi, Sermaye Piyasası Mevzuatı ile TTK hükümlerine göre olağan veya olağanüstü olarak toplanır. Genel kurul toplantılarına ilişkin davet, TTK ve SPKn’ye uygun olarak yapılır. Genel kurul toplantı ilanı, TTK uyarınca yapılacaktır. Genel Kurul toplantısına çağrı konusunda SPKn m. 29/1 hükmü saklıdır.

Şirket genel kurul toplantılarında ve bu toplantılardaki karar nisabında TTK hükümlerine, Sermaye Piyasası mevzuatı ile kurumsal yönetim ilkelerine ilişkin düzenlemelere uyulur. Yönetim kurulu genel kurulun işleyiş şekline ilişkin usul ve esasları içeren bir iç yönerge düzenler ve genel kurulun onayına sunar.

Olağan genel kurul toplantısı Şirket’in hesap devresi sonundan itibaren üç ay içinde ve yılda en az bir defa yapılır. Olağanüstü genel kurul ise Şirket işlerinin gerektirdiği hallerde ve zamanlarda yapılarak gerekli kararlar alınır.

Genel kurullar Şirket merkezinde veya yönetim kurulunun kararı üzerine Şirket merkezinin bulunduğu şehrin elverişli başka bir yerinde toplanır. Genel kurulun toplantıya çağırılmasında TTK ve SPK ve ilgili diğer mevzuat hükümleri uygulanır.

Yönetim kurulu, genel kurulun işleyiş şekline ilişkin usul ve esasları içeren bir iç yönerge hazırlayarak genel kurulun onayına sunar. Genel kurulun onayladığı iç yönerge tescil ve ilan edilir. Genel kurul toplantısı TTK hükümleri ve iç yönergeye uygun olarak yürütülür. Genel kurul toplantılarına yönetim kurulu başkanı, onun yokluğunda yönetim kurulu başkan yardımcısı başkanlık eder.

Şirket’in yapılacak olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında A ve B Grubu pay sahipleri sahip oldukları her bir pay için 1 (bir) oy hakkına sahiptir. Genel Kurul toplantısında hazır bulunan pay sahipleri veya vekilleri oy haklarını, paylarının toplam itibari değeriyle orantılı olarak kullanır.

Genel kurul toplantılarında oylar açık ve el kaldırmak sureti ile kullanılır. Ancak, toplantılarda hazır bulunan payların onda birini temsil eden paydaşların talebi üzerine gizli oya başvurulabilir. Bu konuda Sermaye Piyasası Kurulu’nun düzenlemelerine uyulur.

Genel kurul toplantılarına pay sahipleri kendileri katılabileceği gibi SPK’nın vekalet yoluyla temsile ilişkin düzenlemelerine uygun olarak kendilerini diğer pay sahipleri arasından veya hariçten tayin edecekleri vekil marifeti ile temsil ettirebilirler. Şirkette pay sahibi olan vekiller kendilerine ait paylardan doğan oylarından başka temsil ettikleri pay sahiplerinin sahip olduğu oyları dahi kullanmaya yetkilidirler. Türk Ticaret Kanunu’nun 1527. maddesinin 5. fıkrası hükmü saklıdır.

Şirket’in Genel Kurul toplantılarına katılma hakkı bulunan pay sahiplerinin, bu toplantılara TTK’nın 1527. Maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılmaları mümkündür. Şirket, Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamlarda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin Yönetmelik hükümleri uyarınca hak sahiplerinin genel kurul toplantılarına elektronik ortamda katılmalarına, görüş açıklamalarına, öneride bulunmalarına ve oy kullanmalarına imkan tanıyacak elektronik genel kurul sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak tüm genel kurul toplantılarında esas sözleşmenin bu hükmü uyarınca, kurulmuş olan sistem üzerinden hak sahiplerinin ve temsilcilerinin, anılan yönetmelik hükümlerinde belirtilen haklarını kullanabilmesi sağlanır.

Şirket’in olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında Ticaret Bakanlığı’nı temsilen bakanlık temsilcisinin görevlendirilmesinde TTK hükümleri ile ikincil mevzuatın ilgili hükümleri uygulanır.

Şirket'in incelenen genel kurul toplantı tutanaklarında, toplantı ve karar nisaplarına aykırılık, çekimser oy, şerh ve sair duruma rastlanmamıştır.

3. BAĞIMSIZ DENETÇİ

Şirket esas sözleşmesi "Denetim" başlıklı 14. maddesi uyarınca, Şirket'in ve TTK'nın ve SPKn'nın ve mevzuatta öngörülen diğer hususların denetimi hakkında, TTK ve SPKn ile ilgili mevzuat hükümleri uygulama alanı bulmaktadır.

İlgili Ticaret Sicil Gazeteleri ilanları incelendiğinde, Şirket'in 2015,2016 ve 2017 yıllarına ait hesap denetimlerini bağımsız denetim kuruluşu olan Ege Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim A.Ş. yapmıştır. Şirket'in 2018, 2019 ve 2020 yıllarına ait hesap denetimleri ise bağımsız denetim kuruluşu olan BDO Denet Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından yapılmıştır. 18.05.2021 tarihli ve 10330 sayılı TTSG ile Şirket'in 01.01.2021 ve 31.12.2021 dönemi mali yılına ait hesap denetimini yapan bağımsız denetim kuruluşunun BDO Denet Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. olduğu tespit edilmiştir.

4. ŞİRKET'İN KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARINDA YER ALAN BAĞLI ORTAKLIĞI HAKKINDA BİLGİLER

Şirket'in tam konsolidasyona tabi bağlı ortaklığı, Türkiye'de 1988 yılında kurulmuş olan ve İstanbul Ticaret Sicili'ne 246956-194525 sicil numarası ile kayıtlı Erde Mühendislik Sanayi ve Ticaret A.Ş.'dir ("Erde Mühendislik"). Şirket'in bağlı ortaklığı çeşitli sektörlerdeki yatırımların elektrik tesisatı uygulamalarını gerçekleştirmektedir.

Erde Mühendislik'in %100'ü, 2013 yılında Şirket tarafından iktisap edilmiş, Erde Mühendislik Şirket'in %100 bağlı ortaklığı haline gelmiştir.

Aşağıdaki tabloda 30 Mayıs 2021 tarihi itibarıyla Şirket'in Erde Mühendislik'teki pay sahipliğine ilişkin bilgiler yer almaktadır.

Ticaret Ünvanı	Merkezi	Faaliyet Konusu	İştirak Payı ve Oy Hakkı	Sermaye Tutarı
Erde Mühendislik Sanayi ve Ticaret A.Ş.	İstanbul	Elektrik ve tesisat taahhüt işleri, proje, kontrol, müşavirlik	%100	10.000.000 TL

Erde Mühendislik'in Türk mevzuatı kapsamındaki hukuki durumu aşağıda açıklanmaktadır.

4.1. Kuruluş

Erde Mühendislik 5.000.000.000 TL² (5 milyar Türk Lirası) kuruluş sermayesi ile, 12.07.1988 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili'ne 246956-194525 sicil numarası ile tescil edilmiş olup, kuruluş tescili TTSG'nin 19.07.1988 ve 2064 sayılı sayısında ilan edilmiştir. Şirket merkezi Dudullu Organize Sanayi Bölgesi, 1.Cadde No:3, Ümraniye, İstanbul adresinde kayıtlıdır.

4.2. Faaliyet Konusu

² 31.01.2004 tarihi öncesi döneme ait ilgili tutarlar eski Türk Lirası olarak belirtilmiş olup bu tarihten sonra yeni Türk Lirasına geçiş kapsamında tüm tutarlardan (6) altı sıfır atılmıştır.

Erde Mühendislik'in ana faaliyet konuları elektrik, taahhüt, proje, bakım ve kontrol işleridir. Şirket bu kapsamda, orta gerilim sistemleri, alçak gerilim sistemleri, aydınlatma sistemleri, zayıf akım ve güvenlik sistemleri, topraklama, yıldırımdan korunma sistemleri, otomasyon, enstrümandaysan petrokimya, rafineri elektrik sistemleri gibi alanlarda elektrik mühendislik ve çözüm hizmetleri vermektedir.

Erde Mühendislik'in esas sözleşmesinin Amaç ve Konu başlıklı 3. maddesi uyarınca, faaliyet konuları aşağıdaki gibidir:

- Yurt içinde ve yurt dışında işyeri, fabrika, sınai tesisler, otel, turistik tesisler, konut, toplu konut, kanalizasyon, içme ve sulama suyu tesisleri, yol, köprü, tünel, baraj, liman, havalimanı enerji santralleri ve enerji hatları, beton, çelik konstrüksiyon alt yapı hafriyatı ve inşaatları, makina ve elektrik tesisatları, inşaat, makine, elektrik projeleri taahhütleri ile mühendislik, mümessillik, kontrollük ve müteahhitlik hizmetleri ve bunlarla ilgili montaj işlerini yapmak.
- Demir, çimento, tuğla, kiremit, alçı, kereste, seramik, mozaik, mermer boya cephe ve yer karoları prefabrik konut elemanları imal etmek.
- Orman ve ağaç ürünleri imal etmek.
- Giyim kuşam malzemeleri imal etmek.
- Cam ve camdan mamul hizmetleri imal etmek.
- Plastik ve melamin ile bunlardan mamul malzemeler imal etmek.
- Elektrik ve elektronik malzemeler, sıhhi tesisat, elektrikli ev ve büro malzemeleri, ısıtma soğutma ve aydınlatma cihazları ile dayanıklı tüketim maddeleri imal etmek.
- Taş, kum, çakıl maden aramak ve iletmek.
- Otel ve turistik tesisler işletmek.
- Turistlere ulaştırma, konaklama, eğlence, gezi imkanları sağlamak, turistlere ve turizme bilgi haber ve yayın vermek ve bu konulara ilişkin tüm hizmetleri görmek ve seyahat acentalığı yapmak.
- Uğraş konuları ile ilgili olarak hammadde, yarı mamul ve mamullerin yurt içi ve dışı depolanması, ulaştırılması, dağıtımı, pazarlaması, ithalatı, ihracatı ile ticaretini yapmak.
- Uğraş konuları ile ilgili olarak ihtira beratı, marka, lisans, patent, know-how, sınai resim ve modeller, telif hakları, ticaret unvanları iktisap etmek, kullanmak, satın almak, satmak, işletmek, kiraya vermek, devretmek ve diğer aynı hakları tesis etmek.
- Yerli yabancı firma ve kuruluşların çıkardıkları tahvilleri satın almak ve satmak.
- Uğraş konuları ile ilgili olarak, yerli yabancı firma ve kuruluşların mümessillik, acentalık, distribütörlük taahhüt ve komisyon işlerini yapmak.
- Uğraş konularını gerçekleştirmek amacıyla gerekli taşınır ve taşınmaz mallar ile araç ve gereçleri satın almak, ithal etmek, kiralamak, kiraya vermek, işletmek ve diğer aynı hakları tesis etmek.

- Sahip olduğu taşınır ve taşınmaz mallar ile araç ve gereçleri, kıymetli evrakları satmak, değıştirmek, devretmek, rehin ve teminat olarak göstermek ve diğerk aynı hatları tesis etmek, ithal ve ihraç etmek.

4.3. Sermayesi

Erde Mühendislik Sanayi ve Ticaret A.Ş. 'nin güncel sermayesi işbu rapor tarihi ile 10.000.000 TL olup, bu sermaye her biri 25 TL kıymetinde 400.000 hisseye ayrılmıştır. Şirket kuruluşundan itibaren 9 kez sermaye artırımına gitmiştir.

Söz konusu sermaye artırımlarının tescil tarihleri ve ilgili TTSG'lerde ilan edildiğı tarihler aşağıdaki tabloda belirtilmektedir:

Tescil Tarihi	TTSG İlan Tarihi	TTSG Sayısı
19.10.1990	25.10.1990	2638
22.08.1991	28.08.1991	2848
25.12.1992	30.12.1992	3189
22.12.1995	10.01.1996	3954
19.11.1999	24.11.1999	4926
09.08.2002	14.08.2002	5613
30.12.2003	05.01.2004	5960
15.12.2004	20.12.2004	6201
07.12.2018	13.12.2018	9723

Bağlı Ortaklık tarafından verilen 31.05.2021 tarihli belgede (EK-6), TTK'nın 376. ve 377. maddeleri kapsamında herhangi bir sermaye ve borca batıklık durumunun bulunmadığı beyan edilmiştir. Ayrıca İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü'nden alınan 12.07.2021 tarihli ve 2021-GD-63700 sayılı İflas Konkordato Belgesi'nde sicil nezdinde Bağlı Ortaklık hakkında herhangi bir kısıtlama, iflas ve konkordato bilgisi bulunmadığı tespit edilmiştir.

4.4. Paylar, Pay Grupları, İmtiyazlar, Payların Devir ve Tedavülü

İşbu Rapor tarihi itibarıyla Erde Mühendislik'in güncel ortaklık yapısı, Erde Mühendislik'in esas sözleşmesinin "Sermaye" başlıklı 6. maddesi ve Beyoğlu 13. Noterliği tarafından 13.07.1988 tarih ve 31893 yevmiye numarası ile onaylanan pay defterine göre aşağıdaki gibidir.

Ortağın Unvanı	Pay Adedi	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı (%)
Erde Mühendislik Sanayi ve Tic. A.Ş.	400.000	25	100

İşbu Rapor tarihi itibarıyla Erde Mühendislik'in payları arasında grup ayrımı ya da gruplara tanınan herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır. Erde Mühendislik'in yukarıda belirtilen pay defterinin değerlendirilmesi neticesinde payları üzerinde herhangi bir takyidat veya kısıtlayıcı bir ibare bulunmadığı tespit edilmiştir.

4.5. Yönetim Kurulu

4.5.1. Yönetim Kurulunun Oluşumu ve Üyeleri

Erde Mühendislik'in esas sözleşmesinin Yönetim Kurulu ve Süresi başlıklı 11. maddesi uyarınca Şirket'in işleri ve idaresi Genel Kurul tarafından Türk Ticaret Kanunu Hükümleri çerçevesinde seçilecek en az bir üyeden oluşan bir Yönetim Kurulu tarafından yürütülür. Gerekliğinde Yönetim Kurulu üyeleri süreye bakılmaksızın olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında değiştirilebilir.

Aşağıdaki tabloda, işbu rapor tarihi itibarıyla mevcut Yönetim Kurulu üyelerine ait bilgiler yer almaktadır:

Adı Soyadı ³	Görevi	Seçildiği Genel Kurul Tarihi	Görev Süresi
Mesut Altan	Yönetim Kurulu Başkanı	16.12.2019	3 yıl
İdris Çakır	Yönetim Kurulu Üyesi	16.12.2019	3 yıl

4.5.2. Temsil ve İlzam

26.12.2019 tarih ve 9981 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilen ve Üsküdar 16. Noterliği tarafından 18.12.2019 tarihinde onaylanan 47143 yevmiye numaralı ve 18.12.2019 tarihli Yönetim Kurulu Kararı uyarınca, Erde Mühendislik'in mevcut imza yetkilileri belirlenmiş olup, Üsküdar 16. Noterliği tarafından 23.12.2019 tarihli ve 48686 yevmiye numarası ile onaylanmış imza sirküleri çıkarılmıştır. Erde Mühendislik çıkaracağı bir iç yönerge ile şirketin yönetimini kısmen ya da tamamen üçüncü kişilere devredebilir. İşbu Rapor tarihi itibarıyla Erde Mühendislik Yönetim Kurulu tarafından herhangi bir temsil ve ilzama dair iç yönerge çıkarılmamış ve ilan edilmemiştir.

4.5.3. Borsa İstanbul Kotasyon Yönergesi Madde 7(5) Kapsamında Açıklamalar

Borsa İstanbul Kotasyon Yönergesi'nin 7'inci Maddesi'nin 5'inci fıkrası kapsamında tarafımıza sunulan belgeler ve beyanlar çerçevesinde yaptığımız inceleme neticesinde; 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

³ 12.02.2021, 25.03.2021, 26.04.2021 tarihli olağanüstü genel kurul toplantı tutanaklarında Ebru Didar Baykan ve Fatih Balıkcıoğlu 1 yıl süreyle yönetim kurulu üyesi seçilmişlerdir. Söz konusu kararlar tescil ve ilan edilmeksizin iptal edilmiş ve ilgili yönetim kurulu üyeleri aynı gün istifa etmiştir.

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 olması şartını, 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 tespit edilmiştir. Bununla birlikte, işbu raporumuzun 2.1.5 inci başlığında detaylı olarak belirtildiği üzere Bağlı Ortaklığı'nın bir kısım yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan kişileri hakkında devam eden iki adet ceza hukukuna dair yargılamalar işbu Hukukçu raporumuzun 2.1.5 inci maddesinde açıklanmıştır.

4.5.4. Genel Kurul

Erde Mühendislik'in Genel Kurul toplantıları ile ilgili hususlar esas sözleşmesinin Genel Kurul başlıklı 20. maddesinde düzenlenmiştir.

Buna ek olarak, Erde Mühendislik Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin 13.12.2013 tarih ve 8464 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilen Erde Mühendislik Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi Genel Kurulun Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönergesi bulunmaktadır.

5. RUHSATLAR

Bir şirketin *İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına ilişkin Yönetmelik* uyarınca işyerinde faaliyete başlamadan önce ofis, mağaza, şirket merkezi ve depo gibi işyerleri için bir işyeri açma ve çalışma ruhsatı alması zorunludur. Usulüne uygun olarak işyeri açma ve çalışma ruhsatı almadan işyeri açılmaz ve çalıştırılmaz. İlgili mevzuat uyarınca usulüne uygun olarak işyeri açma ve çalışma ruhsatı almayan işyerleri yetkili idareler tarafından kapatılır.

Şirket'in bu kapsamda Dudullu Organize Sanayi Bölgesi 1. Cadde No: 3 Ümraniye, İstanbul adresinde bulunan merkez ofisi ("**Merkez Ofis**") için almış olduğu işyeri açma ve çalışma ruhsatı ile Şirketin faaliyetlerini sürekli olarak gerçekleştirmesi için almış olduğu diğer izin, ruhsat, kalite belgeleri ve sair belgeler aşağıdaki tabloda listelenmiştir.

İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına ilişkin Yönetmeliğin 10. maddesi uyarınca adres ve işleticileriyle birlikte Bağlı Ortaklık ve Şirketten her ikisinin de ana faaliyet konusunun tesisat işlerine ilişkin olması nedeniyle Bağlı Ortaklık için herhangi bir işyeri açma ve çalışma ruhsatı başvurusu yapılmasına gerek olmadığı bilgisi Şirket tarafından beyan edilmiştir. Şirketin ve Bağlı Ortaklığı'nın ana faaliyet dalı tesisat işleri olduğundan, Yönetmeliğin 10 uncu maddesinin birinci fıkrası kapsamında yapılan değerlendirme neticesinde Bağlı Ortaklık adına yeniden bir işyeri açma ve çalışma ruhsatı başvurusu yapılmasına gerek olmayacağı değerlendirilmektedir.

No	İzin / Belge Adı	İzin Veren / Düzenleyici Makam	Tarihi	Sayısı	Geçerlilik Tarihi
1	İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatı	İstanbul Dudullu Organize Sanayi Bölgesi	15.07.2015	2015/RB48	

No	İzin / Belge Adı	İzin Veren / Düzenleyici Makam	Tarihi	Sayısı	Geçerlilik Tarihi
2	Sanayi Sicil Belgesi	T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı Sanayi ve Verimlilik Genel Müdürlüğü	28.01.2014	615897	2 yılda 1 kez vize ettirilmek kaydıyla süresiz
4	Özel Güvenlik İzin Belgesi	T.C. İstanbul Valiliği İl Emniyet Müdürlüğü	02.04.2012	2012/466	Süresiz
5	ISO 9001: 2015 Kalite Yönetimi Sertifikası	Kiwa Belgelendirme Hizmetleri A.Ş.	12.08.2020	M 11489	11.08.2023
6	ISO 45001: 2018 Yönetim Standardı Sertifikası	Kiwa Belgelendirme Hizmetleri A.Ş.	12.08.2020	M 11488	11.08.2023
7	ISO 14001: 2015 Çevre Yönetimi Sertifikası	Kiwa Belgelendirme Hizmetleri A.Ş.	12.08.2020	M 11487	11.08.2023
8	ISO 45001: 2018 Yönetim Standardı Sertifikası	Kiwa Belgelendirme Hizmetleri A.Ş.	12.08.2020	M 11488	11.08.2023
9	ISO 27001: 2013 Yönetim Standardı Sertifikası	Kiwa Belgelendirme Hizmetleri A.Ş.	12.08.2020	M 11486	11.08.2023

6. ÖNEMLİ SÖZLEŞMELER

6.1. BİRLEŞİM MÜHENDİSLİK

Şirket'in faaliyetlerini yürütmek amacıyla, imzaladığı sözleşmeler genel olarak; Yüklenici Sözleşmeleri, ii) Alt Yüklenici – Taşeron Sözleşmeleri, iii) genel kredi sözleşmeleri, iv) kira sözleşmeleri, v) finansal kiralama sözleşmeler, vi) işyeri hekimi ve iş güvenliği uzmanı sözleşmeleri olduğu anlaşılmaktadır. Tarafımızca Şirket'ten talep edilen ve şirketin imzaladığını beyan ettiği sözleşmelerin incelenmesi neticesinde, Şirket'in akdetmiş olduğu sözleşmelerden, Şirket paylarının halka arzına ve Borsa İstanbul'da işlem görmesine engel teşkil edecek herhangi bir sözleşme bulunmadığı tespit edilmiştir.

Şirket'in taraf olduğu ve ticari faaliyetlerin yürütülmesi sebebiyle imzalanan önemli nitelikteki sözleşmeler aşağıda ilgili başlıklarda belirtilmektedir.

Şirket ve bağlı ortaklığı Erde Mühendislik, hastaneler, oteller, ofisler, iş merkezleri ve yüksek binalar, alışveriş merkezleri ve yaşam alanı projeleri, endüstriyel tesisler ve karma projeler başta olmak üzere inşaat sektöründeki nitelikli projelerin elektrik ve mekanik tesisat işlerini üstlenmektedir.

6.1.1. Yüklenici Sözleşmeleri:

Şirket ve bağlı ortaklığı Erde Mühendislik'in çeşitli yapı, inşaat ve gayrimenkul yatırım şirketleriyle imzalanan ve mekanik ve elektronik tesisat taahhüt işlerinin yüklenicisi olarak yer aldıkları yüklenici sözleşmeleri bulunmaktadır. Bu yüklenici sözleşmelerinin öne çıkan önemli hükümleri aşağıda özetlenmektedir:

- Taraf olunan yüklenici sözleşmelerinde, sözleşmenin eki ve parçası olan idari şartname, teknik şartname, iş programı, uygulama projeleri, sorumluluk tablosu, keşif özeti gibi taahhüt faaliyetlerinin kapsamını oluşturan belgelere bağlı olarak sözleşmesel yükümlülüklerini ifa etmektedirler.
- İlgili yüklenici sözleşmeleri kapsamında üstlendikleri projelerde yer tesliminden sonra ilgili projeyi sözleşmede belirtilen ara termin tarihlerine de riayet etmek suretiyle en geç iş tamamlama tarihine kadar bitirme ve devreye almayı taahhüt etmektedirler.
- Sözleşmelerde belirtilen süre ve ara termin tarihlerine uymaması halinde gecikme cezası ödeme yükümlülüğü bulunmaktadır. Gecikme cezalarının tutarı sözleşmeye göre farklılık göstermekte olup, günlük 1.000 TL ile 15.000 TL arasında değişen veya sözleşme bedelinin günlük %0,1 ile %0,5'i şeklinde tanımlanan tutarlar veya oranlar olarak belirlenmektedir.
- Bazı yüklenici sözleşmelerinde işverenlere 30 gün veya daha fazla süreli gecikme hallerinde sözleşmeyi tek taraflı fesih hakkı tanınmaktadır. Şirketlerin işlerin gecikmeli ifası halinde ödemeyi taahhüt ettikleri gecikme cezaları genellikle sözleşme tutarının %5 ile %10'u arasında değişen oranlarla sınırlanmaktadır.
- Sözleşmeler arasında anahtar teslim götürü bedel ve sabit birim fiyatlı sözleşmeler bulunmaktadır.
- Bazı sözleşmelerde sözleşme bedelinin bir kısmı, üstlenilen işlerde kullanılacak bazı malzemelerin fiyatı döviz bazlı olduğundan döviz cinsinden belirlenmektedir. Döviz cinsinde belirlenen sözleşme tutarının Türk Lirası'na çevrilmesinde baz alınacak döviz kuru sözleşmede belirtilmiş olup, ilgili döviz kurunun belirli bir kuru geçmesi halinde ise güncel kur üzerinden hesaplama yapılacağına düzenlendiği sözleşmeler mevcuttur.
- Taraf olunan yüklenici sözleşmelerinin tamamında sözleşme bedelinin belli bir oranı (%6 ile %10 arasında değişen oranlarda) tutarında işverene kesin teminat mektubu vermektedir. Şirket'in sözleşmeden doğan tüm yükümlülüklerini tam olarak yerine getirdiğinin işveren tarafından yazılı olarak tespit edilmesi halinde kesin kabul yapılarak kesin teminat mektupları iade edilmektedir.
- İşverenden avans alındığı durumlarda işverene avans karşılığı avans teminat mektubu verilmektedir. Genellikle proje bedelinin %12 – %20'si oranında işverenlerden avans olarak aldıkları tutarlar aylık hak edişlerden işveren tarafından aynı oranda avans kesintisi yapılmak suretiyle geri ödenmektedir. Avans ödemesi tamamlandığında avans teminat mektubu işveren tarafından iade edilmektedir.
- Yüklenici sözleşmeleri ayrıca işverenlere sözleşmeden doğabilecek zararlara karşılık hak edişlerden genellikle %5 oranda nakit teminat kesintisi yapma hakkı tanımaktadır.

- Üstlenilen mekanik taahhüt işleri için sözleşmelerde yer alan garanti süreleri en az 2 ve en çok 5 yıl olarak değişmektedir. Garanti süreleri geçici kabul tarihinden itibaren başlamaktadır.
- Bazı yüklenici sözleşmelerinde sigortalar işveren tarafından yapılmaktadır. Diğer sözleşmelerde ise Şirket ve Bağlı Ortaklığı tarafından yapılması gereken sigortalar (işveren mali sorumluluk sigortası, işçi ferdi kaza sigortası gibi) açıkça belirtilmektedir.
- İşlerin işveren tarafından kabulü iki aşamada gerçekleştirilmektedir. Üstlenilen işin tamamlanmasını müteakiben işverene bildirim ve başvuru yapmakta ve başvuru üzerine işveren tarafından oluşturulan bir heyet işin geçici kabul muayenesini gerçekleştirmektedir. Geçici kabul muayenesinde işlerde çeşitli kusur, noksanlık veya hataların saptanması halinde bunlar listelenerek, bu noksanlık ve kusurları gidermesi için işverenin takdir edeceği bir süre tanınmaktadır. Geçici kabul eksiklikleri giderilene kadar sözleşme bedelinin bir kısmı teminat amaçlı işverende tutulabilir. Eksikler tamamlanınca geçici kabulü gerçekleştirilmektedir. Geçici kabul tarihinden sonra genellikle 1 – 5 yıl arasında değişen sürelerde kesin kabul yapılmaktadır.
- Sözleşmeler tahtında Şirket ve Bağlı Ortaklığı'nın aleyhine detaylı şekilde cezai şartlar (eksik işçilik bildirimi, yetersiz malzeme, şantiye taahhütnamesine uyulmaması, iş güvenliği ve sağlığı kurallarına riayet edilmemesi, şantiyeden izinsiz malzeme çıkarılması, yapım sürelerine riayet edilmemesi vb.) öngörülmüştür.

6.1.1.1. Şirket'in Devam Eden Projelere Dair Sözleşmeleri:

No	İşveren	Sözleşmenin Kapsamı	Sözleşmenin Başlangıç Tarihi ve İşin Bitiş Tarihi*	Sözleşme Bedeli
1	Cevahir Yapı San. Tur. Ve Tic. A.Ş.	Borsa İstanbul Projesi 3328 Ada 7 Parsel İnşaatın Tüm Mekanik Tesisat İşleri (Kısmi Malzemeli)	09.03.2021 10.10.2021	25.000.000 TL Birim Fiyatlı Esas İşler
2	Esta Gayrimenkul Yatırım İşletmecilik A.Ş.	Mandarin Oriental Bosphours Otel Projesi Mekanik Tesisat ve Havalandırma İşleri	15.02.2019 30.03.2021 ⁴	31.000.000 TL Sabit Birim Fiyatlı
3	Kalyon İnşaat San. ve Tic. A.Ş.	THY A.O İstanbul Havalimanı Kargo Tesisi İnşası Projesi Mekanik İşleri	19.07.2019 31.12.2021	93.000.000 TL Birim Fiyatlı
4	Kalyon İnşaat San. ve Tic. A.Ş.	İstanbul Uluslararası Finans Merkezi Ziraat Kuleleri ve BDDK Parseli Önü 1. Bölgede Bulunan Part – 2. Parseli Projesi Bodrum ve Podyum Katlar Mekanik Taahhüt İşleri	19.09.2019 07.03.2022	72.376.870 TL Anahtar Teslim Götürü Bedel

⁴ Proje açılışının işveren tarafından ertelenmesi ve ilave işler nedeniyle işverenle sözlü olarak mutabakata varılarak iş bitiş tarihi 30.09.2021 olarak değiştirilmiştir.

No	İşveren	Sözleşmenin Kapsamı	Sözleşmenin Başlangıç Tarihi ve İşin Bitiş Tarihi*	Sözleşme Bedeli
5	Polart Yapı ve Sanayi Ticaret A.Ş.	Bahçelievler Medipol Hastanesi Projesi Mekanik Tesisatların Yapılması İşİ	07.10.2019 03.06.2020 ⁵	21.000.000 TL + KDV
6	REC Uluslararası İnşaat Yatırım Sanayi ve Ticaret A.Ş.	İstanbul Uluslararası Finans Merkezi Projesi kapsamında T. Vakıflar Bankası T.A.O. Genel Müdürlük Hizmet Binası Tesisleri Projesi Mekanik Tesisat İşleri	8.01.2018 1.10.2021	31.000.192,62 TL + KDV 2.923.000,15 Avro + KDV 3.191.833,93 ABD Doları + KDV Anahtar teslim götürü bedel
7	REC Uluslararası İnşaat Yatırım Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Yargıtay Başkanlığı Hizmet Binası Projesi Mekanik Tesisat İşleri	1.10.2019 9.12.2020 ⁶	8.169.288,80 ABD Doları + KDV 50.885.053,91 TL+ KDV Sabit birimli fiyat
8	Zincir Yapı A.Ş.	İstanbul Tower Levent Ofis Projesi Mekanik Tesisat İşleri	2.10.2017 30.06.2018 ⁷	43.500.000 TL + KDV Anahtar teslim sabit birim fiyat
9	Kuzu Toplu Konut İnşaat A.Ş.	Blok 9 (Jumeirah Otel ve Rezidans) Mekanik Tesisat İşleri	28.06.2019 30.12.2020 ⁸	49.000.000 TL + KDV Götürü bedel
10	Kuzu Toplu Konut İnşaat A.Ş.	Blok 10 (hastane) mekanik tesisat işleri	4.03.2021 31.12.2021	49.000.000 TL + KDV Götürü bedel
11	Polart Yapı ve Sanayi Ticaret A.Ş.	Medipolitan Sağlık ve Eğitim Hizmetleri A.Ş. Bağcılar ek hastane binası, mekanik tesisat işleri Hastanesi	06.05.2019 06.05.2020 ⁹	2.288.364,32 ABD Doları + 10.144.212,44 TL + KDV
12	Türkerler İnşaat Turizm Madencilik	Çiftçi Towers, mekanik tesisat işleri	03.02.2014 03.01.2016 ¹⁰	27.450.000 ABD Doları + KDV

⁵ Projenin tamamlanması işveren tarafından pandemiye bağlı olarak ertelenmiş olup, iş bitiş tarihi 30.12.2021 olarak sözlü mutabakat ile değiştirilmiştir.

⁶ Projenin tamamlanması işveren tarafından pandemiye bağlı olarak ertelenmiş olup, iş bitiş tarihi 30.10.2021 olarak sözlü mutabakat ile değiştirilmiştir.

⁷ İşverenin mali durumunun bozulması ve şirket hissedarının vefatı nedeniyle proje durmuş olup, projenin ne zaman yeniden başlayacağı belirsizdir.

⁸ Projenin tamamlanması işveren tarafından pandemiye bağlı olarak ertelenmiş olup, iş bitiş tarihi 30.10.2021 olarak sözlü mutabakat ile değiştirilmiştir.

⁹ Projenin tamamlanması işveren tarafından ertelenmiş olup, iş bitiş tarihi 31.12.2021 olarak sözlü mutabakat ile değiştirilmiştir.

¹⁰ Projenin tamamlanması işveren tarafından ertelenmiş olup, iş bitiş tarihi 31.12.2021 olarak sözlü mutabakat ile değiştirilmiştir.

No	İşveren	Sözleşmenin Kapsamı	Sözleşmenin Başlangıç Tarihi ve İşin Bitiş Tarihi*	Sözleşme Bedeli
	Enerji Üretim Ticaret ve Sanayi A.Ş.			Götürü Bedel
13	REC Uluslararası İnşaat Yatırım Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Samsung Cep Telefonu Fabrikası	10.05.2021 1.09.2021	1.058.927,43 ABD Doları 5.625,634 TL + KDV
14	Acıbadem Sağlık Yatırımları Holding A.Ş.	Acıbadem Ataşehir Hastanesi	16.06.2021 1.06.2022	56.750.000 TL + KDV
15	REC Uluslararası İnşaat Yatırım Sanayi ve Ticaret A.Ş.	TSK Müşterek Karargah Yerleşkesi 1. Etap Bina ve Tesis İnşaatı Mobilizasyon Mekanik İşleri	01.12.2020 31.12.2020 ¹¹	2.194.758,23 TL + KDV

Şirket'in imzaladığı sözleşmeler incelendiğinde; her bir sözleşme tahtında Şirket aleyhine detaylı şekilde cezai şartlar (eksik işçilik bildirimi, yetersiz malzeme, şantiye taahhütnamesine uyulmaması, iş güvenliği ve sağlığı kurallarına riayet edilmemesi, şantiyeden izinsiz malzeme çıkarılması, yapım sürelerine riayet edilmemesi, vb.) öngörüldüğü görülmüştür. Aynı zamanda yapılan işlerin işverence yürütülecek kabul aşamasının iki dereceli olacağı, öncelikle geçici kabulün yapılacağı akabinde (genellikle bir yıl sonra) kesin kabulün yapılacağı, nakdi teminat ile teminat mektuplarının bir kısmının geçici kabul yapımından sonra (genellikle %50) kalanının ise kesin kabulün yapılması akabinde gerçekleşeceği düzenlenmiştir. Kesin kabul aşamasını müteakip Şirket'in garanti sorumluluğu başlamakta olup bu sorumluluk 2-5 yıl arasında olmak üzere ilgili sözleşmelerde değişiklik arz etmektedir.

6.1.2. Alt Yüklenici - Taşeron Sözleşmeleri:

Şirket'in faaliyetlerini yürütmek amacıyla çeşitli tarihlerde farklı mekanik tesisat, mühendislik, tesisat, izolasyon, altyapı ve havalandırma şirketleri adına alt yüklenici olarak yer aldığı, çeşitli havalandırma tesisat işleri, izolasyon işleri, mekanik tesisat işleri, uç bağlantı ve gazlı söndürme işleri, temel altı borulama ve yangın durdurma işleri olarak değerlendirilen sözleşmeleri bulunmaktadır. Bu sözleşmeler incelendiğinde, Şirket'in standart bir sözleşmesinin olduğu ve bu standart sözleşme üzerinden alt yükleniciler ile birçok sözleşme imzalandığı anlaşılmaktadır.

İlgili sözleşmeler incelendiğinde; Şirket'in Yüklenici olarak taraf olduğu sözleşmelere dair risklerin birçoğunu kısımlar halinde taşeronlara yansıttığı anlaşılmaktadır. Sözleşmelerde alt yükleniciler aleyhine cezai şartlar (toplamı sözleşme bedelinin %10'unu geçmemek kaydıyla) öngörülmüştür. Yapılan işlerin Şirket tarafından yürütülecek kabul aşamasının iki dereceli olacağı, öncelikle geçici kabulün yapılacağı 2 (iki) yıl sonra ise kesin kabulün yapılacağı belirtilmiştir. Kati Teminat, İşveren ile

¹¹ Proje sözleşmeye uygun olarak tamamlanmış olup yeni ilave işlerin alınması beklendiğinden sözleşmesel ilişki sonlandırılmayarak devam ettirildiği Şirket tarafından beyan edilmiştir.