100/HA-1139 15.09.2023

DMR UNLU MAMULLER
ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKENDE İHRACAT A.Ş.
İzahname

Bu izahname, Sermaye Piyasası Kurulu (Kurul)'nca 14./09/2023 tarihinde onaylanmıştır.

Ortaklığımızın çıkarılmış sermayesinin 110.300.000 TL'den 185.300.000 TL'ye çıkarılması nedeniyle artırılacak 75.000.000 TL nominal değerli (B) grubu payların halka arzına ilişkin izahnamedir.

İzahnamenin onaylanması, izahnamede yer alan bilgilerin doğru olduğunun Kurulca tekeffülü anlamına gelmeyeceği gibi, paylara ilişkin bir tavsiye olarak da kabul edilemez. Ayrıca halka arz edilecek payların fiyatının belirlenmesinde Kurul'un herhangi bir takdir ya da onay yetkisi yoktur.

Halka arz edilecek paylara ilişkin yatırım kararları izahnamenin bir bütün olarak değerlendirilmesi sonucu verilmelidir.

Bu izahname, ortaklığımızın (www.dmrbakery.com) ve halka arzda satışa aracılık edecek A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin (www.a1capital.com.tr) adresli internet siteleri ile Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'nda (www.kap.org.tr) yayımlanmıştır. Ayrıca başvuru yerlerinde incelemeye açık tutulmaktadır.

Sermaye Piyasası Kanunu (SPKn)'nun 10'uncu maddesi uyarınca, izahnamede ve izahnamenin eklerinde yer alan yanlış, yanıltıcı ve eksik bilgilerden kaynaklanan zararlardan ihraççı sorumludur. Zararın ihraççıdan tazmin edilememesi veya edilemeyeceğinin açıkça belli olması halinde; halka arz edenler, ihraca aracılık eden lider yetkili kuruluş, varsa garantör ve İhraççı'nın yönetim kurulu üyeleri kusurlarına ve durumun gereklerine göre zararlar kendilerine yükletilebildiği ölçüde sorumludur. Ancak, izahnamenin diğer kısımları ile birlikte okunduğu takdirde özetin yanıltıcı, hatalı veya tutarsız olması durumu hariç olmak üzere, sadece özete bağlı olarak ilgililere herhangi bir hukuki sorumluluk yüklenemez. Bağımsız denetim, derecelendirme ve değerleme kuruluşları gibi izahnameyi oluşturan belgelerde yer almak üzere hazırlanan raporları hazırlayan kişi ve kurumlar da hazırladıkları raporlarda yer alan yanlış, yanıltıcı ve eksik bilgilerden SPKn hükümleri çerçevesinde sorumludur.

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1923 UZMANI 09

15 Eylül 2023

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Ticaret No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza B Blok No:29 Şişli / İstanbul
Tel: 0212 350 00 35 21 Tic. Sicil No: 270189
Mersis 0388004352100015 www.a1capital.com.tr

GELECEĞE YÖNELİK AÇIKLAMALAR

Bu izahname, "düşünülmektedir", "planlanmaktadır", "hedeflenmektedir", "tahmin edilmektedir", "beklenmektedir" gibi kelimelerle ifade edilen geleceğe yönelik açıklamalar içermektedir. Bu tür açıklamalar belirsizlik ve risk içermekte olup, sadece izahnamenin yayım tarihindeki öngörüleri ve beklentileri göstermektedir. Birçok faktör, ihraççının geleceğe yönelik açıklamalarının öngörülenden çok daha farklı sonuçlanmasına yol açabilecektir.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1982 UZMANI 89

15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Binası Apt. No 29 Şişli / İstanbul
Vergi Daireleri D. 338 004 35 25 Tic. Sic. No 270189
Mersis 0338004352100015 www.a1capital.com.tr

İÇİNDEKİLER

Bölüm	Bölüm Adı	Sayfa
1	İZAHNAMENİN SORUMLULUĞUNU YÜKLENEN KİŞİLER	8
2	ÖZET	9
3	BAĞIMSIZ DENETÇİLER	28
4	SEÇİLMİŞ FİNANSAL BİLGİLER	28
5	RİSK FAKTÖRLERİ	30
6	İHRAÇÇI HAKKINDA BİLGİLER	45
7	FAALİYETLER HAKKINDA GENEL BİLGİLER	50
8	GRUP HAKKINDA BİLGİLER	75
9	MADDİ VE MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR HAKKINDA BİLGİLER	75
10	FAALİYETLERE VE FİNANSAL DURUMA İLİŞKİN DEĞERLENDİRMELER	79
11	İHRAÇÇININ FON KAYNAKLARI	92
12	ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME, PATENT VE LİSANSLAR	97
13	EĞİLİM BİLGİLERİ	97
14	KAR TAHMİNLERİ VE BEKLENTİLERİ	98
15	İDARİ YAPI, YÖNETİM ORGANLARI VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER	98
16	ÜCRET VE BENZERİ MENFAATLER	105
17	YÖNETİM KURULU UYGULAMALARI	105
18	PERSONEL HAKKINDA BİLGİLER	107
19	ANA PAY SAHİPLERİ	108
20	İLİŞKİLİ TARAFLAR VE İLİŞKİLİ TARAFLARLA YAPILAN İŞLEMLER HAKKINDA BİLGİLER	111
21	DİĞER BİLGİLER	117
22	ÖNEMLİ SÖZLEŞMELER	123
23	İHRAÇÇININ FİNANSAL DURUMU VE FAALİYET SONUÇLARI HAKKINDA BİLGİLER	127
24	İHRAÇ VE HALKA ARZ EDİLECEK PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER	130
25	HALKA ARZA İLİŞKİN HUSUSLAR	140
26	BORSADA İŞLEM GÖRMEYE İLİŞKİN BİLGİLER	175
27	MEVCUT PAYLARIN SATIŞINA İLİŞKİN BİLGİLER İLE TAAHHÜTLER	176
28	HALKA ARZ GELİRİ VE MAALİYETLERİ	177
29	SULANMA ETKİSİ	180
30	UZMAN RAPORLARI VE ÜÇÜNCÜ KİŞİLERDEN ALINAN BİLGİLER	180
31	İŞTİRAKLER HAKKINDA BİLGİLER	181
32	PAYLAR İLE İLGİLİ VERGİLENDİRME ESASLARI	182
33	İHRAÇÇI VEYA HALKA ARZ EDEN TARAFINDAN VERİLEN İZİN HAKKINDA BİLGİ	191
34	İNCELEMEYE AÇIK BELGELER	192
35	EKLER	192

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbdi Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Ticaret No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU UZMANI 1923 89
15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Kapı No 2 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D. 188 004 3521 Ticaret Sic.No 270189
Mersis 0388004352100015 www.a1capital.com.tr

KISALTMA VE TANIMLAR

KISALTMALAR	TANIMLAR
AB	Avrupa Birliği
ABD	Amerika Birleşik Devletleri
ABD Doları, USD, Dolar	Amerika Birleşik Devletleri Doları
Aracı Kurum, A1 Capital, Yetkili Kuruluş	A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.
Aracılık ve Konsorsiyum Sözleşmesi	25.08.2023 tarihinde Şirket ve konsorsiyum üyeleri arasında imzalanan Halka Arz Aracılık ve Konsorsiyum Sözleşmesi
Ar-Ge	Araştırma ve Geliştirme
Avro, Euro	Avrupa Birliği para birimi
A.Ş.	Anonim Şirket
A1 Portföy Yönetimi A.Ş. Expansion Funding GSYF	A1 Portföy Yönetimi A.Ş. Expansion Funding Girişim Sermayesi Yatırım Fonu
BİST, BİAŞ, Borsa, Borsa İstanbul	Borsa İstanbul A.Ş.
BKK	Bakanlar Kurulu Kararı
BSMV	Banka ve Sigorta Muameleleri Vergisi
Covid-19	Koronavirüs hastalığı
ÇED	Çevresel Etki Değerlendirmesi
ÇED Yönetmeliği	Çevresel Etki Değerlendirme Yönetmeliği
Çevre Bakanlığı	T.C. Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği Bakanlığı
DMR Unlu Mamuller, İhraççı, Şirket, Ortaklık	DMR Unlu Mamuller Üretim Gıda Toptan Perakende İhracat A.Ş.
EFT	Elektronik Fon Transferi
GBP	İngiliz Sterlini
GSYF	Girişim Sermayesi Yatırım Fonu
GSYO	Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı
GVK	193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu
HACCP	Hazard Analysis and Critical Control Point - Tehlike Analizleri ve Kritik Kontrol Noktaları
ISIN	Menkul Kıymet Tanımlama Numarası
İşlem Günü	İlgili düzenlemeler çerçevesinde Borsa İstanbul A.Ş. nezdindeki Pay Piyasası'nın işlem yapılmak üzere açık olduğu ilan edilen gündür
KAP	Kamuyu Aydınlatma Platformu
KHK	Kanun Hükmünde Kararname
KKTC	Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti
KVK	5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu
KVKK	6698 sayılı Kişisel Verilerin Korunması Kanunu
Ltd. Şti.	Limited Şirket
MKK	Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş.
Pardus GSYO	Pardus Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyup Sultan Mah. Ibni Sina Cad. Simit Sarayı No.21 Sancaktepe/İSTANBUL Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1923 UZMANI 99

15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza B... No:20 Şişli / İstanbul
Vergi Daireleri V.D. 38 004 35 2... Ticaret Sicil No: 270189
Mersis 0380043521000015 www.a1capital.com.tr

Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende GSYF	Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu
SGK	Sosya Güvenlik Kurumu
SMMM	Serbest Muhasebeci Mali Müşavir
Sermaye Piyasası Mevzuatı	6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ile Kurul ve BİAŞ tarafından çıkarılan tüm tebliğler, yönetmelikler, ilke kararları ve sair ikincil mevzuat
Simit Sarayı A.Ş.	Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.
SPK, Kurul	Sermaye Piyasası Kurulu
SPKn	Sermaye Piyasası Kanunu
Takasbank	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.
T.C.	Türkiye Cumhuriyeti
TCMB	Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası
TFRS	Türkiye Finansal Raporlama Standartları
TMS	Türkiye Muhasebe Standartları
TL	Türk Lirası
TSPB	Türkiye Sermaye Piyasaları Birliği
TTK	6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu
TTSG	Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi
TÜİK	Türkiye İstatistik Kurumu
Ür-Ge	Ürün Geliştirme
vb.	ve benzeri
VUK	213 sayılı Vergi Usul Kanunu
YMM	Yeminli Mali Müşavirlik
YBBO	Yıllık Bileşik Büyüme Oranı

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İsmet Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1923 DÜZMANI

15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Büyükdere Cad. Levent Plaza Kap: No:29 Şişli / İstanbul Sicil No:270189
Mersis 0-8800-352100015 www.a1capital.com.tr

I. BORSA GÖRÜŞÜ:

Borsa İstanbul A.Ş.'nin Sermaye Piyasası Kurulu'na muhatap 04/08/2023 tarih ve E-18454353-100.06-18894 sayılı yazısında;

"...

1. Kotasyon Yönergesi'nin 8'inci maddesinin 1'inci fıkrasında yer alan şartlardan (b) bendindeki "Halka arz edilen payların piyasa değeri" ve "Halka arz edilen payların nominal değerinin sermayeye oranı" şartlarını halka arzdan sonra sağlaması koşuluyla Şirket paylarının Yıldız Pazar'da işlem görebileceği,

2. Şirket hakkında hazırlanmış hukukçu raporunun izahnamenin ekinde yer alması,

3. Türkiye Katılım Bankaları Birliği Danışma Kurulu tarafından oluşturulan "Pay Senedi İhracı ve Alım-Satım Standardı" ile "Katılım Finans İlkelerine Uygun Faaliyet Gösteren Şirketlerin Belirlenmesinde Esas Alınacak Rehber" dayanak alınarak oluşturulmuş olan ve Şirket tarafından 31/12/2022 tarihli finansal tablo verilerine göre doldurulan "Katılım Finans İlkeleri Bilgi Formu"nda (Form) Şirket tarafından verilen bilgiler dikkate alındığında Şirketin Borsa İstanbul'da işlem görmeye başladığı tarihte BIST Katılım Tüm Endeksinde yer alma şartlarını sağladığının değerlendirildiğinin, endeks değerleme dönemlerinde de söz konusu şartları sağlaması halinde ilgili katılım endekslerine dahil edilebileceğinin izahnamede, Formun izahname ekinde yayımlanması, diğer taraftan Şirketin Borsamızda işlem görmeye başlaması öncesinde 30/06/2023 tarihli finansal tablolarının yayımlanması durumunda Şirketin Formu tekrar doldurması ve Formun yeniden değerlendirilmesi gerektiği,

4. Borsa görüşünde, "İşbu Borsa İstanbul A.Ş. Görüşü, Borsa İstanbul A.Ş.'nin vereceği karara dönük herhangi bir taahhüt ya da bağlayıcılık oluşturmamak şartıyla, sadece SPK'nın görüş talebine cevap vermek amacıyla sınırlı olmak üzere mevcut bilgi ve belgeler dikkate alınarak hazırlanmıştır. İşbu Borsa İstanbul A.Ş. görüşüne dayanılarak alınacak kararlar sonucu doğabilecek zararlar nedeniyle Borsa İstanbul A.Ş.'nin herhangi bir sorumluluğu bulunmamaktadır." ifadesinin yer alması

hususlarının Şirketin halka arz izahnamesinde yer alacak Borsa görüşü olarak Kurulunuza iletilmesine karar verilmiştir."

ifadelerine yer verilmiştir.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKENDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbn Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe/İstanbul Ticaret Sicil No:300603-5
Mersis Numarası: 0300603395300001
Suit: [illegible]

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1982

15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicil No: 21 Tic. Sicil No: 170189
Mersis 0388004[illegible]21005[illegible]5 www.a1capital.com.tr

II. DİĞER KURUMLARDAN ALINAN GÖRÜŞ VE ONAYLAR:

Şirket'in paylarını halka arz etmesi için Sermaye Piyasası Kurulu ve Borsa İstanbul A.Ş. dışında herhangi bir kurumdan görüş veya onay alınması gerekmemektedir.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbn Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Tic.Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1923 U 2 Ş A R L I G I
15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Fulya Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza No:20 Şişli / İstanbul
Sultanbeyli V.D. 381 004 35 21 Ticaret No:270189
Mersis 0381004352100015 www.a1capital.com.tr

1. İZAHNAMENİN SORUMLULUĞUNU YÜKLENEN KİŞİLER

Bu izahname ve eklerinde yer alan bilgilerin, sahip olduğumuz tüm bilgiler çerçevesinde, gerçeğe uygun olduğunu ve izahnamede bu bilgilerin anlamını değiştirecek nitelikte bir eksiklik bulunmaması için her türlü makul özenin gösterilmiş olduğunu beyan ederiz.

İhraççı **DMR Unlu Mamuller Üretim Gıda Toptan Perakende İhracat A.Ş.**		**Sorumlu Olduğu Kısım**
Adı:	Abdullah	**İZAHNAMENİN TAMAMI**
Soyadı:	KAVUKCU	
Görevi:	Yönetim Kurulu Başkanı	
İmza:		
Tarih:	08/09/2023	

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İSTANBUL
Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

Halka Arza Aracılık Eden Yetkili Kuruluş **A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.**		**Sorumlu Olduğu Kısım**
Adı:	Sertan	**İZAHNAMENİN TAMAMI**
Soyadı:	KARGIN	
Görevi:	Genel Müdür Yardımcısı	
İmza:		
Tarih:	08/09/2023	
Adı:	Mehmet Murat	
Soyadı:	DÖNMEZ	
Görevi:	Genel Müdür Yardımcısı	
İmza:		
Tarih:	08/09/2023	

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Zincirlikuyu Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D. Sicil No: 304 [illegible] 21 Ticaret Sicil No: 270189
Mersis: 0386004352100015 www.a1capital.com.tr

İzahnamenin bir parçası olan bu raporda yer alan bilgilerin, sahip olduğumuz tüm bilgiler çerçevesinde, gerçeğe uygun olduğunu ve bu bilgilerin anlamını değiştirecek nitelikte bir eksiklik bulunmaması için her türlü makul özenin gösterilmiş olduğunu beyan ederiz.

İmzalı sorumluluk beyanları izahname ekinde yer almaktadır.

İlgili Bağımsız Denetim Raporlarını Hazırlayan Kuruluş	**Sorumlu Olduğu Kısım**
Ali ORDULU Arsen Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. Sorumlu Denetçi	2020, 2021 ve 2022 Yılları ile 01.01.2023-30.06.2023 Dönemi Finansal Tablolarına İlişkin Özel Bağımsız Denetim Raporları

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1923 UMAM

15 Eylül 2023

2. ÖZET

A—GİRİŞ VE UYARILAR		
	Başlık	**Açıklama Yükümlülüğü**
A.1	**Giriş ve uyarılar**	• Bu özet izahnameye giriş olarak okunmalıdır. • Sermaye piyasası araçlarına ilişkin yatırım kararları izahnamenin bir bütün olarak değerlendirilmesi sonucu verilmelidir. • İzahnamede yer alan bilgilere ilişkin iddiaların mahkemeye taşınması durumunda, davacı yatırımcı, halka arzın gerçekleştiği ülkenin yasal düzenlemeleri çerçevesinde, izahnamenin çevirisine ilişkin maliyetlere yasal süreçler başlatılmadan önce katlanmak zorunda kalabilir. • Özete bağlı olarak (çevirisi dahil olmak üzere) ilgililerin hukuki sorumluluğuna ancak özetin izahnamenin diğer kısımları ile birlikte okunduğu takdirde yanıltıcı, hatalı veya tutarsız olması veya yatırımcıların yatırım kararını vermesine yardımcı olacak önemli bilgileri sağlamaması durumunda gidilir.
A.2	**İzahnamenin sonraki kullanımına ilişkin bilgi**	İzahname sonradan tekrar kullanılmayacaktır.
B—İHRAÇÇI		
B.1	**İhraççının ticaret unvanı ve işletme adı**	DMR Unlu Mamuller Üretim Gıda Toptan Perakende İhracat Anonim Şirketi İşletme adı yoktur.
B.2	**İhraççının hukuki statüsü, tabi olduğu mevzuat, kurulduğu ülke ve adresi**	**Hukuki Statüsü:** Anonim Şirket **Tabi Olunan Mevzuat:** T.C. Kanunları **Kurulduğu Ülke:** Türkiye **Adresi:** Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No: 21 Sancaktepe / İSTANBUL
B.3	**Ana ürün/hizmet kategorilerini de içerecek şekilde ihraççının mevcut faaliyetlerinin ve faaliyetlerine etki eden önemli faktörlerin tanımı ile faaliyet gösterilen sektörler/pazarlar hakkında bilgi**	DMR Unlu Mamuller Üretim Gıda Toptan Perakende İhracat A.Ş.'nin esas sözleşmesinin 3'üncü maddesi uyarınca Şirket'in faaliyet konusu özetle, her türlü alkolsüz içecekler ile her türlü gıda maddelerini satın almak, satmak, gıda maddelerini paketlemek için tesisler kurmak, bu tesisleri işletmek, kiralamak, kiraya vermek, gıda ve içecek maddelerini ithal ve ihraç etmek, üretmek, toptan ve perakende olarak satın almak, satmak, dağıtımını yapmak, her türlü yaş, kuru, dondurulmuş sebze, meyve, çiçek, bakliyat, hububat, tarımsal ürün imal etmek, üretmek, işlemek, satın almak, satmak, paketlemek, ithal etmek ve ihraç etmek, pastane, lokanta, kafeterya, çay bahçesi, kıraathane ve nargile salonları gibi dinlenme, gezme, eğlenme, yiyecek ve içecek yerleri, otoparklara yönelik faaliyetler gerçekleştirmek ve bu faaliyetler için gerekli tesis ve işletmeleri kiralamak, kiraya vermek, devralmak, devretmek, inşa etmek veya satın almak, satmak, işletmekten ibarettir. Şirket'in mevcut durum itibarıyla ana faaliyeti Simit Sarayı mağazaları ve toptan, zincir, ihracat satışlarına yönelik, çiğ, yarı pişmiş nitelikte dondurulmuş unlu mamuller üretimidir. Şirket'in mevcut durumda unlu mamuller üretiminin yaklaşık %60'ı yarı pişmiş donuk unlu mamullerden oluşurken, yaklaşık %40'ı çiğ donuk unlu mamullerden oluşmaktadır. Çiğ donuk ürünler Simit Sarayı mağazalarında satışa sunulurken, ev kullanımına uygun yarı pişmiş hatlarda üretilen ürünlerle yurtdışı pazarlar ve yurtiçi süper marketlere ürün sunulmaktadır. Bunun yanısıra, Şirket tarafından dondurulmuş meyveli şurup, donduruma, doldurulmuş pasta, hafif firincılık ürünlerinin

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1983 UZMANI

15 Eylül 2023

ATA MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:172 Dış Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zorlu Ticaret Sicil No: 270189
Telefon: 0212 350 04 35 21 Tic. Sicil No: 270189
Mersis: 0350043521100015 www.atakapital.com.tr

		üretimi suretiyle de müşterilere satış yapılmaktadır. Ayrıca, Şirket yurt içi ve yurt dışında tedarikçisi olduğu birçok tüketim noktaları için çiğ, yarı pişmiş dondurulmuş unlu mamuller, perakende firmaları ve endüstriyel müşteriler için özel markalı ürünler (çiğ, yarı pişmiş dondurulmuş unlu mamuller, dondurulmuş pasta) üretmektedir. Şirket, üretim faaliyetlerini Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı Blok No: 21 Sancaktepe/İstanbul adresinde yer alan üretim tesisinde sürdürmektedir. Sancaktepe üretim tesisi, 2542 m² arazi üzerine kurulmuş olup Şirket 3600 m² kapalı alanda faaliyet göstermektedir. 20.01.2022 tarihli Kapasite Raporu'na göre Sancaktepe üretim tesisi 12.819 ton/yıl üretim kapasitesine sahiptir. Sancaktepe üretim tesisi konumu sebebiyle tedarik zincirinde görev alan ilgili taraflar için kolay ulaşılabilir bir lokasyon durumundadır. Fabrika konumu, ürün lojistiğinde, hedef pazarlara ve kaynak ihtiyaçlarına ulaşmada kolaylık ve avantaj sağlamaktadır. Bunun yanında Şirket tarafından depolama faaliyetinde, 1271 m² kapalı alanda, 900 palet kapasiteli Sancaktepe Depo, 1491m² kapalı alanda, 850 palet kapasiteli Hendek Depo depolama alanları kullanılmaktadır. Diğer taraftan, mağazacılık faaliyetlerine ilişkin olarak, Şirket Simit Sarayı markası altında mağazacılık faaliyetlerini yürütmekte olup, mevcut durumda Şirket uhdesinde faaliyet gösteren 6 adet Simit Sarayı franchise mağazaları bulunmaktadır. Bu mağazalar Mecidiyeköy Metro, Tuyap, Kadıköy Metro, Şişli Metro, Yenikapı Metro ve Metrocity şubelerinde yer almaktadır.
B.4a	**İhraççıyı ve faaliyet gösterdiği sektörü etkileyen önemli en son eğilimler hakkında bilgi**	Şirket'in faaliyet gösterdiği donuk unlu mamuller sektöründe ürün çeşitliliği ve üretici sayısı yıllar itibarıyla artış göstermektedir. Modern hayat şartlarının yarattığı zaman kısıtlaması, donuk unlu mamuller gibi kullanıma hazır ürünlerin talebini arttırmaktadır. Bunun yanında, tüketici eğilimleri incelendiğinde, son yıllarda, sağlıklı olduğu düşünülen ürünlere olan talebin artış eğiliminde olduğu görülmektedir. Şirket tarafından geleneksel unlu mamullerin hiçbir zaman tüketicinin tamamen vazgeçeceği bir ürün olmadığı değerlendirilmekle birlikte, vegan ve glütensiz başlıkları altında sağlıklı ve doğal ürünlerin Şirket'in ürün portföyüne eklenmesi için çalışmalar devam etmektedir. Türkiye donuk unlu mamuller perakende pazarında satış kanalları olarak indirim marketler, ulusal zincirler ve mobil hızlı teslimat uygulamaları ön plana çıkmaktadır. Özellikle indirim market grubunda yoğun fiyat rekabeti görülmektedir. Perakende pazarında ayırt edici olabilmek için yenilikçi ürünler ile geleneksel ürünlerin kombine edilmesi suretiyle satış kanallarına sunulması gerekmektedir. Simit Sarayı mağazalarının potansiyeli, pandemi sonrası artan dışarıda tüketim talebiyle her geçen gün artış göstermektedir. Tüketicilerin Simit Sarayı mağazalarında sunulan ürünlere olan talebinin artarak devam edeceği değerlendirilmektedir. Artan bu talep paralelinde Simit Sarayı mağazalarının adet sayısı ve mağaza yoğunluğunun artacağı öngörülmektedir. Unlu mamuller üretiminin ana hammaddesi olan unun son yıllarda hem ülkemizde ekim alanlarının daralması hem yurtdışındaki belirsizlikler yüzünden arz ve kalite sıkıntılarıyla karşı karşıya kalınmış olmakla birlikte, 2023 yılı içerisinde bu sıkıntıların azalacağı öngörülmektedir.

OMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Apt. No 2... Şişli/İstanbul
Zincirlikuyu V.D. 369 004 35 21 Ticaret Sicil No 270189
Mersis 0369004352100015 www.a1capital.com.tr

B.5	**İhraççının dahil olduğu grup ve grup içindeki yeri**	Şirket'in Sermaye Piyasası Kanunu'nun 26'ncı maddesi çerçevesinde yönetim kontrolü Şirket sermayesindeki oy haklarının yarısından fazlasına sahip olan Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'ye ait olup, bu kapsamda Şirket Simit Sarayı grubuna dahildir. Şirket 2021 yılı ağustos ayına kadar Simit Sarayı'nın Antalya Havalimanı mağazası olarak faaliyet göstermekte iken, 06/08/2021 tarihinde Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin aktifinde yer alan unlu mamul üretim tesisi, fabrika binası, fabrika arsası, makina ekipman ve müştemilatı (simit üretim faaliyetleri aktif ve pasifi ile beraber) 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19 ve 20. maddeleri uyarınca kısmi bölünme yoluyla Simit Sarayı'ndan ayrılan unlu mamul üretim tesisi, fabrika binası, fabrika arsası, makina ekipman ve müştemilatı Şirket'in bünyesine girmiş olup, Şirket 16/08/2021 tarihinden itibaren Simit Sarayı mağazacılığı faaliyeti ile beraber aynı zamanda Simit Sarayı mağazalarının ana üreticisi olarak unlu mamul üretim faaliyetlerini sürdürmektedir.
B.6	**Sermayedeki veya toplam oy hakkı içindeki payları doğrudan veya dolaylı olarak %5 ve fazlası olan kişilerin isimleri/unvanları ile her birinin pay sahipliği hakkında bilgi** **İhraççının hakim ortaklarının farklı oy haklarına sahip olup olmadıkları hakkında bilgi** **Varsa doğrudan veya dolaylı olarak ihraççının yönetim hakimiyetine sahip olanların ya da ihraççıyı kontrol edenlerin isimleri/unvanları ile bu kontrolün kaynağı hakkında bilgi**	DMR Unlu Mamuller'in çıkarılmış sermayesinin izahname tarihi itibarıyla ortakları arasındaki dağılımı aşağıdaki tabloda gösterilmektedir.

DMR Unlu Mamuller'in Ortaklık Yapısı			
Ortağın Adı Soyadı / Ticaret Unvanı	**Sermaye Payı / Oy Hakkı**		
	İzahname Tarihi İtibarıyla		
	Sermaye Payı (TL)	**Sermaye Payı (%)**	**Oy Hakkı (%)**
Simit Sarayı A.Ş.	63.099.120	57,20	75,20
Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende GSYF	37.572.726	34,06	19,74
Pardus GSYO	5.174.000	4,69	2,72
A1 Portföy Yönetimi A.Ş. Expansion Funding GSYF	4.454.154	4,04	2,34
TOPLAM	**110.300.000**	**100,00**	**100,00**

Şirket sermayesindeki 20.000.000 TL nominal değerli imtiyazlı (A) grubu payların tamamı Simit Sarayı A.Ş.'ye, Şirket sermayesindeki 90.300.000 TL nominal değerli imtiyazsız (B) grubu payların ise 43.099.120 TL nominal değerli kısmı Simit Sarayı A.Ş.'ye, 37.572.726 TL nominal değerli kısmı Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende GSYF'ye, 5.174.000 TL nominal değerli kısmı Pardus GSYO'ya, 4.454.154 TL nominal değerli kısmı A1 Portföy Yönetimi A.Ş. Expansion Funding GSYF'ye aittir.
Şirket esas sözleşmesinin 8'inci maddesi uyarınca Şirket'in 6 kişiden oluşan yönetim kuruluna (A) Grubu pay sahipleri 3 adet aday gösterme hakkına sahip olup yönetim kurulunun 3 (üç) üyesi (A) Grubu pay sahipleri veya önerecekleri adaylar arasından genel kurul tarafından seçilir.
Ayrıca, Şirket esas sözleşmesinin 12'nci maddesi uyarınca, olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında (A) grubu her bir payın beş oy hakkı, (B) grubu her bir payın ise bir oy hakkı vardır.
Şirket'in SPK'nın 26'ncı maddesi çerçevesinde yönetim kontrolü, sahip olduğu (A) ve (B) grubu paylar ile Şirket'in oy haklarının yarısından fazlasına sahip olan Simit Sarayı A.Ş.'ye aittir.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İST. Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:172 Şişli / İstanbul
Mersis: 0350043212100015 www.a1capital.com.tr

B.7	**Seçilmiş finansal bilgiler ile ihraççının finansal durumunda ve faaliyet sonuçlarında meydana gelen önemli değişiklikler**	Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla finansal durum tablosu ve gelir tablosundan seçilmiş bilgilere aşağıda yer verilmiştir. ***Dönen Varlıklar*** Şirket'in dönen varlıklarının başlıca unsurları ticari alacaklar, stoklar, peşin ödenmiş giderler ile diğer dönen varlıklardan oluşmaktadır. 31.12.2022 tarihi itibarıyla dönen varlıkların %41,49'u ticari alacaklardan, %9,06'sı stoklardan, %31,95'i peşin ödenmiş giderlerden, %15,77'si diğer dönen varlıklardan oluşmaktadır. 30.06.2023 tarihi itibarıyla ise dönen varlıkların %61,12'si ticari alacaklardan, %5,17'si stoklardan, %20,65'i peşin ödenmiş giderlerden, %11,42'si ise diğer dönen varlıklardan oluşmaktadır. **Ticari Alacaklar:** Şirket'in 31.12.2020 tarihi itibarıyla ticari alacağı bulunmazken, 2021 yılında 38.437.980 TL olan ticari alacakları 2022 yılında %121 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 84.941.989 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in ticari alacakları 2022 yılsonuna kıyasla %147 oranında ve 124.947.887 TL tutarında artarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla 209.889.876 TL olarak gerçekleşmiştir. 30.06.2023 tarihi itibarıyla Şirket'in ticari alacaklarının 180.233.993 TL tutarındaki kısmı ilişkili taraflardan olan ticari alacaklardan, 29.655.883 TL tutarındaki kısmi ise ilişkili olmayan taraflardan olan ticari alacaklardan oluşmaktadır. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla ticari alacaklarda meydana gelen artışın başlıca sebebi, Şirket'in artan ticari faaliyetleri ve hasılatı paralelinde ticari alacaklarının artış göstermiş olmasıdır. **Stoklar:** Şirket'in 2020 yılında 85.481 TL olan stokları 2021 yılında 12.445.779 TL'ye yükselirken, 2022 yılında %49 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 18.556.264 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in stokları %4 oranında azalarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla 17.779.058 TL olarak gerçekleşmiştir. **Peşin Ödenmiş Giderler:** Şirket'in 2020 yılında 209.858 TL olan peşin ödenmiş giderleri 2021 yılında 20.351.815 TL'ye yükselirken, 2022 yılında %221 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 65.406.479 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in peşin ödenmiş giderleri 31.12.2022 tarihine kıyasla %8 oranında ve 5.507.370 TL tutarında artarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla 70.913.849 TL olarak gerçekleşmiştir. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla kısa vadeli peşin ödenmiş giderlerin önemli kısmı stok alımlarına istinaden yapılmış avans ödemelerini içermektedir. 30.06.2023 tarihi itibarıyla Şirket'in peşin ödenmiş giderlerinin 54.000.000 TL tutarındaki kısmı ilişkili taraflara verilen avanslardan oluşmaktadır. **Diğer Dönen Varlıklar:** Şirket'in 2020 yılında 377.608 TL olan diğer dönen varlıkları 2021 yılında 7.336.758 TL'ye yükselirken, 2022 yılında %221 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 32.282.717 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in diğer dönen varlıkları 31.12.2022 tarihine kıyasla %21 oranında ve 6.939.969 TL tutarında artarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla 39.222.686 TL olarak gerçekleşmiştir. 31.12.2022 tarihi itibarıyla Şirket'in diğer dönen varlıklarının 30.021.036 TL tutarındaki kısmı, 30.06.2023 tarihi itibarıyla

ise 35.307.630 TL tutarındaki kısmı devreden KDV'den oluşmaktadır.

Duran Varlıklar

Şirket'in duran varlıklarının başlıca unsurları maddi duran varlıklardan oluşmaktadır. 31.12.2022 tarihi itibarıyla duran varlıkların %94,04'ü, 30.06.2023 tarihi itibarıyla duran varlıkların %98,33'ü maddi duran varlıklardan oluşmaktadır.

Maddi Duran Varlıklar:

Şirket'in 2020 yılında 962.238 TL olan maddi duran varlıkları 2021 yılında 93.210.421 TL'ye yükselirken, 2022 yılında %165 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 247.001.389 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in maddi duran varlıkları 31.12.2022 tarihine kıyasla %11 oranında ve 27.928.795 TL tutarında artarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla 274.930.184 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla maddi duran varlıklarında meydana gelen artışın başlıca unsurları binalar ve tesis, makine ve cihazlarda yapılan alımlar ile arazi ve arsalar, yer altı yer üstü düzenleri, binalar ile tesis, makine ve cihazlara ilişkin yapılan yeniden değerleme sonucunda söz konusu duran varlıkların değerinde artış meydana gelmiş olmasıdır.

Şirket'in 31 Aralık 2022 tarihi itibariyle fabrika binası, arsası ile yer altı yer üstü düzenlerinin gerçeğe uygun değerleri, Kale Taşınmaz Değerleme ve Danışmanlık A.Ş. tarafından 25 Ocak 2023 tarihli değerleme raporuna göre 109.197.883 TL olarak tespit edilmiştir. Söz konusu raporda yapılan değerlemeler, pazar yaklaşımı ve maliyet yaklaşımı yöntemlerine göre belirlenmiştir.

Şirket'in 31 Aralık 2022 tarihi itibariyle üretim hattındaki makine ve cihazlarının gerçeğe uygun değerleri, Kale Taşınmaz Değerleme ve Danışmanlık A.Ş. tarafından 01 Şubat 2023 tarihli değerleme raporuna göre 84.488.375 TL olarak tespit edilmiştir. Söz konusu raporda yapılan değerlemeler, maliyet yaklaşımı yöntemine göre belirlenmiştir.

Şirket'in fabrika binası, arsası ile yer altı yer üstü düzenlerinin gerçeğe uygun değerleri, Kale Taşınmaz Değerleme ve Danışmanlık A.Ş. tarafından 28 Nisan 2023 tarihli değerleme raporuna göre 130.560.000 TL olarak tespit edilmiştir. Söz konusu raporda yapılan değerlemeler, pazar yaklaşımı ve maliyet yaklaşımı yöntemlerine göre belirlenmiştir.

Şirket'in üretim hattındaki makine ve cihazlarının gerçeğe uygun değerleri, Kale Taşınmaz Değerleme ve Danışmanlık A.Ş. tarafından 28 Nisan 2023 tarihli değerleme raporuna göre 85.511.114 TL olarak tespit edilmiştir. Söz konusu raporda yapılan değerlemeler, maliyet yaklaşımı yöntemine göre belirlenmiştir.

Kısa Vadeli Yükümlülükler

Şirket'in kısa vadeli yükümlülüklerinin başlıca unsurları ticari borçlar ve diğer borçlardan oluşmaktadır. 30.06.2023 tarihi itibarıyla kısa vadeli yükümlülüklerin %46,78'i ticari borçlardan, %39,50'si diğer borçlardan oluşmaktadır..

Ticari Borçlar:

Şirket'in 2020 yılında 1.656.834 TL olan ticari borçları 2021 yılında 37.599.178 TL'ye yükselirken, 2022 yılında %304 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 152.429.856 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in ticari borçları 31.12.2022 tarihine kıyasla %59 oranında ve 90.039.297 TL tutarında azalarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla, 62.390.559 TL olarak gerçekleşmiştir.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbn Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Tic.Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

EY CAPITAL YATIRIM VE MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No: 3 İç Kapı No 29 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicil No 270189

30.06.2023 tarihi itibarıyla Şirket'in ticari borçlarının 5.209.051 TL tutarındaki kısmı ilişkili taraflara olan ticari borçlardan, 57.181.508 TL tutarındaki kısmı ilişkili olmayan taraflara olan ticari borçlardan oluşmaktadır. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in ticari borçlarındaki azalışın başlıca sebebi tedariklerin bir bölümünün vade süresinin kısalması ve vadesi gelmiş ticari borçların ödemelerinin gerçekleştirilmesidir.

Diğer Borçlar:

Şirket'in 2020 yılında 207.045 TL olan diğer borçları 2021 yılında 3.646.436 TL'ye yükselirken, 2022 yılında %1468 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 57.162.137 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in diğer borçları 31.12.2022 tarihine kıyasla %8 oranında ve 4.479.259 TL tutarında azalarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla 52.682.878 TL olarak gerçekleşmiştir. 30.06.2023 tarihi itibarıyla Şirket'in diğer borçlarının 15.896.125 TL tutarındaki kısmı ilişkili taraflara olan diğer borçlardan, 36.786.753 TL tutarındaki kısmı ilişkili olmayan taraflara olan diğer borçlardan oluşmaktadır. 30.06.2023 tarihi itibarıyla ilişkili olmayan taraflara diğer borçların 35.722.359 TL tutarındaki kısmı taksitlendirilmiş veya vadesi geçmiş vergi ve SGK borçlarından oluşmakta olup, Şirket 7440 Sayılı Bazı Alacaklakların Yeniden Yapılandırılması ile Bazı Kanunlarda Değişiklik Yapılması Kanunu kapsamında yapılandırmaya başvurmuştur.

Uzun Vadeli Yükümlülükler

Şirket'in uzun vadeli yükümlülüklerinin başlıca unsurları uzun vadeli borçlanmalar ve ertelenmiş vergi yükümlülüğünden oluşmaktadır. 30.06.2023 tarihi itibarıyla uzun vadeli yükümlülüklerin %30,11'i uzun vadeli borçlanmalardan, %65,27'si ertelenmiş vergi yükümlülüğünden oluşmaktadır.

Uzun Vadeli Borçlanmalar:

Şirket'in 2020 yılsonu itibarıyla uzun vadeli borçlanması bulunmazken, 2021 yılında 5.151.569 TL olan uzun vadeli borçlanmaları, 2022 yılında %169 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 13.872.502 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in uzun vadeli borçlanmaları 31.12.2022 tarihine kıyasla %26 oranında ve 3.618.260 TL tutarında artarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla 17.490.762 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in uzun vadeli borçlanmalarının tamamı kullanım hakkı yükümlülüklerinden oluşmaktadır.

Özkaynaklar:

Şirket'in 2020 yılında 100.000 TL olan ödenmiş sermayesi, 16.08.2021 tarihinde ticaret siciline tescil ve 16.08.2021 tarih ve 10388 sayılı TTSG'de ilan edilen 06.08.2021 tarihli genel kurul kararı ile, 50.041.596,85 TL tutarındaki kısmı Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin aktifinde yer alan unlu mamuller üretim tesisi, fabrika arsası, binası ve müştemilatının, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19/3-b ve 20'nci maddeleri ile 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 159-179 maddeleri uyarınca kısmi bölünme yolu ile sermaye olarak konulması suretiyle, geriye kalan 3,15 TL ise nakden karşılanmak suretiyle 50.041.600 TL artılarak 50.141.600 TL'ye yükseltilmiştir.

Daha sonra, Şirket'in 50.141.600 TL olan ödenmiş sermayesi, 05.10.2021 tarihinde ticaret siciline tescil ve 05.10.2021 tarih ve 10423 sayılı TTSG'de ilan edilen 01.10.2021 tarihli genel kurul kararı ile, 26.561.061 TL tutarındaki kısmı Simit Sarayı

ÖMR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbn Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İSTANBUL Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin, 12.000.000 TL tutarındaki kısmı Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'nun Şirketten olan alacağının sermayeye ilave edilmesi suretiyle, 2.438.939 TL tutarındaki kısmı ise nakden karşılanmak suretiyle 40.000.000 TL artırılarak 90.141.600 TL'ye yükseltilmiştir.

Bu kapsamda, Şirket'in 31.12.2020 tarihi itibarıyla 3.282.710 TL tutarındaki özkaynakları 30.06.2023 tarihi itibarıyla 431.547.323 TL'ye yükselirken söz konusu artışın 90.041.600 TL tutarındaki kısmı yukarıda detaylandırılan sermaye artırımları kapsamında oluşmuştur.

İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in özkaynaklarında meydana gelen artışın başlıca diğer unsuru kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler altında izlenen ve 30.06.2023 tarihi itibarıyla 133.232.325 TL tutarında olan maddi duran varlıklar yeniden değerleme artışlarından oluşmaktadır. Söz konusu yeniden değerleme artışları Şirket'in arsalar, yer altı yer üstü düzenleri, binalar ile tesis, makine ve cihazlara ilişkin yapılan yeniden değerleme sonucunda söz konusu duran varlıkların değerinde meydana gelen artış sonucunda oluşmuştur.

Şirket'in 06.08.2021 tarihli genel kurul kararı çerçevesinde Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin aktifinde yer alan unlu mamüller üretim tesisi, fabrika arsası, binası ve müştemilatının 5510 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19/3-b ve 20. maddeleri uyarınca kısmi bölünme yolu ile ayni sermaye olarak Şirket'in bünyesine geçmiş ve Şirket unlu mamül üretim faaliyetine başlamıştır. Bu kapsamda, bölünme işlemine esas dönem olan 31 Mart 2021 tarihi ile bölünmenin tescil edildiği 6 Ağustos 2021 tarihi arasında gerçekleşen faaliyetler sonucunda oluşan -20.502.125 TL tutarı birleşmeden kaynaklanan sermaye düzeltmesi farkları olarak özkaynaklar altında muhasebeleştirilmiştir.

Diğer taraftan, 31.12.2022 tarihli finansal tablolardan sonraki dönemde, Şirket'in 22/06/2023 tarihinde ticaret siciline tescil edilen sermaye artırımı ile Şirket'in 450.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 90.141.600 TL olan çıkarılmış sermayesi, mevcut ortakların yeni pay alma hakları tamamen kısıtlanmak suretiyle, 14.929.246 TL nominal tutarlı kısmı mevcut ortaklardan Re-Pie Portföy Yönetimi Anonim Şirketi Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu tarafından Şirket'e nakden ödenmiş olan borçlardan karşılanmak suretiyle, 775.000 TL nominal tutarlı kısmı mevcut ortaklardan Pardus Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş. tarafından nakden ve 4.454.154 TL nominal tutarlı kısmı ise Al Portföy Yönetimi A.Ş. Expansion Funding Girişim Sermayesi Yatırım Fonu tarafından nakden karşılanmak üzere, toplamda 20.158.400 TL tutarında arttırılarak 110.300.000 TL'ye yükseltilmiş olup bu çerçevede sermaye artırımı primli olarak yapılmıştır. Sermaye artırımına ihraç edilecek payların tamamı (B) grubu paylar olarak ihraç edilmiştir. Primli olarak gerçekleştirilen söz konusu sermaye artırımı sonucunda Şirket'in özkaynaklarında 30.06.2023 tarihli finansal tablolar itibarıyla 186.028.805 TL tutarında paylara ilişkin primler oluşmuştur.

Bu doğrultuda sermaye artırımı aşağıdaki şekilde gerçekleştirilmiştir:

- İhraç edilmiş ve Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na 14.929.246 TL nominal değerli paylar 162.701.585 TL tutar karşılığında satılmıştır.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Tic. Sic. No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU

15 Eylül 2023

AL CAPITAL
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No: 2 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicil No: 270189
Mersis 0380002521200001 www.alcapital.com.tr

Şirket'in Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na olan 152.701.585 TL tutarındaki borç mahsup edilerek 14.929.246 TL tutarlı kısım sermayeye ilave edilmiş, kalan 137.772.339 TL emisyon primi olarak muhasebeleştirilmiştir.
- İhraç edilmiş ve Pardus Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş.'ye 775.000 TL nominal değerli paylar 7.926.973 TL tutar karşılığında satılmıştır. Bu şekilde 775.000 TL sermayeye ilave edilmiş olup kalan 7.151.973 TL emisyon primi olarak muhasebeleştirilmiştir.
- İhraç edilmiş ve A1 Portföy Yönetimi A.Ş. Expansion Funding Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na 4.454.154 TL nominal değerli paylar 45.558.647 TL tutar karşılığında satılmıştır. Bu şekilde 4.454.154 TL sermayeye ilave edilmiş olup kalan 41.104.493 TL emisyon primi olarak muhasebeleştirilmiştir.

Şirket'in gelir tablosunda yer alan kalemler incelendiğinde; Şirket'in 2020 yılında 1.352.838 TL olan toplam hasılatı 2021 yılında 61.002.574 TL olarak gerçekleşirken, 2022 yılında %376 oranında artarak 290.262.043 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in hasılatı 2022 yılının aynı dönemine göre 67.641.939 TL tutarında ve %82 oranında artışla 82.071.544 TL'den 149.713.483 TL'ye yükselmiştir.
Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla hasılatında artışı meydana getiren en kritik unsur 2021 yılında Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin aktifinde yer alan unlu mamüller üretim tesisi, fabrika arsası, binası ve müştemilatının 5510 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19/3-b ve 20. maddeleri uyarınca kısmi bölünme yolu ile ayni sermaye olarak Şirket'in bünyesine geçmiş ve Şirket'in unlu mamül üretim faaliyetine başlamış olmasıdır. Bahse konu bölünme işlemi sonucunda Şirket'in unlu mamul üretim faaliyetlerine başlamasıyla birlikte hasılatında radikal bir artış gerçekleşmiştir. Söz konusu hasılat artışının düzeyi bölünme işleminin 2021 yılının ikinci yarısında tamamlanması nedeniyle 2021 yılında sonraki yıllara göre daha sınırlı kalmıştır. 2022 yılı hasılatı incelendiğinde, Şirket'in, Eyüp Sultan Mahallesi İbni Sina Caddesi No:21 Sancaktepe, İstanbul adresinde yer alan fabrika binasında, 6 Şubat 2022 tarihinde teknik bir arızadan kaynaklı çıkan yangın nedeniyle üretimin aksaması sonucunda 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in hasılatı olumsuz etkilenmiş olmakla birlikte, 2022 yılının ikinci yarısında hasılatta meydana gelen önemli artış sonucunda 2022 yılında 290.262.043 TL tutarında hasılata ulaşılmıştır.
Şirket'in unlu mamuller üretimine başladığı 2021 yılından 2023 yılının ilk 6 aylık dönemi arasında Şirket'in hasılatında en önemli paya toptan satışlar sahip olmuş olup, toptan satışların hasılat içindeki payı söz konusu dönemlerde %79 ile %92 arasında değişmiştir.
Şirket'in 2020 yılında 217.957 TL olan satışların maliyeti 2021 yılında 45.026.857 TL olarak gerçekleşirken, 2022 yılında %397 oranında artarak 223.655.480 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde satışların maliyeti 2022 yılının aynı dönemine göre 6.474.038 TL tutarında ve %9 oranında artışla 73.870.183 TL'den 80.344.221 TL'ye yükselmiştir.

OMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İST. Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Binası Zeki Murat Sok. No 29 Şişli / İstanbul
Mersis 0386[illegible]1352[illegible]0015 www.a1capital.com.tr

Şirket'in 2020 yılında 1.134.881 TL olan brüt karı 2021 yılında 15.975.717 TL olarak gerçekleşirken, 2022 yılında %317 oranında artarak 66.606.563 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in brüt karı 2022 yılının aynı dönemine göre 61.167.901 TL tutarında ve %746 oranında artışla 8.201.361 TL'den 69.369.262 TL'ye yükselmiştir.. Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla brüt kar marjı 2020 yılında %83,89, 2021 yılında %26,19, 2022 yılında %22,95, 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde %9,99, 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise %46,33 olarak gerçekleşmiştir.

Şirket'in 2020 yılında 2.915 TL olan genel yönetim giderleri 2021 yılında 1.894.437 TL olarak gerçekleşirken, 2022 yılında %909 oranında artarak 19.114.316 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in 2022 yılında genel yönetim giderlerindeki artışın başlıca unsuru personel giderlerindeki artış olmuştur. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in genel yönetim giderleri 2022 yılının aynı dönemine göre 5.855.356 TL tutarında ve %96 oranında artışla 6.084.939 TL'den 11.940.295 TL'ye yükselmiştir. İzahnamede yer alan finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in genel yönetim giderlerinin en önemli unsuru personel giderleri olmuştur. Bu kapsamda, personel giderlerinin genel yönetim giderleri içindeki payı 2021 yılında %78,42, 2022 yılında %90,42, 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde %87,10, 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise %83,28 olarak gerçekleşmiştir.

Şirket'in 2020 yılında 1.316.466 TL olan pazarlama giderleri 2021 yılında 9.367.411 TL olarak gerçekleşirken, 2022 yılında %276 oranında artarak 35.179.868 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in 2022 yılında pazarlama giderlerindeki artışın başlıca unsurları personel giderleri ve nakliye navlun giderlerindeki artış olmuştur. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in pazarlama giderleri 2022 yılının aynı dönemine göre 10.281.813 TL tutarında ve %74 oranında artışla 13.978.700 TL'den 24.260.513 TL'ye yükselmiştir. İzahnamede yer alan finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in pazarlama giderlerinin en önemli unsuru personel giderleri ile nakliye navlun giderleri olmuştur. Bu kapsamda, personel giderlerinin pazarlama giderleri içindeki payı 2020 yılında %18,93, 2021 yılında %18,58, 2022 yılında %27,84, 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde %20,65, 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise %23,31 olarak gerçekleşmiştir. Nakliye navlun giderlerinin pazarlama giderleri içindeki payı ise 2021 yılında %20,11, 2022 yılında %26,47, 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde %28,90, 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise %15,05 olarak gerçekleşmiştir.

Yukarıda detaylandırılan faaliyetler sonucunda, Şirket'in 2020 yılında 111.838 TL olan esas faaliyet karı 2021 yılında 4.294.171 TL olarak gerçekleşirken, 2022 yılında %1 oranında gerileyerek 4.233.190 TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılında esas faaliyet karında meydana gelen azalmanın başlıca sebebi Şirket'in, Eyüp Sultan Mahallesi İbni Sina Caddesi No:21 Sancaktepe, İstanbul adresinde yer alan fabrika binasında, 6 Şubat 2022 tarihinde meydana gelen yangın sonucunda söz konusu yılda Şirket'in üretiminde meydana gelen aksamalardan kaynaklanmıştır. 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in 24.535.275 TL tutarında esas faaliyet zararı bulunurken, 2023 yılının aynı döneminde 16.532.742 TL tutarında esas faaliyet karı oluşmuştur.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Binası No:173 Kat: No 2 Şişli / İstanbul
Sicil No: 304 25 21 Ticaret Sicil No:270189
Mersis 0385 0435 1100015 www.a1capital.com.tr

		Şirket'in 2020 yılında yatırım faaliyetlerinden gelirleri bulunmazken 2021 yılında 94.942 TL tutarında, 2022 yılında ise 3.480.052 TL tutarında yatırım faaliyetlerinden gelirleri olmuştur. 2022 yılında yatırım faaliyetlerinden gelirlerin başlıca unsuru 3.046.620 TL tutarındaki maddi duran varlık satış karından oluşmaktadır. Şirket'in 2020 yılında 214.854 TL olan finansman gelirleri 2021 yılında 193.414 TL olarak gerçekleşirken, 2022 yılında ise 3.174.473 TL tutarında artarak 3.367.887 TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılında finansman gelirlerinin tamamı faiz gelirlerinden oluşmaktadır. 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in finansman geliri bulunmazken, 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in 5.375.149 TL tutarında cari hesap faiz gelirlerinden oluşan finansman gelirleri bulunmaktadır. Şirket'in 2020 yılında 118.341 TL olan finansman giderleri 2021 yılında 652.410 TL olarak gerçekleşirken, 2022 yılında ise 6.752.804 TL tutarında artarak 7.405.214 TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılında finansman giderlerinin 6.299.849 TL tutarındaki kısmı faiz giderlerinden oluşmaktadır. 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in 2.665.672 TL tutarında finansman gideri oluşurken, 2023 yılının aynı döneminde 4.082.552 TL tutarında finansman gideri oluşmuştur. Yukarıda özetlenen faaliyetler sonucunda, Şirket 2020 yılında 153.841 TL tutarında, 2021 yılında 2.742.659 TL tutarında, 2022 yılında ise 2.422.030 TL tutarında net dönem karı elde etmiştir. 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde yukarıda detaylarına yer verilen yangın nedeniyle 25.733.740 TL tutarında net dönem zararı oluşan Şirket, 2023 yılının aynı döneminde 14.140.469 TL tutarında net dönem karı elde etmiştir.
B.8	**Seçilmiş önemli proforma finansal bilgiler**	Yoktur.
B.9	**Kar tahmini ve beklentileri**	Yoktur.
B.10	**İzahnamede yer alan finansal tablolara ilişkin denetim raporlarındaki olumlu görüş dışındaki hususların içeriği**	İzahnamede yer alan finansal tablolara ilişkin Arsen Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. tarafından hazırlanan bağımsız denetim raporlarında olumlu görüş verilmiştir.
B.11	**İhraççının işletme sermayesinin mevcut yükümlülüklerini karşılayamaması**	Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle net işletme sermayesi aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

(TL)	30.06.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Dönen Varlıklar	343.405.650	204.711.532	80.940.294	4.263.442
Kısa Vadeli Yükümlülükler	133.367.261	224.711.728	54.219.309	1.991.779
Net İşletme Sermayesi	210.038.389	-20.000.196	26.720.985	2.271.663

Şirket'in net işletme sermayesi 31.12.2020 tarihi itibarıyla 2.271.663 TL, 31.12.2021 tarihi itibarıyla 26.720.985 TL, 31.12.2022 tarihi itibarıyla -20.000.196 TL, 30.06.2023 tarihi itibarıyla 210.038.389 TL olarak gerçekleşmiş olup, bu kapsamda Şirket'in işletme sermayesinin izahname tarihini müteakip en az 12 aylık dönem içinde ortaya çıkacak ihtiyaçlar için yeterli olduğu değerlendirilmektedir.
Bunuyla birlikte, Şirket'in 31.12.2022 tarihi itibarıyla net işletme sermayesi açığı bulunmasının başlıca nedeni Şirket'in kısa vadeli yükümlülükleri arasında yer alan 33.591.000 TL tutarındaki ilişkili taraflara diğer borçlarından oluşmaktadır. Söz konusu borçlar arasında yer alan Re-Pie Portföy Yönetimi

UMR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKENDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. Ibn Sina Cad. Simli Sarayı No:21 Sancaktepe İST. Tic.Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:20 Şişli / İstanbul
Mersis 0386003521700013 www.a1capital.com.tr

		Anonim Şirketi Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na olan 85.508.340 TL tutarındaki borç 31.12.2022 tarihinden sonra aşağıda detaylarına yer verilen sermaye artırımı ile sermayeye ilave edilmiştir. 31.12.2022 tarihli finansal tablolardan sonraki dönemde, Şirket'in 22/06/2023 tarihinde ticaret siciline tescil edilen sermaye artırımı ile Şirket'in 450.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 90.141.600 TL olan çıkarılmış sermayesi, mevcut ortakların yeni pay alma hakları tamamen kısıtlanmak suretiyle, 14.929.246 TL nominal tutarlı kısmı mevcut ortaklardan Re-Pie Portföy Yönetimi Anonim Şirketi Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu tarafından Şirket'e nakden ödenmiş olan borçlardan karşılanmak suretiyle, 775.000 TL nominal tutarlı kısmı mevcut ortaklardan Pardus Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş. tarafından nakden ve 4.454.154 TL nominal tutarlı kısmı ise Al Portföy Yönetimi A.Ş. Expansion Funding Girişim Sermayesi Yatırım Fonu tarafından nakden karşılanmak üzere, toplamda 20.158.400 TL tutarında arttırılarak 110.300.000 TL'ye yükseltilmiş olup bu çerçevede sermaye artırımı primli olarak yapılmıştır. Sermaye artırımına ihraç edilecek payların tamamı (B) grubu paylar olarak ihraç edilmiştir. Bu doğrultuda sermaye artırımı aşağıdaki şekilde gerçekleşmiştir: - İhraç edilmiş ve Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na 14.929.246 TL nominal değerli paylar 152.701.585 TL tutar karşılığında satılmıştır. Şirket'in Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na olan 152.701.585 TL tutarındaki borç mahsup edilerek 14.929.246 TL tutarlı kısım sermayeye ilave edilmiş, kalan 137.772.339 TL emisyon primi olarak muhasebeleştirilmiştir. - İhraç edilmiş ve Pardus Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş.'ye 775.000 TL nominal değerli paylar 7.926.973 TL tutar karşılığında satılmıştır. Bu şekilde 775.000 TL sermayeye ilave edilmiş olup kalan 7.151.973 TL emisyon primi olarak muhasebeleştirilmiştir. - İhraç edilmiş ve Al Portföy Yönetimi A.Ş. Expansion Funding Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na 4.454.154 TL nominal değerli paylar 45.558.647 TL tutar karşılığında satılmıştır. Bu şekilde 4.454.154 TL sermayeye ilave edilmiş olup kalan 41.104.493 TL emisyon primi olarak muhasebeleştirilmiştir. Söz konusu sermaye artırımı sonucunda Şirket pozitif net işletme sermayesine sahip olmuştur.
C—SERMAYE PİYASASI ARACI		
C.1	**İhraç edilecek ve/veya borsada işlem görecek sermaye piyasası aracının menkul kıymet tanımlama numarası (ISIN) dahil tür ve gruplarına ilişkin bilgi**	İşbu izahname kapsamında 75.000.000 TL nominal değerli (B) grubu Şirket payları halka arz edilecek ve Borsa İstanbul'da işlem görecek olup, söz konusu paylara ilişkin ISIN kodu işbu izahname tarihi itibarıyla belirlenmemiştir.
C.2	**Sermaye piyasası aracının ihraç edileceği para birimi**	Paylar Türk Lirası cinsinden satışa sunulacaktır.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe/İST Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1983 UZMANI

15 Eylül 2023

AI CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Binası No:20 Şişli/İstanbul Ticaret Sicil No:270189
Mersis 0385000352100015 www.aicapital.com.tr

C.3	**İhraç edilmiş ve bedelleri tamamen ödenmiş pay sayısı ile varsa bedeli tam ödenmemiş pay sayısı** **Her bir payın nominal değeri**	İhraççı'nın çıkarılmış sermayesi 110.300.000 TL olup, bu sermaye her biri 1 TL nominal değerde 20.000.000 adet (A) grubu nama ve 90.300.000 adet (B) grubu hamiline olmak üzere toplam 110.300.000 adet paydan oluşmaktadır. Bu sermayenin tamamı ödenmiştir. Her bir payın nominal değeri 1,00 TL'dir.
C.4	**Sermaye piyasası aracının sağladığı haklar hakkında bilgi**	İhraç edilecek paylar ilgili mevzuat uyarınca pay sahiplerine aşağıdaki hakları sağlamaktadır: -Kardan Pay Alma Hakkı (SPKn madde 19, Kar Payı Tebliği Seri – No II-19.1, TTK md.507) -Ortaklıktan Ayrılma Hakkı (SPKn madde 24, Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği II-23.3) -Ortaklıktan Çıkarma ve Satma Hakkı (SPKn md 27, Ortaklıktan Çıkarma ve Satma Hakları Tebliği II-27.2) -Tasfiyeden Pay Alma Hakkı (TTK madde 507) -Bedelsiz Pay Edinme Hakkı (SPKn madde 19, Pay Tebliği VII-128.1) -Yeni Pay Alma Hakkı (TTK madde 461, kayıtlı sermaye sistemdeki ortaklıklar için SPKn madde 18, Kayıtlı Sermaye Sistemi Tebliği, II-18.1) -Genel Kurula Davet ve Katılma Hakkı (SPKn madde 29,30, Vekâleten Oy Kullanması ve Çağrı Yoluyla Vekâlet Toplanması II-30,1, TTK Madde 414, 415, 419, 425, 1527) -Genel Kurulda Müzakerelere Katılma Hakkı (TTK md 407, 409, 417) -Oy Hakkı (SPKn md.30, TTK md 432, 434, 436) - İtfa Geri Satma Hakkı (İzahname ve İhraç Belgesi Tebliği II-5.1) -Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı (SPKn md 14, Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği II-14.1, TTK md 437) -İptal Davası Açma Hakkı (TTK md 445-451, SPKn md 18/6, 20/2) -Azınlık Hakları (TTK md 411, 412, 420, 439, 531, 559) -Özel Denetim İsteme Hakkı (TTK md 438,439)
C.5	**Sermaye piyasası aracının devir ve tedavülünü kısıtlayıcı hususlar hakkında bilgi**	Halka arz edilecek paylar üzerinde, payların devir ve tedavülünü kısıtlayıcı veya pay sahibinin haklarını kullanmasına engel olacak kayıt bulunmamaktadır.
C.6	**Halka arz edilen sermaye piyasası araçlarının borsada işlem görmesi için başvuru yapılıp yapılmadığı veya yapılıp yapılmayacağı hususu ile işlem görülecek pazara ilişkin bilgi**	Halka arz edilecek payların BİST Yıldız Pazar'da işlem görmesi için BİAŞ'a başvuruda bulunulmuştur.
C.7	**Kar dağıtım politikası hakkında bilgi**	İhraççının kar dağıtım esasları, Esas Sözleşme'nin "Karın Tespiti ve Dağıtımı" başlıklı 15'inci maddesinde düzenlenmiştir. Buna göre, Şirket'in karı, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası mevzuatı ve genel kabul gören muhasebe ilkelerine göre tespit edilir.
	D—RİSKLER	
D.1	**İhraççıya, faaliyetlerine ve içinde bulunduğu sektöre ilişkin önemli risk faktörleri hakkında bilgi**	**İhraççıya ve Faaliyetlerine İlişkin Riskler:** - Şirket dondurulmuş unlu mamuller imalatında faaliyet göstermektedir. Fabrikada beklenmedik teknik arızalar, üretimde kesintiler meydana gelebilir, yedek parça temininde aksaklıklar olabilir, yenileme ve iyileştirme projeleri başarılı olmayabilir, satınım harcamalarına yol açabilir, enerji tedarikinde kesintiler yaşanabilir. Şirket, üretim tesisleri, depo veya faaliyetlerine ilişkin gerekli izin ve ruhsatları muhafaza

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe/İSTANBUL Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

ÜNİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:177 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicil No:270189
Mersis No: 0381004362100015 www.unicapital.com.tr

edemeyebilir, kaybedebilir. Bu durum Şirket'in faaliyetlerini, operasyonel sonuçlarını, mali durumunu ve ileriye yönelik beklentilerini olumsuz etkileyebilir.
- Şirket'in faaliyetleri hammadde tedarikinin devamlılığına bağlıdır. Tedarik zincirinde meydana gelecek sorunlar Şirket'in faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir. Şirket'in hammadde tedarikinde üçüncü kişi tedarikçilere bağımlı olması ve hammadde fiyatının değişkenliği Şirket'in faaliyetlerini ve kârlılığını olumsuz etkileyebilir.
- Şirket'in ürün stokları değişkenlik gösterebilir. Şirket'in ürün stoklarını efektif bir biçimde kullanamaması, Şirket'in faaliyetlerini ve mali durumunu olumsuz yönde etkileyebilir.
- Çeşitli sebeplerle, Şirket'in stratejik hedefleri ve planları gerçekleşemeyebilir.
- Şirket'in faaliyeti yoğun bir işletme sermayesi gerektirmektedir, Şirket işletme sermayesi ihtiyacını karşılayacak finansmanı bulamayabilir. Şirket'in yatırımlarını yapabilmesi, satın alımlarını finanse etmesi için finansman bulması gerekebilir.
- Müşterilerinin ödeme güçlüğüne girmesi ve tahsilat problemleri Şirket'in faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir.
- Çeşitli sebeplerle, üretim maliyetlerinin artması, Şirket'in faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir.
- Sektörde, yeni yatırımların hayata geçirilmesi ve rekabetin artması, Şirket'in finansal performansını olumsuz etkileyebilir.
- Şirket'in bilgi teknolojileri altyapısındaki aksaklıklar, sistem ve ağlarındaki arızalar, kesintiler veya bu sistem ve ağlara yapılabilecek siber saldırılar Şirket'in faaliyetlerini olumsuz yönde etkileyebilir.
- Şirket, çalışanlarının iş sahalarında işleri sırasında iş kazalarına ve meslek hastalıklarına maruz kalması şirketin faaliyetlerini etkileyebilir.
- Şirket'in karşılaşacağı tüm riskler sigortalanmayabilir, karşılaşılan hasar Şirket'in sahip olduğu sigorta teminatı kapsamında olmayabilir, Şirket sigorta tazminatını tahsil edemeyebilir. Bu durum Şirket'in faaliyetlerini ve finansal durumunu olumsuz yönde etkileyebilir.
- Şirket birtakım hizmetleri alt yüklenicilere gördürmektedir ve bu durum yürürlükteki mevzuat kapsamında sorumluluğunu doğurabilir.
- Şirket çalışanlarının yetkinliklerini etkin bir şekilde kullanamaması, neticesinde üretim sürecinde yaşanabilecek aksaklıklardan dolayı, üretilen ürünlerin gıda normlarına uygun olmaması ürünlerin müşteriler tarafından ayıplı olarak nitelendirilmesi, Şirket'in faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir, müşteri kaybına sebep olabilir.
- Şirket'in faaliyetleri ana hissedarının tecrübesine, yönetim kadrosunun deneyimine ve performansına bağlıdır. Üst düzey yöneticilerin ve önemli pozisyonlarda bulunan çalışanların kaybı Şirket faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir.
- İtibar ve marka imajının korunamaması Şirket'in faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir.
- Şirket faaliyetleri olası para cezaları, cezai yaptırım ve yükümlülüklere yol açabilecek hijyen, sağlık, iş ve işçi güvenliği, çevre, rekabet ve kişisel verilerin korunması gibi çeşitli mevzuata tabidir.
- Şirket faaliyetlerini sürdürürken çeşitli hukuki dava ve ihtilaflarla karşılaşabilir, yargı kararlarına, idari ceza ve yaptırımlara maruz kalabilir.

OMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. Toni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe/İST. Tic.Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

İSTANBUL MENKUL KIYMETLER BORSASI 1997

15 Eylül 2023

AL CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza 81... 29 Şişli/İstanbul
Z... VD ... 004 5 ... Tic. No:270189
Mersis 0386002521000015 www.alcapital.com.tr

		- Şirket'in faaliyetleri büyük ölçüde ana ortağı Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş. ile doğrudan ilişkili olup, Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin faaliyetlerinde ve/veya finansal durumunda meydana gelebilecek olumsuzluklar Şirket'in faaliyetlerini ve finansal durumunu olumsuz etkileyebilir. **İhraççının içinde bulunduğu sektöre ilişkin riskler:** - Küresel ısınma, hava koşullarındaki uç değişiklikler ve doğal afetler (deprem, kuraklık, sel, çığ, fırtına, yangın vb.), Türkiye'de ve dünyada tarım ürünlerinde üretim verimini ve yoğunluğunu etkileyebilir ve bu durum sektörde faaliyet gösteren ortaklıkların hammadde tedarikini ve dolayısıyla faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir. - Sağlıklı yaşam tercihleri ile değişen beslenme eğilimleri ve eğilimlerden etkilenen tüketicilerin tüketim tercihlerini değiştirmesi nedeniyle unlu mamullerin tüketiminin azalması sektörde faaliyet gösteren ortaklıkların faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir. - Sektörde faaliyet gösteren ortaklıkların ürünlerini ihraç ettiği ülkelerde ilgili mevzuatta ve gıda standartlarında değişiklik yapılabilir, bu ülkelerde ihracat sınırlanabilir, herhangi bir nedenle sonlandırılabilir veya yasaklanabilir, sektörde faaliyet gösteren ortaklıklar bu değişikliklerle uyum içinde olmayabilir, bu kapsamda faaliyetleri ve finansal durumu olumsuz etkilenebilir. - Olası yeni bir pandemi süreci sektörde faaliyet gösteren ortaklıkların faaliyetlerini ve finansal durumunu olumsuz etkileyebilir. - Sektörde faaliyet gösteren ortaklıkların ürünleri, Türk Gıda Kodeksine ve ilgili düzenlemelere tabidir. Ortaklıkların söz konusu düzenlemelerine tam olarak uymaması veya uyum için ortaya çıkan maliyetler faaliyetlerinde ve finansal durumunda olumsuz etkilere neden olabilir.
D.3	**Sermaye piyasası aracına ilişkin önemli risk faktörleri hakkında bilgi**	**İhraç edilecek paylara ilişkin riskler:** - İhraççının payları ilk kez halka açık bir piyasada işlem göreceğinden fiyat ve hacim dalgalanması yaşanabilir. - Halka Arz Edilen Paylar dışında sermayeyi temsil eden diğer Şirket paylarının halka arz kapsamında verilen, dolaşımdaki pay miktarını artırmamaya dönük taahhütlere ilişkin sürenin dolmasının ardından büyük miktarlarda satılması veya bu tür satışların gerçekleşebileceği olasılığı, Halka Arz Edilen Payların piyasa fiyatı üzerinde önemli ve olumsuz etkiye neden olabilir. - İhraççı, gelecek dönemlerde dağıtıma konu edilebilecek kar elde edemeyebilir ya da İhraççı'nın genel kurulunda kar payı dağıtmamaya karar verilebilir.Şirket'in halka açıklık oranı sınırlıdır ve payların likiditesi ve pay fiyatı üzerinde bunun olumsuz etkisi olabilir. - Fiyat tespit raporundaki varsayımların gerçekleşmemesi Şirket'in pay fiyatını olumsuz etkileyebilir. - Şirket payları Türk Lirası üzerinden işlem görecek olup, Türk Lirası'nın değerindeki dalgalanmalar Şirket paylarının değerinde dalgalanmaya sebep olabilir. - Halka arz edilecek paylar tüm yatırımcılar için uygun bir yatırım olmayabilir.
		E- HALKA ARZ
E.1	**Halka arza ilişkin ihraççının/halka arz edenin elde edeceği net gelir ile**	Şirket halka arzdan 768.000.000 TL tutarında brüt gelir elde edecektir. Halka arza ilişkin toplam maliyetin 30.128.095 TL, halka arz edilecek pay başına maliyetin ise 0,4017 TL olacağı

OMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. Şehit Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İST Ticaret Sic.No: 300663-5 Mersis Numarası: 0303113994300001 Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No 29 Şişli / İstanbul Ticaret Sicil No: 270189 Mersis 0386071352100015 www.a1capital.com.tr

	katlanacağı tahmini toplam maliyet ve talepte bulunan yatırımcılardan talep edilecek tahmini maliyetler hakkında bilgi	tahmin edilmektedir. Şirket'in halka arzdan elde edeceği net gelirin 737.871.905 TL olacağı beklenmektedir. Halka arzdan pay alacak yatırımcılardan, ihraç edilen payların bedeli dışında alım taleplerine aracılık eden yetkili kuruluşlar tarafından işlem komisyonu bedeli talep edilebilir. Bununla birlikte daha önce herhangi bir aracı kurumda hesabı bulunmayan yatırımcılar için ise hesap açma ücreti vb. maliyetler doğabilir.
E.2a	**Halka arzın gerekçesi, halka arz gelirlerinin kullanım yerleri ve elde edilecek tahmini net gelir hakkında bilgi**	Şirket halka arzdan 768.000.000 TL tutarında brüt gelir elde edecektir. Halka arza ilişkin toplam maliyetin 30.128.095 TL, halka arz edilecek pay başına maliyetin ise 0,4017 TL olacağı tahmin edilmektedir. Şirket'in halka arzdan elde edeceği net gelirin 737.871.905 TL olacağı beklenmektedir. Şirket paylarının halka arz yoluyla satışı ve sermaye artırımıyla, Şirket'in yapmayı planladığı yatırımların (mevcut üretim süreçlerinin otomasyonuna ve kapasite artırımına yönelik makine ve ekipman yatırımları, üretim maliyetlerinin düşürülmesine yönelik güneş enerjisi yatırımı, depo ve lojistik yatırımı) finansmanı, Şirket'in halihazırda yürütmekte olduğu mağazacılık faaliyetlerinin geliştirilmesi ve Şirket'in büyüyen faaliyetlerinin gerektirdiği işletme sermayesi ihtiyacının karşılanması amaçlanmaktadır. Bunun yanında, Şirket'in adil piyasa değerinin belirlenmesi, Şirket ve ürünlerinin bilinirliğinin artırılması ve Şirket'in kurumsal kimliğinin güçlendirilmesi hedeflenmektedir. Şirket'in 23/08/2023 tarihli yönetim kurulu toplantısında karara bağlanan 23/08/2023 tarihli Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanımına İlişkin Yönetim Kurulu Raporu uyarınca Şirket'in sermaye artırımı yolu ile ihraç edilecek 75.000.000 TL nominal değerli (B) Grubu paylarının ihraç ve halka arzından elde edilecek fonun, halka arz giderleri düşüldükten sonra kalan kısmına ilişkin planlanan kullanım yerleri aşağıdaki gibidir: **Yeni Yatırımlarının Finansmanı** Şirket üretim faaliyetlerini Sancaktepe/İSTANBUL'da bulunan 2542 m² arazi üzerine kurulu, 3600 m² kapalı alanda sürdürmektedir. Şirket'in Sancaktepe/İSTANBUL'da bulunan üretim tesislerinde, dondurulmuş unlu mamüller (çiğ, yarı pişmiş, pişmiş), dondurulmuş ekmek ve ekmek çeşitleri (çiğ, yarı pişmiş, pişmiş), dondurulmuş pasta, dondurulmuş meyveli şurup, dondurma, hafif fırıncılık ürünleri (tatlı-tuzlu kurabiye çeşitleri, galeta, gevrek, kraker çeşitleri) üretilmektedir. Mevcut üretim tesisinin yıllık üretim kapasitesi yaklaşık 12.800 tondur. Şirket önümüzdeki dönemde, mevcut üretim süreçlerini daha fazla otomatize hale getirmek, üretim süreçlerini hızlandırmak ve mevcut kapasitesini artırmak amacıyla yeni üretim hatları kurmayı planlamaktadır. Bunun yanında mevcut üretim faaliyetlerinde önemli bir yer tutan enerji giderlerini düşürmek ve karlılığını arttırmak amacıyla, Sancaktepe/İSTANBUL'da bulunan mevcut fabrikası çatısına güneş paneli yatırımı yapmayı ve enerji giderlerinin önemli bir kısmını bu panellerden elde edilecek elektrik geliriyle karşılamayı planlamaktadır. Bunun yanında Şirket, satış ve dağıtım kapasitesini güçlendirmek amacıyla depo ve lojistik merkezi yatırımı yapmayı planlamaktadır. Şirket halka arzdan elde edeceği net fonun yaklaşık %20'sini söz konusu yeni yatırımlarının finansmanında kullanmayı planlamaktadır.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Tic.Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

ALTAPTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:2/3 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D. 7350135 21 Tic.Sic.No: 270189
Tel: 0(212) 358 00 00 Faks: 0(212) 358 00 15 www.altaptal.com.tr

		Mağazacılık Faaliyetlerinin Geliştirilmesi Şirket Simit Sarayı markası altında mağazacılık faaliyetlerini yürütmekte olup, mevcut durumda Şirket uhdesinde faaliyet gösteren 6 adet Simit Sarayı franchise mağazaları bulunmaktadır. Bu mağazalar Mecidiyeköy Metro, Tuyap, Kadıköy Metro, Şişli Metro, Yenikapı Metro ve Metrocity şubelerinde yer almaktadır. Mağaza Satışı ve Mağaza Dekorasyonu Satışları kapsamında Şirket, açmış olduğu yeni mağazaları Simit Sarayı Yatırım A.Ş. ile imzalamış olduğu master franchise anlaşmaları kapsamında 3.kişilere devir edebilmektedir. Devrettiği mağazaların bir kısmının işletme hakkı yine Şirkete ait olabilmektedir. Bu kapsamda Şirket önümüzdeki dönemde yurtiçi ve yurtdışında, yeni mağazaların açılışı ve mevcut mağazaların satın alınması yoluyla, uhdesinde bulundurduğu Simit Sarayı mağazalarının sayısını artırmayı ve satışlarını ve karlılığını artırmayı planlamaktadır. Söz konusu mağaza açılışları ve satın alımlarıyla, Şirket uygun gördüğü şartlarda üçüncü kişilere satılabilir nitelikte yeni mağazalar edinmeyi ve bu mağazaları işletmeyi değerlendirebilecektir. Şirket, halka arzdan elde edeceği net fonun %45'ini yukarıda yer verildiği şekilde yeni mağaza açılışları ve satın almalarında kullanmayı ve böylelikle hasılatını ve karlılığını artırmayı planlamaktadır. **İşletme Sermayesinin Finansmanı** Şirket'in 2021 yılında yaklaşık 61 Milyon TL olarak gerçekleşen hasılatı, Şubat 2022'de Şirket'in üretim tesisinde gerçekleşen yangına rağmen 2022 yılında yaklaşık 290 Milyon TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in ilerleyen dönemde satış hacminin ve büyümesinin hızlı bir şekilde artması beklenmektedir. Bu kapsamda Şirket'in hammadde tedarik ihtiyacı, ticari alacakları, ortalama stok miktarı gibi işletme sermayesi ihtiyacının artacağı öngörülmektedir. Bu kapsamda halka arzdan edilecek net fonun %35'ini, artan iş hacmi ve üretimini destekleyecek şekilde işletme sermayesi ihtiyacının finansmanında kullanmayı planlamaktadır. Tüm bu hususlara ek olarak, yukarıda belirtilen fon kullanım oranları, Şirket'in menfaatleri ve piyasa koşulları doğrultusunda değişkenlik gösterebilecektir. Şirket, halka arzdan elde edilecek net geliri yukarıda izah edilen şekilde kullanmaya ihtiyacı olmadığı ve/veya kullanamadığı ölçüde, Şirket menfaatlerini gözeterek kullanım alanları arasında geçiş yapabilecektir. Şirket, halka arzdan elde edilen net gelirleri, yukarıda yer alan alanlarda kullanmaya başlayana kadar kur korumalı mevduat, Türk Lirası cinsinden vadeli mevduat veya yatırım fonları gibi menkul kıymet alımları suretiyle nemalandırabilecektir.
E.3	**Halka arza ilişkin bilgiler ve koşulları**	Halka arzın gerçekleştirilmesi için, SPK'nın onayı haricinde halka arz edilen payların borsada işlem görebilmesi için Borsa İstanbul'un uygun görüşünün alınması gerekmektedir. Halka arz, Şirket'in 110.300.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin tamamı nakit karşılığı olarak 185.300.000 TL'ye çıkarılması neticesinde ihraç edilecek olan toplam 75.000.000 TL nominal değerli (B) grubu hamiline payın satışı suretiyle gerçekleştirilecektir. Halka arz edilecek 75.000.000 TL nominal değerli (B) grubu hamiline yazılı payların, Şirket'in halka arz sonrası çıkarılmış sermayesine (185.300.000 TL) oranı %40,47 olacaktır. Halka arz edilecek paylar için, 2 (iki) iş günü boyunca talep toplanacaktır. Bu sürenin başlangıç ve bitiş tarihleri Tasarruf

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKENDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe/İST. Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No: 3 İç Kapı No: 29 Şişli İstanbul

		Sahiplerine Satış Duyurusu ile KAP'ta ilan edilecektir. Halka arzda satış, A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş. liderliğinde oluşturulacak konsorsiyum tarafından sabit fiyat ile talep toplama ve en iyi gayret aracılığı yöntemi ile gerçekleştirilecektir. Halka arzda 1,00 TL nominal değerli 1 adet payın satış fiyatı 10,24 TL olarak belirlenmiştir. Şirket paylarının halka arzında talepte bulunacak yatırımcılar; Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar, Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar, Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar ve Yurt Dışı Kurumsal Yatırımcılar'dır. Şirket paylarının halka arzına Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar konsorsiyum üyesi tüm yetkili aracı kurumların merkez, şube, irtibat büroları ile satışa yetkili acente olan bankaların ilgili şubelerine talepte bulunmak için başvurabilirler. Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar, Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar ve Yurt Dışı Kurumsal Yatırımcılar'ın talepleri sadece halka arza aracılık eden A1 Capital tarafından toplanacaktır. Halka arz edilecek toplam 75.000.000 TL nominal değerli payların; - 40.500.000 TL nominal değerdeki %54 oranındaki kısmı Yurt İçi Bireysel Yatırımcılara, - 21.750.000 TL nominal değerdeki %29 oranındaki kısmı Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılara, - 11.250.000 TL nominal değerdeki %15 oranındaki kısmı Yurt Dışı Kurumsal Yatırımcılara, - 1.500.000 TL nominal değerdeki %2 oranındaki kısmı Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılara gerçekleştirilecek satışlar için tahsis edilmiştir. İhraç edilecek paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde MKK tarafından hak sahipleri bazında kayden izlenecek olup, payların fiziki teslimi söz konusu değildir. Kaydi paylar dağıtım listesinin konsorsiyum üyelerine iletilmesini takip eden azami 2 (iki) iş günü içerisinde teslim edilecektir. Halka arz sonuçları, Kurul'un sermaye piyasası araçlarının satışına ilişkin düzenlemelerinde yer alan esaslar çerçevesinde dağıtım listesinin kesinleştiği günü takip eden iki iş günü içerisinde Kurul'un özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeleri uyarınca kamuya duyurulur. SPKn'nın 8'inci maddesi uyarınca, izahname ile kamuya açıklanan bilgilerde, satışa başlamadan önce veya satış süresi içinde yatırımcıların yatırım kararını etkileyebilecek değişiklik veya yeni hususların ortaya çıkması halinde durum İhraççı veya Halka Arz Eden tarafından en uygun haberleşme yöntemi vasıtası ile derhal Kurul'a bildirilir. Değişiklik gerektiren veya yeni hususların ortaya çıkması halinde, satış süreci durdurulabilir. Değiştirilecek veya yeni eklenecek hususlar bildirim tarihinden itibaren 7 (yedi) iş günü içinde SPKn'nında yer alan esaslar çerçevesinde SPK tarafından onaylanır ve izahnamenin değişen veya yeni eklenen hususlara ilişkin kısımları yayımlanır. Değişiklik veya yeni hususların yayımlanmasından önce pay satın almak için talepte bulunmuş olan yatırımcılar, izahnamede yapılan ek ve değişikliklerin yayımlanmasından itibaren 2 (iki) iş günü içerisinde taleplerini geri alma haklarına sahiptirler.
E.4	**Çatışan menfaatler de dahil olmak üzere halka arza ilişkin ilgili kişilerin önemli menfaatleri**	Şirket, sermaye artırımı yoluyla halka arz edilecek paylar üzerinden halka arz geliri elde edecektir. Şirket paylarının halka arzına aracılık eden yatırım kuruluşu A1 Capital ise halka arza aracılık komisyonu elde edeceklerdir. A1 Capital'in halka arz işlemi nedeniyle elde edeceği komisyon hariç, doğrudan veya dolaylı olarak halka arzın başarısına bağlanmış bir ekonomik çıkarı ve Şirket ile herhangi bir sermaye/ortaklık ilişkisi bulunmamaktadır. A1 Capital ile

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKENDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. Bağlıca Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İST. Tic.Sic.No: 300663-5
Mersis No: Vergi Dairesi: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

İSTANBUL MENKUL KIYMETLER BORSASI 1923 İSTANBUL MENKUL KIYMETLER BORSASI UZMANI 99

25

15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:193 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Levent V.D. 3[illegible] 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004252100015 www.a1capital.com.tr

		Şirket arasında halka arza aracılık ve satış sözleşmesi dışında herhangi bir anlaşma yoktur. A1 Capital ile Şirket'in %5 ve daha fazlasına sahip pay sahipleri arasında, halka arza aracılık sözleşmesi dışında, halka arza ilişkin herhangi bir anlaşma yoktur. A1 Capital'in halka arz işlemi nedeniyle elde edeceği komisyon hariç, doğrudan veya dolaylı olarak halka arzın başarısına bağlanmış bir ekonomik çıkarı bulunmamaktadır. Şirket ve halka arza aracılık eden yatırım kuruluşu A1 Capital arasında çıkar çatışması veya herhangi bir menfaat çatışması bulunmamaktadır. Halka arza aracılık edecek diğer Konsorsiyum Üyeleri de halka arza aracılık komisyonu elde edeceklerdir. Şirket ile diğer Konsorsiyum Üyeleri arasında çıkar çatışması veya herhangi bir menfaat çatışması bulunmamaktadır. Şirket paylarının halka arzına ilişkin bağımsız hukukçu raporunu hazırlayan Lexist Avukatlık Bürosu hukuki danışmanlık ücreti, bağımsız denetim kuruluşu Arsen Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. ise bağımsız denetim raporu ücreti elde edecektir. Şirket ile Şirket paylarının halka arzına ilişkin bağımsız hukukçu görüşünü oluşturan Lexist Avukatlık Bürosu arasında herhangi bir menfaat çatışması ve herhangi bir sermaye/ortaklık ilişkisi bulunmamaktadır. Lexist Avukatlık Bürosu ile Şirket arasında herhangi bir sermaye/ortaklık ilişkisi yoktur. Lexist Avukatlık Bürosu'nun doğrudan ya da dolaylı olarak halka arzın başarısına bağlanmış bir ekonomik çıkarı bulunmamaktadır. Lexist Avukatlık Bürosu'nun Şirket'in %5 ve daha fazlasına sahip pay sahipleriyle arasında, halka arza ilişkin sunulan hukuki danışmanlık hizmetleri haricinde, herhangi bir anlaşma yoktur. Şirket ile Şirket'in finansal tablolarının özel bağımsız denetimini yapan Arsen Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. arasında herhangi bir menfaat çatışması ve herhangi bir sermaye/ortaklık ilişkisi bulunmamaktadır. Arsen Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. ile Şirket arasında herhangi bir sermaye/ortaklık ilişkisi yoktur. Arsen Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş.'nin doğrudan ya da dolaylı olarak halka arzın başarısına bağlanmış bir ekonomik çıkarı bulunmamaktadır. Arsen Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. ile Şirket'in %5 ve daha fazlasına sahip pay sahipleriyle arasında, Şirket'e sunulan bağımsız denetim hizmetleri haricinde, herhangi bir anlaşma yoktur. Bunların dışında halka arzdan önemli menfaati olan danışmanlar vb. bulunmamaktadır.
E.5	**Sermaye piyasası aracını halka arz eden kişinin/ihraççının ismi/unvanı** **Kim tarafından ve ne kadar süre ile taahhüt verildiği hususlarını içerecek şekilde dolaşımdaki pay miktarının artırılmamasına ilişkin verilen taahhütler hakkında bilgi**	İşbu izahnameye konu halka arzda İhraççı olarak DMR Unlu Mamuller Üretim Gıda Toptan Perakende İhracat A.Ş. sermaye artırımı suretiyle paylarını halka arz edecektir. Şirket 23/08/2023 tarihli taahhüdü ile, Şirket paylarının Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 1 (bir) yıl boyunca; herhangi bir bedelli ve/veya bedelsiz sermaye artırımı yapılmayacağını ve dolaşımdaki pay miktarının hiçbir surette artırılmayacağını, bu süre boyunca yeni bir satış veya halka arz yapılmayacağını ve dolaşımdaki pay miktarının artması neticesini doğuracak herhangi bir karar alınmayacağını, bu süre boyunca yeni bir satış veya halka arz yapılacağına dair ya da dolaşımdaki pay miktarının artması neticesini doğuracak herhangi bir başvuru veya açıklamada bulunulmayacağını taahhüt etmiştir. Şirket ortakları Simit Sarayı A.Ş., Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende GSYF, Pardus GSYO ve A1 Portföy Yönetimi

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKENDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

SERMAYE PİYASASI KURULU
15 Eylül 2023

MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Sitesi No 193 İç Kapı No 29 Şişli / İstanbul
Tel: 0212 353 35 2[illegible] Ticaret Sicil No:270189
0850 532 1 0015 www.a1capital.com.tr

		A.Ş. Expansion Funding GSYF 23/08/2023 tarihli taahhütleri ile; - Şirket paylarının Borsa İstanbul'da işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 1 (bir) yıl boyunca, Şirket sermayesinde sahip oldukları ve halka arza konu olmayan payları, payların halka arz fiyatından bağımsız olarak, hiçbir surette Borsa'da satmayacaklarını, Borsa'da satılması sonucunu doğuracak şekilde herhangi bir işleme tabi tutmayacaklarını, 30.03.2023 tarih ve 20/412 sayılı Kurul İlke Kararı saklı kalmak üzere, söz konusu payların bir yıl süre içinde kısmen veya tamamen Borsa dışında satılması veya devredilmesi durumunda Sermaye Piyasası Kurulu'nun özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde özel durum açıklaması yapacaklarını ve Borsa dışında satışa konu payların da bu sınırlamalara tabi olacağını alıcılara bildireceklerini, - 30.03.2023 tarih ve 20/412 sayılı Kurul İlke Kararı çerçevesinde, Şirket paylarının Borsa'da işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 180 gün boyunca, Şirket sermayesinde sahip oldukları ve halka arza konu olmayan payları Borsa dışında satışa konu etmeyeceklerini, başka yatırımcı hesaplarına virmanlamayacaklarını, Borsa'da özel emir ile ve/veya toptan satış işlemlerine konu etmeyeceklerini taahhüt etmişlerdir.
E.6	**Halka arzdan kaynaklanan sulanma etkisinin miktarı ve yüzdesi** **Yeni pay alma hakkı kullanımının söz konusu olması durumunda, mevcut hissedarların halka arzdan pay almamaları durumunda sulanma etkisinin miktarı ve yüzdesi**	Halka arza katılmayan mevcut ortaklar için (pozitif) pay başına sulanma etkisi 2,3985 TL ve %61,30 seviyesinde olacağı hesaplanmaktadır. Halka arzdan pay alacak yeni ortaklar için (negatif) -38,37% seviyesinde sulanma etkisi söz konusu olup, 1 TL nominal bedelli pay için sulanma etkisi tutarı (negatif) -3,9290 TL olarak hesaplanmaktadır.
E.7	**Talepte bulunan yatırımcılardan talep edilecek tahmini maliyetler hakkında bilgi**	Yetkili kuruluşlar ücretlendirme politikaları çerçevesinde yatırımcılardan hesap açma ücreti, sermaye piyasası aracının MKK'ya virman ücreti, yatırımcının başka bir yetkili kuruluştaki hesabına virman ücreti, EFT ücreti, damga vergisi ve diğer vergi ve ücretleri talep edebilirler.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. Şehit Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İST Tic.Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1983 DÜZMANI 99

15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza B Blok Kat:1 No:29 Şişli İstanbul
Zincirlikuyu V.D. 386 004 35 21 Ticaret Sicil No:270189
Mersis 0386004351000015 www.a1capital.com.tr

3. BAĞIMSIZ DENETÇİLER

3.1. İzahnamede yer alan finansal tablo dönemleri itibariyle ihraççının bağımsız denetim kuruluşlarının ticaret unvanları ile adresleri (üye oldukları profesyonel meslek kuruluşları ile birlikte):

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tabloları Arsen Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. tarafından denetlenmiş ve ilgili özel bağımsız denetim raporları hazırlanmıştır.

Arsen Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş.	
Sorumlu Denetçi	Ali ORDULU
Adresi	Merkez Mah. Ayazma Cad. Papirus Plaza, No:37, Kat:6 Ofis No:2 Kağıthane İstanbul
Telefon	0212 951 02 47
İnternet Adresi	www.arsendenetim.com
Üye Olunan Profesyonel Meslek Kuruluşları	İstanbul Serbest Muhasebeci Mali Müşavirler Odası

3.2. Bağımsız denetim kuruluşlarının/sorumlu ortak baş denetçinin görevden alınması, görevden çekilmesi ya da değişmesine ilişkin bilgi:

Yoktur.

4. SEÇİLMİŞ FİNANSAL BİLGİLER

Şirket'in özel bağımsız denetimden geçmiş 2020, 2021 ve 2022 yılları ile 01.01.2023-30.06.2023 dönemine ilişkin konsolide olmayan finansal durum tabloları ile gelir tablolarından seçilen önemli finansal kalemlere aşağıdaki tablolarda yer verilmiştir.

Finansal Durum Tabloları (TL)	**30.06.2023**	**31.12.2022**	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Dönen Varlıklar	**343.405.650**	**204.711.532**	**80.940.294**	**4.263.442**
Nakit ve Nakit Benzerleri	5.593.843	3.517.745	2.231.624	21.072
Ticari Alacaklar	209.889.876	84.941.989	38.437.980	-
- İlişkili Taraflardan	180.233.993	62.508.032	31.508.171	-
- İlişkili Olmayan Taraflardan	29.655.883	22.433.957	6.929.809	-
Diğer Alacaklar	6.338	6.338	136.338	3.569.423
- İlişkili Taraflardan	-	-	-	3.107.165
- İlişkili Olmayan Taraflardan	6.338	6.338	136.338	462.258
Stoklar	17.779.058	18.556.264	12.445.779	85.481
Peşin Ödenmiş Giderler	70.913.849	65.406.479	20.351.815	209.858
- İlişkili Taraflardan	54.000.000	57.795.511	16.107.371	-
- İlişkili Olmayan Taraflardan	16.913.849	7.610.968	4.244.444	209.858
Diğer Dönen Varlıklar	39.222.686	32.282.717	7.336.758	377.608
Duran Varlıklar	**279.592.642**	**262.662.841**	**98.239.362**	**1.014.302**
Diğer Alacaklar	131.105	55.820	55.820	-
- İlişkili Olmayan Taraflardan	131.105	55.820	55.820	-
Maddi Duran Varlıklar	274.930.184	247.001.389	93.210.421	962.238
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	1.360.214	1.365.955	1.270.869	367
Peşin Ödenmiş Giderler	2.081.986	12.030.641	2.081.986	447
- İlişkili Taraflardan	2.081.986	2.313.318	2.081.986	-
- İlişkili Olmayan Taraflardan	[illegible]	9.717.323	-	447
Ertelenmiş Vergi Varlığı	[illegible]	-	-	51.250
Diğer Duran Varlıklar	1.089.[illegible]	2.[illegible]09.036	1.620.266	-
Toplam Varlıklar	**622.998.292**	**467.374.373**	**179.179.656**	**5.277.744**
Kısa Vadeli Yükümlülükler	**133.3[illegible]7.201**	**224.711.728**	**54.219.309**	**1.991.779**

ONUR ÜNLÜ MAMÜLLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İçmi Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İST. Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL TİCARET ODASI

1 5 Eylül 2023

VERİTAS KURUMSAL YATIRIM VE MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No: [illegible] Kapı No 29 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicil No: 270189

Uzun Vadeli Borçların Kısa Vadeli Kısımları	2.305.397	2.695.211	662.919	-
Ticari Borçlar	62.390.559	152.429.856	37.729.178	1.656.834
- İlişkili Taraflara	5.209.051	61.452.249	3.253.478	-
- İlişkili Olmayan Taraflara	57.181.508	90.977.607	34.475.700	1.656.834
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	7.225.543	5.255.824	2.752.343	20.386
Diğer Borçlar	52.682.878	57.162.137	3.646.436	207.045
- İlişkili Taraflara	15.896.125	33.591.000	2.404.914	-
- İlişkili Olmayan Taraflara	36.786.753	23.571.137	1.241.522	207.045
Ertelenmiş Gelirler	2.921.292	3.356.491	8.088.682	18.650
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	2.951.369	1.489.012	372.837	63.443
Kısa Vadeli Karşılıklar	2.890.223	2.323.197	966.914	25.421
Uzun Vadeli Yükümlülükler	**58.083.708**	**40.336.073**	**14.171.762**	**3.255**
Uzun Vadeli Borçlanmalar	17.490.762	13.872.502	5.151.569	-
Uzun Vadeli Karşılıklar	2.679.495	3.809.707	1.822.907	3.255
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	37.913.451	22.653.864	7.197.286	-
Özkaynaklar	**431.547.323**	**202.326.572**	**110.788.585**	**3.282.710**
Ödenmiş Sermaye	110.300.000	90.141.600	90.141.600	100.000
Birleşmeden Kaynaklanan Özsermaye Farkları	(20.502.125)	(20.502.125)	(20.502.125)	-
Paylara İlişkin Primler	186.028.805	-	-	-
Kar Veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler Ve Giderler	133.232.325	124.339.248	35.223.291	(450)
Geçmiş Yıllar Karları / (Zararları)	8.347.849	5.925.819	3.183.160	3.029.319
Net Dönem Karı / (Zararı)	14.140.469	2.422.030	2.742.659	153.841
Toplam Kaynaklar	**622.998.292**	**467.374.373**	**179.179.656**	**5.277.744**

Gelir Tabloları (TL)	**01.01.2023-30.06.2023**	**01.01.2022-30.06.2022**	**2022**	**2021**	**2020**
Hasılat	149.713.483	82.071.544	290.262.043	61.002.574	1.352.838
Satışların Maliyeti	(80.344.221)	(73.870.183)	(223.655.480)	(45.026.857)	(217.957)
Brüt Kar	**69.369.262**	**8.201.361**	**66.606.563**	**15.975.717**	**1.134.881**
Genel Yönetim Giderleri	(11.940.295)	(6.084.939)	(19.114.316)	(1.894.437)	(2.915)
Pazarlama Giderleri	(24.260.513)	(13.978.700)	(35.179.868)	(9.367.411)	(1.316.466)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	27.913.260	14.901.954	23.330.670	11.684.241	574.478
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	(44.548.972)	(27.574.951)	(31.409.859)	(12.103.939)	(278.410)
Esas Faaliyet Karı / (Zararı)	**16.532.742**	**(24.535.275)**	**4.233.190**	**4.294.171**	**111.838**
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	-	225.114	3.480.052	94.942	-
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	(29.211)	-	-	(433.432)	-
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı / (Zararı)	**16.503.531**	**(24.280.161)**	**7.713.242**	**3.955.681**	**111.838**
Finansman Gelirleri	5.375.149	-	3.367.887	193.414	214.854
Finansman Giderleri	(4.082.552)	(2.665.672)	(7.405.214)	(652.410)	(118.341)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Karı / (Zararı)	**17.796.128**	**(26.945.833)**	**3.675.915**	**3.496.685**	**208.351**
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri/Geliri	**(3.655.659)**	**1.212.093**	**(1.253.885)**	**(754.026)**	**(54.510)**
Dönem Vergi Gideri/Geliri	(3.841.528)	-	(1.489.011)	(414.076)	(63.443)
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	185.869	1.212.093	235.126	(339.950)	8.933
Sürdürülen Faaliyetler Dönem Karı / (Zararı)	**14.140.469**	**(25.733.740)**	**2.422.030**	**2.742.659**	**153.841**
Dönem Karı / (Zararı)	**14.140.469**	**(25.733.740)**	**2.422.030**	**2.742.659**	**153.841**

ÖMR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

VENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:12 İç Kapı No:20 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicil No: 270189
www.tacapital.com.tr

Yatırımcı, yatırım kararını vermeden önce İhraççının finansal durum ve faaliyet sonuçlarına ilişkin ayrıntılı bilgilerin yer aldığı iş bu izahnamenin 10 ve 23 no'lu bölümlerini de dikkate almalıdır.

5. RİSK FAKTÖRLERİ

Halka Arz Edilen Paylara yönelik yatırım yapmak çeşitli riskler barındırmaktadır. Yatırım kararı alınmadan önce aşağıda belirtilen risk faktörlerinin işbu izahnamenin bütünü kapsamında dikkatlice değerlendirilmesi gerekmektedir. Aşağıda belirtilen riskler, Şirket yönetiminin işbu izahname tarihi itibarıyla Şirket'i ve Halka Arz Edilen Paylar'a yapılacak herhangi bir yatırımı esaslı biçimde etkileyebileceğini öngördüğü risklerdir. Söz konusu risklerden herhangi birinin gerçekleşmesi halinde, Halka Arz Edilen Payların değeri düşebilir ve yatırımın tamamının veya bir kısmının kaybedilmesi söz konusu olabilir.

Aşağıda belirtilen riskler karşılaşılabilecek tüm riskleri kapsamamaktadır. Halihazırda bilinmeyen ya da Şirket yönetiminin esaslı olarak addetmediği, ancak gerçekleşmeleri halinde Şirket'in faaliyetlerine, faaliyet sonuçlarına, likiditesine, finansal durumuna ve ileriye yönelik beklentilerine zarar verebilecek başka risk faktörleri mevcut olabilir. Risk faktörlerinin aşağıdaki sunum sıralaması Şirket yönetiminin söz konusu risklerin gerçekleşme olasılığı veya önemi bakımından yaptığı bir değerlendirmeye göre belirlenmiş bir sıralama olarak düşünülmemelidir.

5.1. İhraççıya ve faaliyetlerine ilişkin riskler:

Şirket dondurulmuş unlu mamuller imalatında faaliyet göstermektedir. Fabrikada beklenmedik teknik arızalar, üretimde kesintiler meydana gelebilir, yedek parça temininde aksaklıklar olabilir, yenileme ve iyileştirme projeleri başarılı olmayabilir, yatırım harcamalarına yol açabilir, enerji tedarikinde kesintiler yaşanabilir. Şirket, üretim tesisleri, depo veya faaliyetlerine ilişkin gerekli izin ve ruhsatları muhafaza edemeyebilir, kaybedebilir. Bu durum Şirket'in faaliyetlerini, operasyonel sonuçlarını, mali durumunu ve ileriye yönelik beklentilerini olumsuz etkileyebilir.

Şirket'in fabrikasında kullanılan altyapı, sistemler, üretim hatları, makineler ve teçhizat eskiyebilir. Bunlarda ekipman arızaları, işletme hataları, bakım eksikliği ve zamanla oluşan genel yıpranmadan kaynaklı teknik arızalar meydana gelebilir, arızanın giderilmesi, gerekli yedek parçanın temini, tamir ve teknik müdahale imkânı bulunmayabilir veya gecikebilir. Şirket gerçekleştirdiği üretim faaliyetleri için elektrik enerjisi tedarikine ihtiyaç duymaktadır. Elektrik enerjisi ağında meydana gelebilecek önemli bir arıza veya aksama sonucunda veya arz yetersizliği nedeniyle elektrik enerjisi tedarik edilememesi Şirket faaliyetlerinin durmasına veya önemli derecede aksamasına sebep olabilir. Elektrik satın alma maliyetinin artması Şirket'in üretim maliyetlerini arttırabilir, kârlılığını azaltabilir. Bu sebeple üretimde kesintiler ve verimlilikte düşüş yaşanabilir, üretim durabilir. Şirket'in üretiminde verim düşüklüğü, gecikmeler, siparişleri zamanında teslim edememesi gibi durumlar müşteri kaybına ve tazminat taleplerine sebep olabilir. Şirket, taahhüt ettiği mal üretimini ve satışları hiç veya zamanında gerçekleştiremeyebilir.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İkn Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302013994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

İSTANBUL TİCARET BORSASI 1923 SERMAYE PİYASASI KULÜBÜ UZMANI 99
15 Temmuz 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:[illegible] Kat:29 Şişli / İstanbul
Tel: 0212 [illegible] 35 21 Tic.Sic.No: 270189
Fax: 0212 [illegible] 352 10 15 www.a1capital.com.tr

Buna ek olarak, değişen çevre, iş sağlığı ve güvenliği mevzuatı, kaza, sel, yangın, deprem, fırtına gibi kısa ya da uzun süreli beşerî ve doğal afetler nedeniyle, Fabrikanın tamamı veya bir kısmının kullanımında meydana gelebilecek ciddi bir aksaklık, üretimde durma veya kesintilere sebep olabilir. Şirket'in faaliyetlerini yürütmesini önemli ölçüde engelleyebilir, beklenmedik yatırım harcamalarına sebep olabilir. Makine ve ekipmanların garanti süresinin sona ermesinden sonra arızalanması veya gereken şekilde performans göstermemesi durumunda Şirket, ilgili onarım veya yenileme maliyetini karşılamak zorunda kalabilir.

Arızalar sonucu fiyatlara yansıtılamayan işletme ve bakım giderlerini artırması suretiyle birim maliyetlerinin artmasına yol açabilir, kârlılığın azalmasına neden olabilir. Şirket meydana gelebilecek bu tip zarar riskini yönetmek için çeşitli sigortalara sahip olmasına rağmen; bu sigortalar, meydana gelen tüm zararları karşılamak için yeterli olmayabilir. Şirket'in gelirlerinde de önemli bir azalmaya veya sigorta poliçeleriyle karşılanabilecek düzeyleri aşan yeniden yapım veya iyileştirme maliyetlerinin doğmasına neden olabilir.

Üretim tesisleri, duruma göre; işyeri açma ve çalıştırma ruhsatı, sanayi sicil belgesi, yapı kullanma İzinleri, çevre izinleri veya çevre izni kapsam dışı görüşleri, işçi sağlığına ilişkin izinler, su bağlantı izinleri gibi çeşitli elzem izin ve ruhsatlar ile faaliyetlerini sürdürebilmektedir. Gelecekte bir izin veya ruhsatın eksik olması, yenilenememesi, muhafaza edilememesi kaybedilmesi gibi durumlar Şirket'in faaliyetlerinde, üretiminde ve siparişlerin teslimiminde aksaklıklara, Şirket'in cezalara maruz kalmasına sebep olabilir.

Tüm bu durumlar Şirket'in faaliyetlerinin finansal durumunu, faaliyet sonuçlarını ve ileriye dönük hedeflerini önemli ölçüde etkileyebilir.

Şirket'in faaliyetleri hammadde tedarikinin devamlılığına bağlıdır. Tedarik zincirinde meydana gelecek sorunlar Şirket'in faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir. Şirket'in hammadde tedarikinde üçüncü kişi tedarikçilere bağımlı olması ve hammadde fiyatının değişkenliği Şirket'in faaliyetlerini ve kârlılığını olumsuz etkileyebilir.

Şirket, ürünlerinin üretimi için ana hammadde olarak un, şeker, susam ve yağ kullanmaktadır. Bu hammaddeler Türkiye'de yerleşik tedarikçilerden tedarik edilmektedir. Hammaddenin taşınmasında firmalarının karşılaşabileceği çeşitli altyapı sorunları, petrol fiyatlarındaki dalgalanmalar ve yükselme, lojistik zincirinde meydana gelebilecek kırılmalar, Covid-19 pandemisi, zorlu hava koşulları veya lojistik hizmetlerini etkileyebilecek diğer olaylar hammaddelerin Şirket'e iletilmesini geciktirebilir, güç duruma sokabilir veya imkansız hale getirebilir. Şirket, hammadde temin edilebilirliğindeki dalgalanma risklerine ve hammadde fiyatlarındaki dalgalanma risklerine maruz kalabilir. Hammadde fiyatları ve tedarik imkânı, piyasadaki ve tarım sektöründeki dalgalanmalar, enerji ve navlun fiyatlarının artması, tedarik imkanının azalması, buğday hammaddesine talebin artması, Şirket'in arz edilecek hammadde miktarını ve toplam talebi öngörememesi, tedarik şartlarının ağırlaşması ve tedarik zincirinde yaşanabilecek kırılmalar, idari otoriteler tarafından getirilen önlemler, olası gümrük vergisi artışları, doğal afetler, savaşlar ve Şirket'in kontrolünde olmayan ve öngörülmesi güç olan diğer faktörler de dahil olmak üzere çeşitli sebeplerle değişiklik gösterebilir. Yeterli veya öngördüğü büyüklükte satış gerçekleştiremediği durumlarda Şirket'in hammadde stokları artabilir, depolama ve lojistik maliyetleri artabilir, hammadde bozulabilir ve kullanılamaz hale gelebilir.

Şirket'in mevcut tedarikçilerinin gelecekteki talebi karşılayamaması veya bu tedarikçiler ile uygun koşullar üzerinde mutabakata varamaması, tedarikçilerin vaktinde veya önerilen kalitede

ÖMR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. Eski Sina Cad. Simit Sanayi No:21 Sancaktepe İSTANBUL Ticaret No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302013994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:[illegible] Apt. No:29 Şişli / İstanbul
Tel: [illegible] 35 21 Ticaret No: 270169
Mersis No: [illegible] www.atlasyatirim.com.tr

veya bedelle ürün tedarik edememesi, ürünlerde ayıpların bulunması, teslimatta gecikmeler meydana gelmesi gibi durumlar söz konusu olabilir. Şirket'in faaliyetlerinin devamlılığı için ürün tedarikinin düzenli olarak devam etmesi gerektiğinden, tedarik sorunları ve yetersizlikleri, Şirket'in üretim tesislerinin gereken kapasitede çalışmasına engel olabilir ve Şirket'in büyümesini sınırlandırabilir. Bu durum, maliyetlerde muhtemelen bir artış yaratacağından veya ürün kalitesini etkileyeceğinden, Şirket'in faaliyetleri, mali durumu, faaliyet sonuçları ve ileriye yönelik beklentileri üzerinde önemli derecede olumsuz etki yaratabilir. Ana hammaddelerin hepsi tarım ürünlerine bağlıdır. Tarım sektörünün yaşadığı belirsizlikler de tarım ürünleri arzını doğrudan etkilemektedir ve ilgili hammaddelerin arzında azalma ve fiyatlarında yükselmelere sebep olmaktadır. Bu değişikliklerin meydana gelmesi Şirket'in faaliyetini, finansal durumunu, faaliyet sonuçlarını ve ileriye yönelik beklentilerini olumsuz etkileyebilir.

Şirket'in ürün stokları değişkenlik gösterebilir. Şirket'in ürün stoklarını efektif bir biçimde kullanamaması, Şirket'in faaliyetlerini ve mali durumunu olumsuz yönde etkileyebilir.

Şirket'in ürün stokları satışlarının yoğunluğuna, üretim kapasitesine ve makroekonomik koşullara göre değişkenlik gösterebilir. Şirket'in planlamış olduğu satış miktarlarından herhangi bir sebeple daha az satış yapmış olması halinde ürün stoklarında artış olabilir. Bu stoklanan ürünlerde bozulmalar gerçekleşebilir. Şirket'in stoklanan ürünlerin depolanmasına ve muhafaza edilmesine ilişkin giderleri artabilir, Şirket'in depolarının kapasitesi stoklanan ürünler bakımından yetersiz kalabilir, Şirket yeni depolama alanları bulmak zorunda kalabilir. Şirket'in planlamış olduğu satış miktarlarından herhangi bir sebeple daha fazla satış yapmış olması, stoklarını tüketmesi ve çeşitli nedenlerle üretiminin yetersiz kalması halinde ise müşterileri ile olan ilişkileri zedelenebilir, Şirket'in faaliyetleri ve mali durumu olumsuz olarak etkilenebilir.

Çeşitli sebeplerle, Şirket'in stratejik hedefleri ve planları gerçekleşemeyebilir.

Sektör ve sektör dışındaki politik gelişmeler, finansal piyasalardaki dalgalanmalar, ekonomik ve sosyal sebepler, makroekonomik olumsuzluklar, rekabet ortamındaki değişiklikler, arz ve talepte meydana gelebilecek daralmalar gibi doğrudan ve dolaylı birçok olumsuz faktör, Şirket'in stratejik hedeflerine ulaşmasına engel teşkil edebilir.

Şirket, stratejik hedeflerini ve planlarını etkili bir şekilde belirleyemeyebilir ya da belirlediği hedef ve planlan etkin bir şekilde hayata geçiremeyebilir, bunlardan beklediği faydaları veya menfaatleri elde edemeyebilir. Şirket, stratejik hedef ve/veya planlarını başarılı bir şekilde uygulasa dahi, ürünlerine yönelik talebin artacağına dair bir garanti verilmesi mümkün değildir. Şirket'in, belirlediği stratejik hedefleri ve/veya planlan hayata geçirmek amacıyla çeşitli yatırımlar yapmış ve bu yatırımlar sebebiyle çeşitli masraflara katlanması gerekebilir. İlgili stratejik hedef ve/veya planların sonucunda ürünlere beklenen talebin oluşmaması durumunda, Şirket'in yaptığı yatırımların ve katlandığı giderlerin geri dönüşü gerçekleşmeyebilir. Bu durumda ise, Şirket'in ileriye yönelik beklentileri, faaliyetleri ve karlılığı olumsuz etkilenebilir.

Şirket'in faaliyeti yoğun bir işletme sermayesi gerektirmektedir, Şirket işletme sermayesi ihtiyacını karşılayacak finansmanı bulamayabilir. Şirket'in yatırımlarını yapabilmesi, satın alımlarını finanse etmesi için finansman bulması gerekebilir.

Şirket'in faaliyetleri yoğun bir işletme sermayesi ve nakit akışı yönetimi gerektirmektedir. Şirket üretim, satış ve pazarlama faaliyetleri ile birlikte ihtiyaç duyduğu hammadde, sarf ve yatırım malzemeleri, işçilik, enerji, lojistik, makine, teçhizat ve satın aldığı hizmetler dahil

BMR UNLU ÜRÜNLERİ ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İzmi Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST Ticaret.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0301139943000001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943
T.C. İSTANBUL TİCARET ODASI
15 EYLÜL 2023

girdilerde maliyet artışlarına maruz kalmaktadır. Özellikle üretim ve operasyon girdilerinin fiyatlarındaki dalgalanmalar, ani değişiklikler ve kur dalgalanmaları Şirket'in işletme sermayesi ihtiyacını arttırabilir. Öngörülemeyen maliyet artışları, girdi fiyatlarında ani değişiklikler, aşırı dalgalanmalar meydana gelmesi, Şirket'in maliyetleri etkin bir biçimde öngörememesi ya da bu maliyetler için ayırdığı kaynağın yetersiz olması gibi faktörler Şirket'in işletme sermayesi ihtiyacını artırarak ek finansman ihtiyacını doğurabilir. Şirket'in nakit akışlarını iyi yönetememesi işletme sermayesi açığına sebep olabilir. Şirket'in faaliyetlerini sürdürmesi ve işini büyütmesi için kredi ve sermaye piyasalarından finansman bulması gerekebilir. Finansal piyasalardaki sert dalgalanmalar ve bozulmalar, Şirket'in kontrolü dışındaki ekonomik koşullar, mevzuattaki gelişmeler ve finansmanın mevcut olmaması gibi faktörler Şirket'in finansman bulma kabiliyetini etkileyebilir. İşletme sermayesi yetersizliği ve Şirket'in ihtiyaç duyduğu finansmanı sağlayamaması halinde, Şirket'in faaliyetlerini öngördüğü şekilde sürdürememesi, yükümlülüklerini kısmen veya tamamen yerine getirememesi veya gecikmeli olarak yerine getirmesi, tazminat talepleriyle karşılaşması durumu ortaya çıkabilir. Şirket itibar kaybı yaşayabilir ve tüm bunların Şirket'in faaliyetleri, finansal durumu, faaliyet sonuçları ve ileriye yönelik beklentileri üzerinde önemli bir olumsuz etkisi olabilir.

Müşterilerinin ödeme güçlüğüne girmesi ve tahsilat problemleri Şirket'in faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir.

Şirket müşterileriyle vadeli ve peşin ödeme yoluyla çalışmaktadır. Vadeli satış yapılan müşterilerden tahsilatta yaşanan sıkıntı, müşterilerin ödeme güçlüğüne düşmesi, teminatların paraya çevrilememesi, kimi durumlarda ise alacakların teminat altına alınmamış olması, nakit akışı uyuşmazlıkları Şirket'in faaliyetleri, mali durumu, operasyonel sonuçları ve ileriye yönelik beklentileri üzerinde önemli derecede olumsuz etki yaratabilir. Şirket'in vadeli ve teminatsız satış yapması nedeni ile tahsilat riski vardır.

Çeşitli sebeplerle, üretim maliyetlerinin artması, Şirket'in faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir.

Şirket'in üretim maliyetleri, doğrudan ve dolaylı olarak hammaddenin uygun şartlarda depolanmaması, ithal hammaddeye olan bağımlılık, istihdam, enerji, petrokimya ve petrol fiyatlan ile birlikte döviz kurlarında gerçekleşebilecek yükselmeler sebebi ile artabilir. Ayrıca, yurt içi ve yurt dışı tedarikçilerden temin edilen yardımcı malzemelerin tedarikinde yaşanabilecek sıkıntılar nedeniyle, üretim ve satışları olumsuz etkilenebilir. Söz konusu durumlar, Şirket'in üretimini, faaliyetlerini ve karlılığını olumsuz etkileyebilir.

Üretim maliyetlerimdeki artış neticesinde satış fiyatlarının yükselmesi, tüketicilerin taleplerinde değişikliğe sebep olabilir. Bu durum ise, Şirketin hedeflediği satış tutarlarına ulaşmasını engelleyebilir.

Sektörde, yeni yatırımların hayata geçirilmesi ve rekabetin artması, Şirket'in finansal performansını olumsuz etkileyebilir.

Şirket'in faaliyet gösterdiği sektör, rekabetin yüksek olduğu bir sektördür. Bu nedenle Şirket, zaman zaman fiyatlama politikasında agresif bir tutum sergilemek zorunda kalabilir, şirket karlılığı etkilenebilir. Rakiplerin rekabetçi fiyat politikaları nedeniyle pazar kaybı yaşanabilir. Şirketin ürettiği ürünler için, global talebin önümüzdeki yıllarda artması ihtimal dahilindedir. Büyüme oranları, yeni yatırımları ve yeni oyuncuları beraberinde getirebilmektedir. Sektördeki rekabetin yüksek olması ile birlikte, yeni yatırımlar ve yeni oyuncular nedeniyle arz ve rekabet

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Tic.Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302139943000001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

AI CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No 2 Dış Kapı No 20 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicil No: 270189
www.aicapital.com.tr

dengesi bozulabilir ve bu da Şirket'in gelecekteki pazar payı hedeflerine ulaşmasına engel teşkil edebilir. Şirket'in ileriye dönük beklentileri, faaliyetleri, mali durumu ve operasyonel sonuçları olumsuz etkilenebilir.

Şirket'in bilgi teknolojileri altyapısındaki aksaklıklar, sistem ve ağlarındaki arızalar, kesintiler veya bu sistem ve ağlara yapılabilecek siber saldırılar Şirket'in faaliyetlerini olumsuz yönde etkileyebilir.

Şirket'in bilgi teknolojileri altyapısının etkin ve kesintisiz çalışması Şirket faaliyetleri açısından büyük önem taşmaktadır. Sistem güncellemelerindeki sorunlar, doğal afetler, siber saldırılar, kazalar, güç kesintileri, telekomünikasyon arızaları, virüsler, fiziksel veya elektronik ihlaller ve benzeri olaylar kesintiye sebep olabilir. Şirket'in bilgi teknolojileri sistemlerindeki aksamalar, Şirket'in üretim kapasitesi ve kritik veri kaybı dahil, idari, endüstriyel, operasyonel, ticari ve finansal kontrol sistemlerini ciddi düzeyde sekteye uğratabilir. Şirket'in bilgi teknolojileri ağları da telekomünikasyon arızaları, doğal afetler veya diğer felaketlerden olumsuz etkilenebilir.

Yaşanabilecek kritik düzeyde büyük bir kesinti veya siber saldırı Şirket'in faaliyetlerinin durmasına sebep olabilir ve müşterilerine ürün satma kabiliyetini olumsuz yönde etkileyebilir. Şirket, güvenlik ihlallerini ve sistem hasarını onarmaya yönelik önemli ve beklenmedik masraflara maruz kalabilir. Meydana gelebilecek kesinti ve arızalar, gizli bilgi veya diğer veri ve bilgilerin kaybına yol açabilir, bunların muhafaza edildiği sistemlere zarar verebilir. Meydana gelebilecek siber saldırılar, Şirket'in gizli bilgilerinin ifşa olmasına yol açabilir. Bu gibi durumlar, Şirket'e karşı taleplere, dava açılmasına, itibar kaybına neden olabilir veya başka bir şekilde Şirket'in faaliyetlerine zarar verebilir.

Şirket, çalışanlarının iş sahalarında işleri sırasında iş kazalarına ve meslek hastalıklarına maruz kalması şirketin faaliyetlerini etkileyebilir.

Şirket'in çalışanları açısından iş sağlığı ve güvenliğine ilişkin mevzuata uygun tedbirleri almak ve alınmasını sağlamak için gösterdiği çabaya rağmen önlenemeyen kaza ve hasarlar sonucunda faaliyetleri olumsuz etkilenebilir ve kısmen veya tamamen sigorta ile karşılanamayan tazminat sorumlulukları doğabilir.

Şirket'in karşılaşacağı tüm riskler sigortalanmayabilir, karşılaşılan hasar Şirket'in sahip olduğu sigorta teminatı kapsamında olmayabilir, Şirket sigorta tazminatını tahsil edemeyebilir. Bu durum Şirket'in faaliyetlerini ve finansal durumunu olumsuz yönde etkileyebilir.

Şirket her ne kadar yaptırdığı sigortaları sektör standartlarına uygun tutmaya çabalasa da Şirket'in malvarlığı ve faaliyetleri için yaptırdığı sigortaların kapsamı, meydana gelebilecek bazı hasarları veya Şirket'in işinin doğal afet, pandemi gibi sebeplerle durması halinde uğranacak kâr kaybını karşılayan sigorta teminat miktarı yetersiz kalabilir. Şirket'in mevcut sigorta teminatı tazmin edilemeyen risklerin gerçekleşmesinde veya kapsam dahilinde olmakla beraber sigorta şirketlerinin yükümlülüklerini yerine getirmemesi nedeniyle Şirket'in tazminat alamaması durumunda Şirket'in faaliyetleri ve mali durumu olumsuz yönde etkilenebilir.

Şirket birtakım hizmetleri alt yüklenicilere gördürmektedir ve bu durum yürürlükteki mevzuat kapsamında sorumluluğunu doğurabilir.

Şirket lojistik, güvenlik, servis ulaşım gibi birtakım işlerin görülmesi için alt yüklenicilerden hizmet almaktadır. Alt yüklenicilerin kendi çalışanları ilgili olarak iş sağlığı ve güvenliği

UMR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. Ahi Gina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İSTANBUL Tic.Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

İSTANBUL TİCARET SANAYİ VE DENİZ TİCARET ODASI 1923 UZMANI

15 Eylül 2023

GAYRİMENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:3 İç Kapı No:23 Şişli / İstanbul
Zirve Ofis Sitesi 15 Tic. Sic. No: 370189
Mersis No: 0288 0370 0015 www.atlasapt.com.tr

mevzuatına aykırılıklardan ve işçi alacaklarından bazı durumlarda sorumluluk doğabilir, Şirket zaman zaman bu minvalde davalara maruz kalabilir, Şirket'in faaliyetlerinde meydana gelen duraksamalar, Şirket'in faaliyetlerini, operasyonel sonuçlarını ve mali durumunu olumsuz etkileyebilir.

Şirket çalışanlarının yetkinliklerini etkin bir şekilde kullanamaması, neticesinde üretim sürecinde yaşanabilecek aksaklıklardan dolayı, üretilen ürünlerin gıda normlarına uygun olmaması ürünlerin müşteriler tarafından ayıplı olarak nitelendirilmesi, Şirket'in faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir, müşteri kaybına sebep olabilir.

Şirket, Gıda Kodeksinde belirtilen standartlara uygun bir şekilde ürünlerini piyasaya arz etmekle mükellef olup, bu doğrultuda ilgili ürünlerin belirlenen standartlar çerçevesinde üretimini sağlamaktadır. Ancak, üretim sürecinde ortaya çıkabilecek operasyonel veya teknik aksaklıklar vb. çeşitli sebeplerle Şirket'in ürettiği ürünler, müşteriler tarafından ayıplı olarak addedilebilir. Bu sebeple, Şirket'in, üretim listesinde bulunan tüm kategoriler, müşteriler ya da devletin yetkili mercileri tarafından, ürünlere ilişkin ayıplı mal iddiaları ile karşılaşması ve bahse konu ürünlerin ilgili partisinin, toplatılmasına sebep olabilir. Tedarik, üretim, taşıma, vb. süreçlerde ürünlerin hasar görmesi durumlarında, ilgili ürünlerin iade edilmesi gerekebilir. Bu gibi durumlar, Şirket'in mali durumunu ve karlılığını olumsuz etkileyebilir.

Şirket, kullanım amacına uygun olarak, müşterilerine ürünleri teslim etmekle yükümlüdür. Doğal yollardan oluşabilecek ayıpların yanı sıra, müşterilerin özel siparişleri uyarınca üretilen ürünlerin müşteri talep ve spesifikasyonlarına uygun üretilmemiş olması, müşteri memnuniyetsizliğine sebep olabilir. Bu durumda, Şirket müşteri kaybetme riskine maruz kalabilir ve piyasadaki itibarı zedelenebilir. Bu gibi durumlar, Şirket'in faaliyetlerini ve karlılığını olumsuz etkileyebilir.

Şirket'in faaliyetleri ana hissedarının tecrübesine, yönetim kadrosunun deneyimine ve performansına bağlıdır. Üst düzey yöneticilerin ve önemli pozisyonlarda bulunan çalışanların kaybı Şirket faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir.

Şirket'in faaliyetlerinin devamı, müşterilerine sunduğu hizmet performansının üst düzeyde tutulması ve geleceğe yönelik hedeflerinin gerçekleştirilmesi büyük oranda ana hissedarının tecrübesinden faydalanmasına ve üst düzey pozisyonlarda bulunan yöneticilerin sürekli ve devamlı çalışmasına bağlıdır. Şirket'in üst düzey yöneticilerinin rekabet etmeme taahhütleri bulunsa da yöneticilerinin ya da önemli pozisyonlarda bulunan çalışanlarının Şirket ile olan iş ilişkisini sürdüreceğinin ya da yöneticilerinin ya da önemli pozisyonlarda bulunan çalışanlarının rakiplerle çalışmaya başlamayacağının garantisi bulunmamaktadır. Dolayısıyla, bu kişiler tabi oldukları rekabet etmeme yükümlülüklerine aykırı hareket edebilir, bu durum Şirket tarafından öğrenilmeyebilir veya geç öğrenilebilir, çıkabilecek uyuşmazlıklarda mahkemelerce rekabet etmeme hükümlerinin geçersiz olduğuna hükmedilebilir. Ayrıca, yöneticilerin ya da önemli pozisyonlarda bulunan çalışanların bir veya daha fazlasının yerine başkalarının istihdam edilmesi vakit alabilecek ve maliyete yol açabilecektir. Bu durumların gerçekleşmesi, Şirket'in faaliyetlerine ilişkin hedeflerine ulaşmasını geciktirebilir veya engelleyebilir.

İtibar ve marka imajının korunamaması Şirket'in faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir.

Şirket'in "Simit Sarayı" markası önemli bir tanınırlığa sahiptir ve başarısı marka imajını ve itibarını muhafaza etmeye, geliştirmeye, müşteriler ve tüketiciler ile marka arasında kurulan

ÖMR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbn Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret Sic. No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL TİCARET SİCİL MÜDÜRLÜĞÜ

15 Eylül 2023

NİSA YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:3 İç Kap. No:29 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicil No: 270169
Mersis No: 0960004021800015 www.nisainvest.com.tr

güçlü ilişkiye bağlıdır. Şirket hem tüketicilerle hem de müşterileri ile arasındaki iyi ilişkiyi koruyamazsa Şirket'in itibarı zarar görebilir ve satışları azabilir. Aynı zamanda sosyal medyada ve internet ortamında Şirket veya markalar hakkında yer alan olumsuz paylaşımlara ya da yorumlar sebebiyle müşteriler ve tüketiciler nezdinde Şirket imajı ve itibarı zarar görebilir ve bu durum Şirket'in faaliyetlerini, faaliyet sonuçlarını ve mali durumunu olumsuz anlamda etkileyebilir.

Şirket faaliyetleri olası para cezaları, cezai yaptırım ve yükümlülüklere yol açabilecek hijyen, sağlık, iş ve işçi güvenliği, çevre, rekabet ve kişisel verilerin korunması gibi çeşitli mevzuata tabidir.

Tüm Şirket faaliyetleri çeşitli hijyen, çevre, sağlık, iş ve işçi güvenliği, iş kanunu, rekabet mevzuatı ve kişisel verilerin korunması mevzuatı ve benzeri mevzuat kapsamında hukuki ve idari yaptırımlara tabi olabilir. Tarım ve Orman Bakanlığı başta olmak üzere idari kurumlar söz konusu mevzuata uyumda aykırılıklar, eksiklikler Şirket'in faaliyetleri için gerekli izin ve ruhsatlara sahip olmaması, faaliyetlerine ilişkin mevzuata aykırılıklar nedeniyle Şirket'in faaliyetlerinin durdurulmasına, uyumun sağlanması için çeşitli tedbirler alınmasına ve cezai yaptırım uygulanmasına karar verebilir.

Şirket faaliyetlerini sürdürürken çeşitli hukuki dava ve ihtilaflarla karşılaşabilir, yargı kararlarına, idari ceza ve yaptırımlara maruz kalabilir.

Şirket faaliyetlerini yürütürken ticari ilişki içine girdiği kişiler, kurumlar veya çalışanları ile hukuki ihtilaflar yaşayabilir ve bu uyuşmazlıklar neticesinde talep ve davalara ve Şirket aleyhinde çeşitli yargı ve idari merci hüküm, karar ve yaptırımlarına maruz kalabilir. Şirket, sektör uygulamalarına paralel olarak, bir kısım tedarik ve müşteri siparişlerinde yazılı çerçeve sözleşmelerden ziyade, sözlü ve e-posta teati ile ilerleyebilmektedir, bu da taraflar arasında sözleşme kurulumuna ilişkin görüş ayrılıklarına ve farklı yorumlamalara sebep olabilir. Şirket faaliyetlerine ilişkin idari mercilerin denetimlerinde mevzuat ihlali olarak nitelendirilebilecek durumların tespiti söz konusu olabilir ve aykırılık halinde Şirket'in sahip olduğu ruhsat, lisans, izin veya diğer belgeler iptal edilebilir, Şirket'e idari para cezası verilebilir. Bu tip durumlar neticesinde Şirket faaliyetleri, finansal durumu, faaliyet sonuçları ve ileriye yönelik beklentileri olumsuz etkilenebilir, itibar kaybı ile karşılaşabilir.

Şirket'in faaliyetleri büyük ölçüde ana ortağı Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş. ile doğrudan ilişkili olup, Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin faaliyetlerinde ve/veya finansal durumunda meydana gelebilecek olumsuzluklar Şirket'in faaliyetlerini ve finansal durumunu olumsuz etkileyebilir.

Şirket'in mevcut durum itibarıyla ana faaliyeti Simit Sarayı mağazaları ve toptan, zincir, ihracat satışlarına yönelik, çiğ, yarı pişmiş nitelikte dondurulmuş unlu mamuller üretimidir. Şirket'in mevcut durumda unlu mamuller üretiminin yaklaşık %60'ı yarı pişmiş donuk unlu mamullerden oluşurken, yaklaşık %40'ı çiğ donuk unlu mamullerden oluşmaktadır. Çiğ donuk ürünler Simit Sarayı mağazalarında satışa sunulurken, ev kullanımına uygun yarı pişmiş hatlarda üretilen ürünlerle yurtdışı pazarlar ve yurtiçi süper marketlere ürün sunulmaktadır. Bu kapsamda, Şirket'in dondurulmuş unlu mamuller satışlarının büyük çoğunluğu Simit Sarayı mağazalarında gerçekleştirilmektedir.

Bunun yanısıra, Şirket Simit Sarayı markası altında mağazacılık faaliyetlerini yürütmekte olup, mevcut durumda Şirket uhdesinde faaliyet gösteren 8 adet Simit Sarayı franchise mağazaları

DIR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA
TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İçli Sina Cad. Simit Sarayı
No:21 Sancaktepe / İST. Tic.Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0301139943000001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

MENKUL DEĞERLER A.Ş.

bulunmaktadır. Bu mağazalar Mecidiyeköy Metro, Tuyap, Kadıköy Metro, Şişli Metro, Yenikapı Metro ve Metrocity şubelerinde yer almaktadır.

Şirket'in ana ortağı Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş., pandeminin faaliyetlerinde yarattığı olumsuz etki nedeniyle finansal borçlarını ödemede aksaklıklar yaşamış olup, kredi kuruluşlarıyla finansal yapılandırma sürecine girmiş ve borçlarını yeniden yapılandırmıştır. Mevcut durumda kredi kuruluşlarına karşı Türk Lirası, Avro ve Amerikan Doları cinsinden borçları bulunmaktadır.

Bu kapsamda, Şirket'in ana ortağı Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin, pandemi, salgın hastalık, deprem, doğal afet vb. öngörülemeyen sebepler neticesinde, faaliyetlerinde ve/veya finansal durumunda veya nakit akışlarında meydana gelebilecek bozulmalar sonucunda Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin söz konusu finansal borçlarını ödemesi mümkün olmayabilir. Veya Türk Lirası'nın Avro ve Amerikan Doları karşısında değer kaybı yaşamasına bağlı olarak Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin borçları Türk Lirası cinsinden artabilir ve Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin finansal borçları etkilenebilir. Bu durumda Simit Sarayı mağazalarının sayı olarak azalması ve/veya Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin faaliyet olarak küçülmesi söz konusu olabilir. Böyle bir durumun gerçekleşmesi halinde, Şirket'in dondurulmuş unlu mamulller satışları olumsuz etkilenebilir, dolayısıyla Şirket'in faaliyetleri ve finansal durumu olumsuz etkilenebilir. Ayrıca, Şirket'in mağazacılık faaliyetlerinin başarısı Simit Sarayı markasının başarısıyla doğrudan ilişkili olup, Şirket'in ana ortağı Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin faaliyetlerinde ve/veya finansal durumunda meydana gelebilecek bozulmalar sonucunda Simit Sarayı markasında meydana gelebilecek olumsuzluklar Şirket'in mağazacılık faaliyetleri üzerinden de Şirket'in faaliyetlerini ve finansal durumunu olumsuz etkileyebilir.

Netice itibarıyla, Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin faaliyetlerinde ve finansal durumunda yaşanabilecek bozulmalar, doğrudan Şirket'in satışlarını, alacaklarını tahsil kabiliyetini ve fiyat tespit raporunda öngörülen büyüme projeksiyonunu olumsuz etkileyebilir.

5.2. İhraççının içinde bulunduğu sektöre ilişkin riskler:

Küresel ısınma, hava koşullarındaki uç değişiklikler ve doğal afetler (deprem, kuraklık, sel, çığ, fırtına, yangın vb.), Türkiye'de ve dünyada tarım ürünlerinde üretim verimini ve yoğunluğunu etkileyebilir ve bu durum sektörde faaliyet gösteren ortaklıkların hammadde tedarikini ve dolayısıyla faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir.

Şirket faaliyetinde baş hammaddeler un, şeker, susam ve yağdır. Bu hammaddeler çoğunlukla Türkiye'de yerleşik tedarikçilerden temin edilmektedir ve tamamı tarımsal üretime dayalıdır. Bütün tarım mahsullerinin büyümesi için toprak, su, güneş ışığı ve sıcaklık ihtiyacı vardır. İklim değişikliğinin etkilerinin en fazla gözlemlendiği ekonomik sektörlerin başında tarım sektörü gelmektedir. Son yıllarda, küresel olarak sıcak hava dalgaları, kuraklıklar, orman yangınları, seller, kasırgalar gibi aşırı hava olaylarının sıklığı ve yoğunluğu artmaktadır. İklim değişikliğinden, farklı toplumsal katmanlar etkilenmekte, ekonomik sektörlerde iklime bağlı riskler artmakta, ekosistemlerin dengeleri bozulmakta, toprak, su, orman ve biyoçeşitlilik varlıklarında önemli kayıplar ve kırılganlıklar oluşmakta ve hem bitkisel üretim hem de hayvancılık tarafında üretim süreçleri olumsuz olarak etkilenmekte ve sonuç olarak gıda arzı da tehlikeye girmektedir. Bu doğrultuda küresel ısınma ve doğal afetler nedeniyle hem

DMR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbn Sina Cad. Sinan Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

SİMİT SARAYI YATIRIM VE TİCARET A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D. 035 21 Ticaret Sicil No: 270189
Mersis No: 0350 0215 ... www.simitsarayi.com.tr

Türkiye'de hem dünyada yaşanan iklim krizi, hammadde tedarik zincirinde bozulmalara sebep olabilir, hammaddenin verimi düşebilir, yoğunluğu azalabilir, fiyatları artabilir.

Sağlıklı yaşam tercihleri ile değişen beslenme eğilimleri ve eğilimlerden etkilenen tüketicilerin tüketim tercihlerini değiştirmesi nedeniyle unlu mamullerin tüketiminin azalması sektörde faaliyet gösteren ortaklıkların faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir.

Tüketicilerin daha sağlıklı ve doğal ürünlere olan taleplerinde artış görülebilir. Tüketiciler unlu mamulleri satın almaktan vazgeçebilir. Aynı zamanda kişi başına düşen gelir, enflasyon, işsizlik oranları, borç seviyeleri, refah düzeyinin azalması, yerel para birimlerinin yabancı para birimlerine karşı yaşayabilecekleri değer kaybı gibi faktörler sebebiyle tüketicilerin harcama alışkanlıkları değişebilir ve tüketiciler Şirket'in ürünleri yerine farklı firmaların ürettiği ürünleri tercih edebilir. Tüm bunlar Şirket'in faaliyetlerini olumsuz yönde etkileyebilir.

Şirket'in gelecekteki başarısı üretim kapasitesini iyi planlayarak, AR-GE faaliyetlerine önem vermeyi sürdürmesine, hedef kitlesinin taleplerini tespit edebilmesine ve doğru ürünler geliştirerek, bunlara cevap verebilmesine bağlıdır.

Sektörde faaliyet gösteren ortaklıkların ürünlerini ihraç ettiği ülkelerde ilgili mevzuatta ve gıda standartlarında değişiklik yapılabilir, bu ülkelerde ihracat sınırlanabilir, herhangi bir nedenle sonlandırılabilir veya yasaklanabilir, sektörde faaliyet gösteren ortaklıklar bu değişikliklerle uyum içinde olmayabilir, bu kapsamda faaliyetleri ve finansal durumu olumsuz etkilenebilir.

Sektörde faaliyet gösteren ortaklıkların ürünlerini ihraç ettiği ülkelerde ilgili mevzuat ve gıda standartlarında değişiklik yapılması durumunda ihraç faaliyetlerine devam edebilmek için ortaklıkların bu mevzuat ve gıda standartları ile uyum içinde faaliyetlerini yürütüyor olması gerekecektir. Sektörde faaliyet gösteren ortaklıkların faaliyetlerinin bu mevzuat ve gıda standartları ile uyumlu olmaması, ortaklıkların bu uyumu sağlayamaması ihracat faaliyetlerinin azalmasına veya sona ermesine sebep olabilir. Sektörde faaliyet gösteren ortaklıkların ürünlerini ihraç ettiği ülkelerde ihracat sınırlanabilir, herhangi bir nedenle sonlandırılabilir veya yasaklanabilir. Tüm bu durum sektörde faaliyet gösteren ortaklıkların kârlılığını olumsuz etkileyebilir.

Olası yeni bir pandemi süreci sektörde faaliyet gösteren ortaklıkların faaliyetlerini ve finansal durumunu olumsuz etkileyebilir.

Covid-19 sürecinde gıda sektörü ürün ve malzemelerin fiyatının artması nedeniyle, mağazacılık sektörü ise mağazaların kapalı olması nedeniyle ciddi derecede olumsuz etkilenmiştir. İleryen yıllarda Covid-19'un yeni bir varyantı ya da yeni bir pandemi ile sektörde tekrardan mağaza kapanışları, hammadde ve nakliye fiyatlarının artması gündeme gelebilir, bu durum sektörde faaliyet gösteren ortaklıkların faaliyetlerini ve finansal durumunu olumsuz etkileyebilir.

Sektörde faaliyet gösteren ortaklıkların ürünleri, Türk Gıda Kodeksine ve ilgili düzenlemelere tabidir. Ortaklıkların söz konusu düzenlemelerine tam olarak uymaması veya uyum için ortaya çıkan maliyetler faaliyetlerinde ve finansal durumunda olumsuz etkilere neden olabilir.

Gıda sektörü, kamu sağlığı ile yakın ilişkisi nedeniyle, idari kurumlar tarafından düzenlenen bir sektördür. Sektörde faaliyet gösteren ortaklıklar, tabi olduğu mevzuatlar ile tam uyumlu olmalıdır. Ayrıca, ileride mevzuatta yapılacak değişiklikler ile yeni standartlar ve kurallar

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simh Sarayı
No:21 Sancaktepe /İSTANBUL Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0002113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL TİCARET ODASI

15 Eylül 2023

GAYRİMENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:29 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicil No:270189

getirilmesi durumunda, sektördeki ortaklıkların veya tedarikçilerinin, bu yeni standart veya kurallara uyumu için, yeni yatırımlar yapması gerekebilir. Bu durum da, sektördeki ortaklıklara mali olarak yük getirebileceği gibi, bu uyumu hemen sağlayamayan iş ortaklar nedeniyle, tedarik zincirinde aksamalara yol açabilir.

Sektörde faaliyet gösteren ortaklıkların ürünlerinin, satıldığı ülkelerin gıda standartlarına ve kodekslerine uygun olması gerekmektedir. Aksi takdirde, ihracat pazarlarında satış kaybı yaşanabilir ve ortaklıkların faaliyetleri ve finansal durumu olumsuz etkilenebilir.

5.3. İhraç edilecek paylara ilişkin riskler:

İhraççının payları ilk kez halka açık bir piyasada işlem göreceğinden fiyat ve hacim dalgalanması yaşanabilir.

Halka arz işleminden önce İhraççının payları Türkiye'de veya yurt dışında halka açık herhangi bir piyasada işlem görmemiştir. Halka arzın gerçekleşmesinin ardından halka arz edilen paylara ilişkin bir piyasanın oluşacağına veya bu türden bir piyasa oluşsa bile mevcudiyetini devam ettireceğine dair hiç bir güvence bulunmamaktadır. Buna ek olarak, halka arz edilen paylara dair oluşan piyasanın likiditesi de halka arz edilen payları elinde bulunduranların sayısına, yatırımcıların halka arz edilen paylara ilişkin bir pazar oluşturmalarındaki menfaatlerine ve diğer faktörlere bağlı olacaktır. Halka arz edilen paylara yönelik aktif bir işlem piyasası oluşmayabilir veya bu piyasa sürdürülebilir olmayabilir ve bu durum da yatırımcıların halka arz kapsamında satın aldıkları paylara dair alım ve satım işlemleri yapma imkanlarını olumsuz yönde etkileyebilir. Halka arz edilen paylara dair pazarın sınırlı olması, halk arz edilen payları elinde bulunduranların bu payları arzu ettikleri miktarda, fiyatta ve zamanda satma kabiliyetini olumsuz yönde etkileyebilir ve halka arz edilen payların işlem gördüğü fiyatın değişkenliğini etkileyebilir.

Halka arz fiyatı, halka arz edilen payların halka arz edileceği pazarda işlem gördüğü fiyatı ya da gelecekteki performansını yansıtmayabilir. Ayrıca ihraççının faaliyet sonuçları ya da finansal performansı, işbu izahname setinde değinilen risk faktörleri veya diğer koşullar nedeniyle analistlerin veya yatırımcıların beklentilerini karşılayamayabilir. Halka arz edilen payların değeri İhraççının ve rakiplerinin finansal performansında meydana gelebilecek değişikliklere, küresel makroekonomik koşullara ve diğer etkenler ile izahname setinde değinilen risk faktörleri kapsamında ele alınan koşullar ya da diğer koşullara tepki olarak önemli dalgalanmalara maruz kalabilir. İhraççının faaliyet sonuçlarında meydana gelebilecek dalgalanmalar veya analistlerin ya da yatırımcıların beklentilerinin karşılanmaması, halka arz kapsamında aldıkları payları halka arz fiyatından veya bu fiyatın üzerinden satma imkanları hiçbiz zaman olmayabilir.

Sonuç olarak, halka arz kapsamında halka arz edilen payları satın alan yatırımcılar, halka arz edilen paylara yönelik yatırımlarının tamamını veya bir kısmını kaybedebilir.

Halka Arz Edilen Paylar dışında sermayeyi temsil eden diğer Şirket paylarının halka arz kapsamında verilen, dolaşımdaki pay miktarını artırmamaya dönük taahhütlere ilişkin sürenin dolmasının ardından büyük miktarlarda satılması veya bu tür satışların gerçekleşebileceği olasılığı, Halka Arz Edilen Payların piyasa fiyatı üzerinde önemli ve olumsuz etkiye neden olabilir.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Ticaret No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:29 Şişli / İstanbul
Tel: (212) 366 04 35-21 Tic.Sic.No:270189
Mersis: 0360073527900015 www.a1capital.com.tr

Şirket 23/08/2023 tarihli taahhüdü ile, Şirket paylarının Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 1 (bir) yıl boyunca; herhangi bir bedelli ve/veya bedelsiz sermaye artırımı yapılmayacağını ve dolaşımdaki pay miktarının hiçbir surette artırılmayacağını, bu süre boyunca yeni bir satış veya halka arz yapılmayacağını ve dolaşımdaki pay miktarının artması neticesini doğuracak herhangi bir karar alınmayacağını, bu süre boyunca yeni bir satış veya halka arz yapılacağına dair ya da dolaşımdaki pay miktarının artması neticesini doğuracak herhangi bir başvuru veya açıklamada bulunulmayacağını taahhüt etmiştir.

Şirket ortakları Simit Sarayı A.Ş., Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende GSYF, Pardus GSYO ve A1 Portföy Yönetimi A.Ş. Expansion Funding GSYF 23/08/2023 tarihli taahhütleri ile;

- Şirket paylarının Borsa İstanbul'da işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 1 (bir) yıl boyunca, Şirket sermayesinde sahip oldukları ve halka arza konu olmayan payları, payların halka arz fiyatından bağımsız olarak, hiçbir surette Borsa'da satmayacaklarını, Borsa'da satılması sonucunu doğuracak şekilde herhangi bir işleme tabi tutmayacaklarını, 30.03.2023 tarih ve 20/412 sayılı Kurul İlke Kararı saklı kalmak üzere, söz konusu payların bir yıl süre içinde kısmen veya tamamen Borsa dışında satılması veya devredilmesi durumunda Sermaye Piyasası Kurulu'nun özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde özel durum açıklaması yapacaklarını ve Borsa dışında satışa konu payların da bu sınırlamalara tabi olacağını alıcılara bildireceklerini,

- 30.03.2023 tarih ve 20/412 sayılı Kurul İlke Kararı çerçevesinde, Şirket paylarının Borsa'da işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 180 gün boyunca, Şirket sermayesinde sahip oldukları ve halka arza konu olmayan payları Borsa dışında satışa konu etmeyeceklerini, başka yatırımcı hesaplarına virmanlamayacaklarını, Borsa'da özel emir ile ve/veya toptan satış işlemlerine konu etmeyeceklerini

taahhüt etmişlerdir.

Yukarıda belirtilen süreler sona erince Şirket bedelli sermaye artırımına gidebilir, mevcut ortaklar Şirket sermayesinde sahip oldukları (B) grubu hamiline paylarının tamamını veya bir kısmını Borsa'da satabilir. Söz konusu işlemler pay fiyatları üzerinde olumsuz etki yaratabilir.

İhraççı, gelecek dönemlerde dağıtıma konu edilebilecek kar elde edemeyebilir ya da İhraççı'nın genel kurulunda kar payı dağıtmamaya karar verilebilir.

Sermaye Piyasası Kanunu'na göre halka açık anonim ortaklıklar, kârlarını genel kurulları tarafından belirlenecek kâr dağıtımı politikaları çerçevesinde ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak dağıtırlar. Bu çerçevede İhraççı'nın gelecekte yatırımcılara kâr payı dağıtacağına ilişkin bir garanti bulunmamaktadır. Kar payı şirketlerin yıl sonunda elde ettikleri karın dağıtılmasından elde edilen gelirdir. Bu bağlamda, zarar edilen yıllarda İhraççı'nın kar payı dağıtması zaten mümkün olmayacaktır. Kar payı dağıtılabilmesi için öncelikle Şirket'in ilgili yılı kar ile tamamlaması ve varsa geçmiş yıllar zararlarının mahsup edilmesi gerekmektedir. Şirket yönetimi dağıtılabilir kar olduğu dönemlerde genel kurul onayı ile kar dağıtabilir. Payları Borsa'da işlem gören anonim şirketler karını nakden veya kar payının sermayeye ilavesi suretiyle pay ihraç ederek dağıtabilir. Ayrıca, Şirket'in yeterli karı olmayabilir veya karını Şirket bünyesinde tutup, dağıtmamaya karar verebilir. Bunlara ek olarak pay sahipleri, Şirket'in kar ve zararına ortak olmaktadır. Pay sahibi Şirket'in tasfiye edilmesi sonucunda bakiye

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İSTANBUL Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Daireşi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM VE MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:29 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicil No: 335 21 Tic. Sicil No: 270189
Mersis No: 0304 2015 www.a1capital.com.tr

kalması halinde, söz konusu bakiyeye payı oranında iştirak eder. Ortaklığın tasfiyesi halinde diğer tüm alacaklılara gerekli ödemeler yapıldıktan sonra ancak pay sahiplerine bir ödeme yapılabilir.

Şirket'in halka açıklık oranı sınırlıdır ve payların likiditesi ve pay fiyatı üzerinde bunun olumsuz etkisi olabilir.

Halka arz işlemi tamamlandıktan sonra toplam 75.000.000 TL nominal değerli pay Borsa İstanbul'da işlem görecektir. Halka arz sonrası ulaşılacak 185.300.000 TL çıkarılmış sermayeye göre halka açıklık oranı %40,47 olacaktır. Bu sınırlı halka açıklık oranı payların likiditesini olumsuz etkileyebilir ve bu durum da pay fiyatı üzerinde olumsuz etki yaratabilir.

Fiyat tespit raporundaki varsayımların gerçekleşmemesi Şirket'in pay fiyatını olumsuz etkileyebilir.

Şirket'in finansal performansının beklentilerin altında oluşması nedeniyle Şirket paylarının halka arz fiyatının belirlenmesine esas teşkil eden varsayımların gerçekleşmemesi halinde Şirket'in pay fiyatı olumsuz etkilenebilir.

Şirket payları Türk Lirası üzerinden işlem görecek olup, Türk Lirası'nın değerindeki dalgalanmalar Şirket paylarının değerinde dalgalanmaya sebep olabilir.

Şirket payları Türk Lirası cinsinden borsaya kote edilecektir ve kar payı ödemesi yapılması durumunda bu kar payları TL cinsinden ödenecektir. Dolayısıyla Türk Lirası'nın diğer para birimlerine göre değerinde oluşabilecek dalgalanmalar payların değerini ve Türkiye dışındaki yatırımcılar için başka para birimlerine dönüştürülecek kar payı ödemelerinin değerini etkileyebilir.

Halka arz edilecek paylar tüm yatırımcılar için uygun bir yatırım olmayabilir.

Halka arz edilen payların potansiyel yatırımcılarından her biri, kendi koşulları çerçevesinde bu yatırımın uygunluğunu tespit etmek zorundadır. Potansiyel yatırımcının bilhassa:

- Halka arz edilen paylara yatırım yapılmasının faydalarını ve risklerini anlamlı bir şekilde değerlendirmek için yeterli bilgi ve deneyime sahip olmadığı;
- Kendi finansal durumu çerçevesinde, halka arz edilen paylara yapılan yatırımı ve bu yatırımın sahip olduğu yatırım portföyünün tamamı üzerindeki etkisini değerlendirmek için uygun analitik araçlara erişime ve bu araçlar hakkında bilgiye sahip olmadığı;
- Kur riski de dahil olmak üzere, halka arz edilen paylara yapılan yatırımın risklerinin tamamını karşılamaya yeterli finansal kaynaklara ve likiditeye sahip olmadığı; Halka arz edilen payların tüm koşullarını detaylı bir şekilde kavrayamadığı ve ilgili endekslerin ve finansal piyasaların davranışlarına aşina olmadığı ve yatırımını veya geçerli risklere katlanma kabiliyetini etkileyebilecek ekonomik faktörler, faiz oranı faktörleri ve diğer faktörler hakkındaki muhtemel senaryoları (tek başına veya finansal bir danışmanın yardımıyla) değerlendirebilecek durumda olmadığı hallerde,

Şirket'in Borsa'da işlem gören paylarına yapmış olduğu yatırım uygun bir yatırım olmayabilir.

Potansiyel yatırımcılar:

- Halka arz edilen payların değişen koşullarda nasıl performans gösterecekleri,

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyup Sultan Mah. İpek Sanayi Sitesi Sarayı No:21 Sancaktepe İST. Tic.Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1983

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No 1 İç Kapı No 29 Şişli İstanbul
Ticaret Sicil No: 270189
www.a1capital.com.tr

15 Eylül 2023

- Bu durumun halka arz edilen payların değeri üzerindeki etkilerini ve bu yatırımın potansiyel yatırımcının yatırım portföyünün tamamı üzerinde yaratacağı etkileri değerlendirmek için gerekli uzmanlığa (tek başına veya bir finansal danışmanın yardımıyla) sahip olmadıkça, halka arz edilen paylara yatırım yapmamalıdırlar. Yatırımcıların yatırım faaliyetleri geçerli yatırım kanunlarına ve düzenlemelerine ve/veya bazı makamların incelemelerine veya düzenlemelerine tabidir ve hukuk danışmanlarına veya uygun düzenleyici kurumlara danışmayan her yatırımcı için söz konusu yatırımın uygun olmama riski bulunmaktadır.

5.4. Diğer riskler:

Şirket faaliyetlerinden dolayı çeşitli finansal risklere maruz kalmaktadır. Bu riskler, sermaye riski, kredi riski, likidite riski ve yabancı para riskidir.

5.4.1 Finansal riskler

5.4.1.1 Sermaye Riski:

Sermaye riski, Şirket'in borçları karşısında özkaynağının yetersiz kalması riskini ifade eder. Sermaye riski diğer bir ifadeyle Şirket'in faaliyetlerini sürdürürken olası bir finansal kayıp yaşaması durumunda yeterli düzeyde özkaynağa sahip olmama riskini ifade etmektedir.

Sermaye riski net borç / kullanılan sermaye oranı hesaplanarak izlenmektedir. Net borç, nakit ve nakit benzeri varlıkların, toplam borç tutarından düşülmesiyle elde edilmektedir. Bu oran işletmenin varlıklarını finanse ederken kullandığı yabancı finansal kaynaklar ile işletme ortakları tarafından işletmeye konulan ve işletmenin ürettiği özkaynaklar arasındaki ilişkiyi gösterir. Oranın düşük olması işletmenin borçlanarak değil, daha çok kendi kaynaklarından finansman sağladığını, yüksek olması ise işletmenin finansman için borçlandığını gösterir. Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablolar itibarıyla, net borç / kullanılan sermaye oranı aşağıdaki tabloda gösterilmektedir:

Sermaye Riski	30.06.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Finansal Borçlar	191.450.969	265.047.801	68.391.071	2.570.740
Nakit ve Nakit Benzerleri (-)	(5.593.843)	(3.517.745)	(2.231.624)	(28.668)
Net Borç	185.857.126	261.530.056	66.159.447	2.542.072
Toplam Özsermaye	431.547.323	202.326.572	110.788.585	3.129.073
Kullanılan Sermaye	617.404.449	463.856.628	176.948.032	5.671.145
Net Borç / Kullanılan Sermaye Oranı	**%30**	**%56**	**%37**	**%45**

İhraççının izahnamede yer alması gereken finansal tablolar itibarıyla net borç / kullanılan sermaye oranı 2020 yılsonu itibarıyla %45, 2021 yılsonu itibarıyla %37, 2022 yılsonu itibarıyla %56 ve 30.06.2023 itibarıyla %30 olarak gerçekleşmiştir.

5.4.1.2 Kredi Riski:

Kredi riski bir finansal araca yatırım yapan taraflardan birinin yükümlülüğünü yerine getiremeyip diğer tarafın finansal zarara uğrama riskidir. Finansal araçlar karşı tarafın anlaşma gereklerini yerine getirememe riskini taşımaktadır.

İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in kredi riskine ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İcht Sna Sit. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL TİCARET BORSASI 1923 SERMAYE PİYASASI KURULU UZMANI

15 Eylül 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:1 Kat:2 Daire No:29 Şişli / İstanbul
Telefon: 0212 350 35 21 Ticaret Sicil No:270189
www.a1capital.com.tr

Dönem	Ticari Alacaklar		Diğer Alacaklar		Bankalardaki Mevduat
	İlişkili Taraf	İlişkili Olmayan Taraf	İlişkili Taraf	İlişkili Olmayan Taraf	
30.06.2023	180.233.993	29.655.883	-	6.338	5.541.075
31.12.2022	62.508.032	22.433.957	-	6.338	3.435.891
31.12.2021	31.508.171	6.929.810	-	192.158	2.210.348
31.12.2020	-	-	3.107.165	462.258	817

5.4.1.3 Likidite Riski:

Likidite riski, Şirket'in net fonlama yükümlülüklerini yerine getirmeme ihtimalidir. Piyasalarda meydana gelen bozulmalar veya kredi puanının düşürülmesi gibi fon kaynaklarının azalması sonucunu doğuran olayların meydana gelmesi likidite riskinin oluşmasına sebebiyet vermektedir.

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablolar itibarıyla likidite riskine maruz yükümlülüklerinin vade bazında dağılımı aşağıdaki gibidir:

30.06.2023						
Sözleşme Uyarınca Vadeler	**Defter Değeri**	**Nakit Çıkışlar Toplamı**	**3 aydan kısa**	**3-12 ay arası**	**1-5 yıl arası**	**5 yıldan uzun**
Türev Olmayan Finansal Yükümlülükler	**134.869.596**	**153.545.291**	**117.436.537**	**12.278.889**	**22.133.422**	**1.696.443**
Kullanım Hakkı Yükümlülüğü	19.627.392	32.560.027	1.769.962	5.302.887	22.610.773	2.876.404
Ticari Borçlar	73.696.458	83.103.014	20.091.537	63.011.477	-	-
Diğer Borçlar	142.712.043	142.712.043	142.712.043	-	-	-
31.12.2022						
Sözleşme Uyarınca Vadeler	**Defter Değeri**	**Nakit Çıkışlar Toplamı**	**3 aydan kısa**	**3-12 ay arası**	**1-5 yıl arası**	**5 yıldan uzun**
Türev Olmayan Finansal Yükümlülükler	**226.159.706**	**239.228.576**	**215.351.571**	**4.082.895**	**17.473.940**	**2.320.170**
Kullanım Hakkı Yükümlülüğü	16.567.713	25.237.970	1.360.965	4.082.895	17.473.940	2.320.170
Ticari Borçlar	152.429.856	156.828.469	156.828.469	-	-	-
Diğer Borçlar	57.162.137	57.162.137	57.162.137	-	-	-
31.12.2021						
Sözleşme Uyarınca Vadeler	**Defter Değeri**	**Nakit Çıkışlar Toplamı**	**3 aydan kısa**	**3-12 ay arası**	**1-5 yıl arası**	**5 yıldan uzun**
Türev Olmayan Finansal Yükümlülükler	**47.190.102**	**52.191.529**	**43.552.029**	**1.368.000**	**6.171.500**	**1.100.000**
Kullanım Hakkı Yükümlülüğü	5.814.488	9.095.500	456.000	1.368.000	6.171.500	1.100.000
Ticari Borçlar	37.729.178	39.449.593	39.449.593	-	-	-
Diğer Borçlar	3.646.436	3.646.436	3.646.436	-	-	-
31.12.2020						
Sözleşme Uyarınca Vadeler	**Defter Değeri**	**Nakit Çıkışlar Toplamı**	**3 aydan kısa**	**3-12 ay arası**	**1-5 yıl arası**	**5 yıldan uzun**
Türev Olmayan Finansal Yükümlülükler	**1.863.879**	**1.863.879**	**1.863.879**	-	-	-
Ticari Borçlar	1.656.834	1.656.834	1.656.834	-	-	-
Diğer Borçlar	207.045	207.045	207.045	-	-	-

5.4.1.4 Yabancı Para (Kur) Riski:

Yabancı para riski Şirket'in ABD Doları, AVRO ve GBP birimleri cinsinden yükümlülüklere sahip olmasından kaynaklanmaktadır.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simik Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Ticaret No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL ÖZMANLI 1523 SERMAYE PİYASASI KURULU

45 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Bl. No:173 Kat: No 29 Şişli / İstanbul
Tel: 0212 404 35 21 Ticaret No: 270189
Mersis 0398 0435 0000015 www.a1capital.com.tr

Şirket'in ayrıca yaptığı işlemlerden doğan yabancı para riski vardır. Bu riskler Şirket'in değerleme para birimi dışındaki para birimi cinsinden mal ve hizmet alım ve satımı yapması ve yabancı para cinsinden banka kredisi kullanmasından kaynaklanmaktadır.

Şirket'in maruz olduğu kur riski, döviz tevdiyat hesaplarından, döviz cinsinden alacak ve borçlarından, kullanmış olduğu kredilerinden kaynaklanmaktadır. Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla kur riski analizi aşağıdaki gibidir:

Döviz Kuru Duyarlılık Analizi Tablosu

30.06.2023		
Kar / Zarar		
	Yabancı ParanınDeğer Kazanması	**Yabancı Paranın Değer Kaybetmesi**
ABD Doları'nın TL Karşısında % 10 değer değişimi halinde:		
1- ABD Doları Net Varlık / Yükümlülüğü	174.027	(174.027)
2- ABD Doları Riskinden Korunan Kısım (-)	-	-
3- ABD Doları Net Etki (1+2)	**174.027**	**(174.027)**
Avro' nun TL Karşısında % 10 değer değişimi halinde;		
4- Avro Net Varlık / Yükümlülüğü	(331.567)	331.567
5- Avro Riskinden Korunan Kısım (-)	-	-
6- Avro Net Etki (4+5)	**(331.567)**	**331.567**
GBP'nin TL Karşısında ortalama % 10 değer değişimi halinde;		
7- GBP Net Varlık / Yükümlülüğü	236.562	(236.562)
8- GBP Riskinden Korunan Kısım (-)	-	-
9- GBP Net Etki (7+8)	**236.562**	**(236.562)**
TOPLAM	**79.022**	**(79.022)**

Döviz Kuru Duyarlılık Analizi Tablosu

31.12.2022		
Kar / Zarar		
	Yabancı ParanınDeğer Kazanması	**Yabancı Paranın Değer Kaybetmesi**
ABD Doları'nın TL Karşısında % 10 değer değişimi halinde:		
1- ABD Doları Net Varlık / Yükümlülüğü	(380.025)	380.025
2- ABD Doları Riskinden Korunan Kısım (-)	-	-
3- ABD Doları Net Etki (1+2)	**(380.025)**	**380.025**
Avro' nun TL Karşısında % 10 değer değişimi halinde;		
4- Avro Net Varlık / Yükümlülüğü	(636.956)	636.956
5- Avro Riskinden Korunan Kısım (-)	-	-
6- Avro Net Etki (4+5)	**(636.956)**	**636.956**
GBP'nin TL Karşısında ortalama % 10 değer değişimi halinde;		
7- GBP Net Varlık / Yükümlülüğü	162.516	(162.516)
8- GBP Riskinden Korunan Kısım (-)	-	-
9- GBP Net Etki (7+8)	**162.516**	**(162.516)**
TOPLAM	**(854.464)**	**854.464**

Döviz Kuru Duyarlılık Analizi Tablosu

31.12.2021		
Kar / Zarar		
	Yabancı ParanınDeğer Kazanması	**Yabancı Paranın Değer Kaybetmesi**
ABD Doları'nın TL Karşısında % 10 değer değişimi halinde:		
1- ABD Doları Net Varlık / Yükümlülüğü	(24.810)	24.810
2- ABD Doları Riskinden Korunan Kısım (-)	-	-
3- ABD Doları Net Etki (1+2)	**(24.810)**	**24.810**
Avro' nun TL Karşısında % 10 değer değişimi halinde;		
4- Avro Net Varlık / Yükümlülüğü	(353.432)	353.432
5- Avro Riskinden Korunan Kısım (-)	-	-
6- Avro Net Etki (4+5)	**(353.432)**	**353.432**

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1923
15 Eylül 2023
OMR ÜNLÜ MAMÜLLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. Yeni Sanayi Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İST. Tic.Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943
A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No 193 İç Kapı No 29 Şişli / İstanbul
Tic.Sic.No:270189
www.a1capital.com.tr

GBP'nin TL Karşısında ortalama % 10 değer değişimi halinde;		
7- GBP Net Varlık / Yükümlülüğü	89.697	(89.697)
8- GBP Riskinden Korunan Kısım (-)	-	-
9- GBP Net Etki (7+8)	**89.697**	**(89.697)**
TOPLAM	**(288.545)**	**288.545**

Döviz Kuru Duyarlılık Analizi Tablosu

31.12.2020		
Kar / Zarar		
	Yabancı ParanınDeğer Kazanması	**Yabancı Paranın Değer Kaybetmesi**
ABD Doları'nın TL Karşısında % 10 değer değişimi halinde:		
1- ABD Doları Net Varlık / Yükümlülüğü	-	-
2- ABD Doları Riskinden Korunan Kısım (-)	-	-
3- ABD Doları Net Etki (1+2)	-	-
Avro' nun TL Karşısında % 10 değer değişimi halinde:		
4- Avro Net Varlık / Yükümlülüğü	(520)	520
5- Avro Riskinden Korunan Kısım (-)	-	-
6- Avro Net Etki (4+5)	**(520)**	**520**
GBP'nin TL Karşısında ortalama % 10 değer değişimi halinde:		
7- GBP Net Varlık / Yükümlülüğü	-	-
8- GBP Riskinden Korunan Kısım (-)	-	-
9- GBP Net Etki (7+8)	-	-
TOPLAM	**(520)**	**520**

6. İHRAÇÇI HAKKINDA BİLGİLER

6.1. İhraççı hakkında genel bilgi:

6.1.1. İhraççının ticaret unvanı ve işletme adı:

Şirket'in ticaret unvanı DMR Unlu Mamuller Üretim Gıda Toptan Perakende İhracat Anonim Şirketi'dir.

Şirket'in işletme adı bulunmamaktadır.

6.1.2. İhraççının kayıtlı olduğu ticaret sicili ve sicil numarası:

Ticaret Siciline Tescil Edilen Merkez Adresi	Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No: 21 Sancaktepe / İSTANBUL
Bağlı Bulunduğu Ticaret Sicili Müdürlüğü	İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü
Ticaret Sicil Numarası	300663-5

6.1.3. İhraççının kuruluş tarihi ve süresiz değilse, öngörülen süresi:

Şirket Antalya Ticaret Sicili nezdinde 30 Ekim 2009 tarihinde DMR Turizm Sportif Faaliyetler Gıda Tarım İnşaat Otomotiv Pazarlama ve Ticaret Limited Şirketi unvanı ile kurulmuş, daha sonra 26 Nisan 2021 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili nezdinde tescil edilen tür ve unvan değişikliği ile Şirket'in ticaret unvanı DMR Unlu Mamuller Üretim Gıda Toptan Perakende İhracat Anonim Şirketi olarak değiştirilmiş olup, Şirket süresizdir.

6.1.4. İhraççının hukuki statüsü, tabi olduğu mevzuat, ihraççının kurulduğu ülke, kayıtlı merkezinin ve fiili yönetim merkezinin adresi, internet adresi ve telefon ve fax numaraları:

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL TİCARET BORSASI İSTANBUL SERMAYE PİYASASI AKİTLERİ BİRİMİ 1925

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza No 29 Şişli / İstanbul
Mersis 0385 0435 00015

15 Eylül 2023

Ticaret Unvanı	DMR Unlu Mamuller Üretim Gıda Toptan Perakende İhracat A.Ş.
Ortaklığın Hukuki Statüsü	Anonim Şirket
Tabi Olduğu Mevzuat	T.C. Kanunları
Kurulduğu Ülke	Türkiye Cumhuriyeti
Merkez Adresi	Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı Blok No: 21 Sancaktepe, İstanbul
Telefon ve Faks Numaraları	Telefon: 216 564 4444 Faks: 212 561 1960
İnternet Adresi	www.dmrbakery.com

6.1.5. İhraççı faaliyetlerinin gelişiminde önemli olaylar:

Şirket, DMR Turizm Sportif Faaliyetler Gıda Tarım İnşaat Otomotiv Pazarlama ve Ticaret Limited Şirketi unvanıyla, 30.10.2009 tarihinde Yeşilköy Mahallesi Antalya Havalimanı İçi 2. Dış Hatlar Terminali Zemin No: 150 Muratpaşa/Antalya adresinde Arda Urcu ve Gülhan Öztürk tarafından kurulmuş olup, Şirket'in kuruluş sermayesi 100.000 TL'dir.

14.01.2011 tarihli ortaklar kurulu kararı ile Şirket sermayesinde Arda Urcu'nun sahip olduğu 999 adet paydan 499 adedi ve Gülhan Öztürk'ün sahip olduğu 1 adet pay Haluk Okutur'a devredilmiştir. Ardından, 10.05.2011 tarihli ortaklar kurulu kararı ile Arda Urcu'nun 500 adet payından 400 adedi ve Haluk Okutur'un sahip olduğu 500 adet payın tamamı Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret Anonim Şirketi'ne devredilmiştir. Daha sonra, 18.07.2012 tarihli genel kurul kararı ile Arda Urcu'nun kalan 100 adet payı da Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret Anonim Şirketi'ne devredilerek Şirket tek ortaklı bir limited ortaklık haline gelmiştir.

Şirket kurulduğu 2009 yılında Antalya havalimanı dış hatlar terminalinde cafe/restaurant olarak faaliyet göstermiştir. 2011 yılından itibaren ise "SİMİT SARAYI" markası altında ve Simit Sarayı konseptinde, Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin franchise bayisi olarak faaliyetine devam etmiştir.

Şirket, 10.03.2021 tarihli genel kurul kararı uyarınca, merkez adresini Eyüp Sultan Mahallesi İbni Sina Caddesi Simit Sarayı Blok No:21 Sancaktepe/İstanbul adresine taşımış ve İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü nezdinde 300663-5 sicil numarası ile kaydolmuştur.

Şirket, 18.03.2021 tarihli yönetim kurulu kararı uyarınca, Yenigöl Mahallesi Serik Caddesi Dış Hatlar 2 Nolu Terminali Sitesi No:100/4 adresinde bulunan Antalya Şubesini kurmuştur.

Şirket'in unvanı, 15.04.2021 tarihli genel kurul kararı uyarınca, DMR Unlu Mamuller Üretim Gıda Toptan Perakende İhracat Anonim Şirketi olarak değiştirilmiş olup Şirket'in unvan değişikliği sonrası şube ismi de buna paralel olarak değiştirilmiştir.

Şirket, 15.04.2021 tarihli genel kurul kararı uyarınca, TTK madde 180 ve ilgili diğer hükümleri uyarınca, limited şirketten anonim şirkete dönüşmüştür. Şirketin sermayesi, tür değiştirme yoluyla kuruluşta 100.000 TL'dir. Bu sermaye, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19. maddesinin birinci ve ikinci fıkraları ve TTK'nın tür değiştirmeye ilişkin ilgili maddeleri uyarınca, DMR Turizm Sportif Faaliyetler Gıda Tarım İnşaat Otomotiv Pazarlama ve Ticaret Limited Şirketi'nin ödenmiş sermayesinden karşılanmıştır.

Şirket'in 100.000 TL olan ödenmiş sermayesi, 16.08.2021 tarihinde ticaret siciline tescil ve 16.08.2021 tarih ve 10388 sayılı TTSG'de ilan edilen 06.08.2021 tarihli genel kurul kararı ile, 50.041.596,85 TL tutarındaki kısmı Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin aktifinde yer alan unlu mamuller üretim tesisi, fabrika arsası, binası ve müştemilatının, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19/1-b ve 20'nci maddeleri ile 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 159-

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İst. Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

46

15 Eylül 2023

179 maddeleri uyarınca kısmi bölünme yolu ile sermaye olarak konulması suretiyle, geriye kalan 3,15 TL ise nakden karşılanmak suretiyle 50.041.600 TL artılarak 50.141.600 TL'ye yükseltilmiştir. Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla faaliyetlerinde en kritik işlem olan söz konusu Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin aktifinde yer alan unlu mamüller üretim tesisi, fabrika arsası, binası ve müştemilatının 5510 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19/3-b ve 20. maddeleri uyarınca kısmi bölünme yolu ile ayni sermaye olarak Şirket'in bünyesine geçmiş olması sonucunda Şirket unlu mamül üretim faaliyetlerine başlamıştır.

10.09.2021 tarihinde, Re-Pie Portföy Yönetimi Anonim Şirketi'nin kurucusu olduğu Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu 15.042.480 TL değerindeki 15.042.480 adet payı 138.000.000 TL karşılığında Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret Anonim Şirketi'nden satın alarak Şirket'in sermayesinde %30 oranında pay sahibi olmuştur. Böylelikle, Şirket'in tek pay sahipliği durumu sonra ermiştir.

Daha sonra, Şirket'in 50.141.600 TL olan ödenmiş sermayesi, 05.10.2021 tarihinde ticaret siciline tescil ve 05.10.2021 tarih ve 10423 sayılı TTSG'de ilan edilen 01.10.2021 tarihli genel kurul kararı ile, 25.561.061 TL tutarındaki kısmı Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin, 12.000.000 TL tutarındaki kısmı Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'nun Şirketten olan alacağının sermayeye ilave edilmesi suretiyle, 2.438.939 TL tutarındaki kısmı ise nakden karşılanmak suretiyle 40.000.000 TL artırılarak 90.141.600 TL'ye yükseltilmiştir.

20.12.2021 tarihinde Şirket sermayesindeki 4.399.000 TL değerindeki 4.399.000 adet B grubu payların Pardus Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş. tarafından Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'ndan 45.000.000 TL karşılığında satın alınması sonucunda Pardus Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş. Şirkette ortaklık sıfatını kazanmıştır.

Şirket, 20.12.2021 tarihli yönetim kurulu kararı uyarınca, şube merkezi Merkez Mahallesi Büyükdere Caddesi No:43/1 Şişli İstanbul adresinde olan Mecidiyeköy Metro İstasyonu Şubesini kurmuştur. Şirket ayrıca, 20.01.2022 tarihinde Cumhuriyet Mahallesi Eski Hadımköy Yolu Caddesi Petrol Blok No: 15 Büyükçekmece/İstanbul adresinde bulunan Tüyap Şubesini açmıştır. 24.02.2022 tarihinde ise Caferağa Mahallesi Rıhtım Caddesi Kadıköy Metro İstasyonu Blok No: 7/1 Kadıköy/İstanbul adresinde bulunan Kadıköy Metro İstasyonu Şubesini kurmuştur. Bunun ardından, 09.03.2022 tarihinde Merkez Mahallesi Büyükdere Caddesi No:43/1 Şişli/İstanbul adresinde bulunan Şişli Metro İstasyonu Şubesini açmıştır. 01.06.2022 tarihinde ise Aksaray Mahallesi Gazi Mustafa Kemalpaşa Caddesi Yenikapı Metro İstasyonu Blok No:5/4 İç Kapı No:1 Fatih/İstanbul adresinde olan Yenikapı Metro İstasyonu şubesini kurmuştur. Son olarak Şirket, 04.07.2022 tarihinde Esentepe Mahallesi Büyükdere Caddesi Metrocity Blok No: 171 İç Kapı No: 121 Şişli/İstanbul adresinde olan Metrocity şubesini açmıştır.

Bununla birlikte, Şirket'in, Eyüp Sultan Mahallesi İbni Sina Caddesi No:21 Sancaktepe, İstanbul adresinde yer alan fabrika binasında, 6 Şubat 2022 tarihinde, yaklaşık olarak saat 14:40 sıralarında teknik bir arızadan kaynaklı yangın çıkmış ve yangın kısa sürede kontrol altına alınmıştır. Söz konusu yangında, herhangi bir can kaybı ve yaralanma yaşanmamış olup binanın, stokların, makine ve teçhizatların ve demirbaşların bir bölümünde kısmi hasarlar meydana gelmiştir. Söz konusu yangın sebebiyle Şirket'te yaklaşık 75 gün tam kapasite ile üretim yapılamamıştır.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Daireci V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL TİCARET ODASI 1923

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No: 3 İç Kapı No: 29 Şişli / İstanbul
Tel: 0212 350 35 21 Ticaret Sicil No: 270189
www.a1capital.com.tr

15 Eylül 2023

Son olarak, Şirket'in 22/06/2023 tarihinde ticaret siciline tescil edilen sermaye artırımı ile Şirket'in 450.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 90.141.600 TL olan çıkarılmış sermayesi, mevcut ortakların yeni pay alma hakları tamamen kısıtlanmak suretiyle, 14.929.246 TL nominal tutarlı kısmı mevcut ortaklardan Re-Pie Portföy Yönetimi Anonim Şirketi Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu tarafından Şirket'e nakden ödenmiş olan borçlardan karşılanmak suretiyle, 775.000 TL nominal tutarlı kısmı mevcut ortaklardan Pardus Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş. tarafından nakden ve 4.454.154 TL nominal tutarlı kısmı ise Al Portföy Yönetimi A.Ş. Expansion Funding Girişim Sermayesi Yatırım Fonu tarafından nakden karşılanmak üzere, toplamda 20.158.400 TL tutarında arttırılarak 110.300.000 TL'ye yükseltilmiş olup bu çerçevede sermaye artırımı primli olarak yapılmıştır. Sermaye artırımına ihraç edilecek payların tamamı (B) grubu paylar olarak ihraç edilmiştir.

Bu doğrultuda sermaye artırımı aşağıdaki şekilde gerçekleşmiştir:

- İhraç edilmiş ve Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na 14.929.246 TL nominal değerli paylar 152.701.585 TL tutar karşılığında satılmıştır. Şirket'in Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na olan 152.701.585 TL tutarındaki borç mahsup edilerek 14.929.246 TL tutarlı kısım sermayeye ilave edilmiş, kalan 137.772.339 TL emisyon primi olarak muhasebeleştirilmiştir.

- İhraç edilmiş ve Pardus Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş.'ye 775.000 TL nominal değerli paylar 7.926.973 TL tutar karşılığında satılmıştır. Bu şekilde 775.000 TL sermayeye ilave edilmiş olup kalan 7.151.973 TL emisyon primi olarak muhasebeleştirilmiştir.

- İhraç edilmiş ve A1 Portföy Yönetimi A.Ş. Expansion Funding Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na 4.454.154 TL nominal değerli paylar 45.558.647 TL tutar karşılığında satılmıştır. Bu şekilde 4.454.154 TL sermayeye ilave edilmiş olup kalan 41.104.493 TL emisyon primi olarak muhasebeleştirilmiştir.

6.1.6. Depo sertifikasını ihraç eden hakkındaki bilgiler:

Yoktur.

6.2. Yatırımlar:

6.2.1. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle ihraççının önemli yatırımları ve bu yatırımların finansman şekilleri hakkında bilgi:

Şirket'in yatırım harcamaları, ağırlıklı olarak mevcut kapasiteyi korumak ve artırmak ile üretim süreçlerini iyileştirmek için yapılan yatırımlardan oluşmaktadır. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla gerçekleşen önemli yatırım harcamalarına ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Yatırım Türü	Yatırım Bedeli (TL)				Durumu	Konum	Finansman Şekli
	2020	2021	2022	30.06.2023			
18 Depo Makine ve Ekipmanı	-	-	22.337.82[illegible]	-	Tamamlandı	İstanbul	%75 Borç - %25 Özkaynak
Baton Simit Hattı Revizyonu	-	5.800.745	-	-	Tamamlandı	İstanbul	%75 Borç - %25 Özkaynak
Taşıtlar	-	1.008.035	-	-	Tamamlandı	İstanbul	%75 Borç - %25 Özkaynak
Özel Maliyetler*	-	4.494.469	[illegible].061.699	[illegible]	Tamamlandı	İstanbul	%75 Borç - %25 Özkaynak

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İonit Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe/İSTANBUL Ticaret No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL TİCARET ODASI

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:29 Şişli / İstanbul
Ticaret No: 270109
www.a1capital.com.tr

15 Eylül 2023

Yapılmakta Olan Yatırımlar**	-	-	-	5.424.474	Devam Ediyor	İstanbul	%100 Özkaynak
Toplam	-	11.303.249	30.399.521	5.424.474			

* Özel Maliyetler 3 adet Simit Sarayı mağazası yatırımından oluşmaktadır.

** Yapılmakta olan yatırımlar fabrika simit hattı şoklamanın kapasitesini arttırmak için devam eden yatırımlardan oluşmaktadır.

6.2.2. İhraççı tarafından yapılmakta olan yatırımlarının niteliği, tamamlanma derecesi, coğrafi dağılımı ve finansman şekli hakkında bilgi:

6.2.1 bölümünde detaylarına yer verilen 5.424.474 TL tutarındaki yapılmakta olan yatırımlar Şirket'in Sancaktepe/İstanbul'da yer alan fabrika simit hattı şoklamanın kapasitesini arttırmak ve baton hattına yeni şoklama için devam eden yatırımlardan oluşmakta olup, yatırımın tamamlanma yüzdesi %50'dir. Söz konusu yatırımın finansman yöntemi %100 oranında özkaynaktır.

6.2.3. İhraççının yönetim organı tarafından geleceğe yönelik önemli yatırımlar hakkında ihraççıyı bağlayıcı olarak alınan kararlar, yapılan sözleşmeler ve diğer girişimler hakkında bilgi:

Şirket'in 23/08/2023 tarihli yönetim kurulu toplantısında karara bağlanan 23/08/2023 tarihli Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanımına İlişkin Yönetim Kurulu Raporu uyarınca Şirket'in sermaye artırımı yolu ile ihraç edilecek 75.000.000 TL nominal değerli (B) grubu paylarının ihraç ve halka arzından elde edilecek fonun, halka arz giderleri düşüldükten sonra kalan kısmına ilişkin planlanan kullanım yerleri aşağıdaki gibidir:

Yeni Yatırımlarının Finansman

Şirket üretim faaliyetlerini Sancaktepe/İSTANBUL'da bulunan 2542 m² arazi üzerine kurulu, 3600 m² kapalı alanda sürdürmektedir. Şirket'in Sancaktepe/İSTANBUL'da bulunan üretim tesislerinde, dondurulmuş unlu mamüller (çiğ, yarı pişmiş, pişmiş), dondurulmuş ekmek ve ekmek çeşitleri (çiğ, yarı pişmiş, pişmiş), dondurulmuş pasta, dondurulmuş meyveli şurup, dondurma, hafif fırıncılık ürünleri (tatlı-tuzlu kurabiye çeşitleri, galeta, gevrek, kraker çeşitleri) üretilmektedir. Mevcut üretim tesisinin yıllık üretim kapasitesi yaklaşık 12.800 tondur.

Şirket önümüzdeki dönemde, mevcut üretim süreçlerini daha fazla otomatize hale getirmek, üretim süreçlerini hızlandırmak ve mevcut kapasitesini artırmak amacıyla yeni üretim hatları kurmayı planlamaktadır.

Bunun yanında mevcut üretim faaliyetlerinde önemli bir yer tutan enerji giderlerini düşürmek ve karlılığını arttırmak amacıyla, Sancaktepe/İSTANBUL'da bulunan mevcut fabrikası çatısına güneş paneli yatırımı yapmayı ve enerji giderlerinin önemli bir kısmını bu panellerden elde edilecek elektrik geliriyle karşılamayı planlamaktadır.

Bunun yanında Şirket, satış ve dağıtım kapasitesini güçlendirmek amacıyla depo ve lojistik merkezi yatırımı yapmayı planlamaktadır.

Şirket halka arzdan elde edeceği net fonun yaklaşık %20'sini söz konusu yeni yatırımlarının finansmanında kullanmayı planlamaktadır.

Mağazacılık Faaliyetlerinin Geliştirilmesi

DMR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. Ton Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe/İSTANBUL Tic.Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:17 Kat:1 No:29 Şişli / İstanbul Ticaret Sicil No:270189
Mersis No: 0-6350-0000-0000-0001 www.a1capital.com.tr

Şirket Simit Sarayı markası altında mağazacılık faaliyetlerini yürütmekte olup, mevcut durumda Şirket uhdesinde faaliyet gösteren 6 adet Simit Sarayı franchise mağazaları bulunmaktadır. Bu mağazalar Mecidiyeköy Metro, Tuyap, Kadıköy Metro, Şişli Metro, Yenikapı Metro ve Metrocity şubelerinde yer almaktadır. Mağaza Satışı ve Mağaza Dekorasyonu Satışları kapsamında Şirket, açmış olduğu yeni mağazaları Simit Sarayı Yatırım A.Ş. ile imzalamış olduğu master franchise anlaşmaları kapsamında 3.kişilere devir edebilmektedir. Devrettiği mağazaların bir kısmının işletme hakkı yine Şirkete ait olabilmektedir.

Bu kapsamda Şirket önümüzdeki dönemde yurtiçi ve yurtdışında, yeni mağazaların açılışı ve mevcut mağazaların satın alınması yoluyla, uhdesinde bulundurduğu Simit Sarayı mağazalarının sayısını artırmayı ve satışlarını ve karlılığını artırmayı planlamaktadır. Söz konusu mağaza açılışları ve satın alımlarıyla, Şirket uygun gördüğü şartlarda üçüncü kişilere satılabilir nitelikte yeni mağazalar edinmeyi ve bu mağazaları işletmeyi değerlendirebilecektir.

Şirket, halka arzdan elde edeceği net fonun %45'ini yukarıda yer verildiği şekilde yeni mağaza açılışları ve satın almalarında kullanmayı ve böylelikle hasılatını ve karlılığını artırmayı planlamaktadır.

İşletme Sermayesinin Finansmanı

Şirket'in 2021 yılında yaklaşık 61 Milyon TL olarak gerçekleşen hasılatı, Şubat 2022'de Şirket'in üretim tesisinde gerçekleşen yangına rağmen 2022 yılında yaklaşık 290 Milyon TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in ilerleyen dönemde satış hacminin ve büyümesinin hızlı bir şekilde artması beklenmektedir. Bu kapsamda Şirket'in hammadde tedarik ihtiyacı, ticari alacakları, ortalama stok miktarı gibi işletme sermayesi ihtiyacının artacağı öngörülmektedir.

Bu kapsamda halka arzdan edilecek net fonun %35'ini, artan iş hacmi ve üretimini destekleyecek şekilde işletme sermayesi ihtiyacının finansmanında kullanmayı planlamaktadır.

Tüm bu hususlara ek olarak, yukarıda belirtilen fon kullanım oranları, Şirket'in menfaatleri ve piyasa koşulları doğrultusunda değişkenlik gösterebilecektir. Şirket, halka arzdan elde edilecek net geliri yukarıda izah edilen şekilde kullanmaya ihtiyacı olmadığı ve/veya kullanamadığı ölçüde, Şirket menfaatlerini gözeterek kullanım alanları arasında geçiş yapabilecektir. Şirket, halka arzdan elde edilen net gelirleri, yukarıda yer alan alanlarda kullanmaya başlayana kadar kur korumalı mevduat, Türk Lirası cinsinden vadeli mevduat veya yatırım fonları gibi menkul kıymet alımları suretiyle nemalandırabilecektir.

6.2.4. İhraççıyla ilgili teşvik ve sübvansiyonlar vb. ile bunların koşulları hakkında bilgi:

Yoktur.

7. FAALİYETLER HAKKINDA GENEL BİLGİLER

7.1. Ana faaliyet alanları:

7.1.1. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle ana ürün/hizmet kategorilerini de içerecek şekilde ihraççı faaliyetleri hakkında bilgi:

DMR Unlu Mamuller Üretim Gıda Toptan Perakende İhracat A.Ş.'nin esas sözleşmesinin 3'üncü maddesi uyarınca Şirket'in faaliyet konusu özetle, her türlü alkolsüz içecekler ile her türlü gıda maddelerini satın almak, satmak, gıda maddelerini paketlemek için tesisler kurmak,

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe/İSTANBUL V.D.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

bu tesisleri işletmek, kiralamak, kiraya vermek, gıda ve içecek maddelerini ithal ve ihraç etmek, üretmek, toptan ve perakende olarak satın almak, satmak, dağıtımını yapmak, her türlü yaş, kuru, dondurulmuş sebze, meyve, çiçek, bakliyat, hububat, tarımsal ürün imal etmek, üretmek, işlemek, satın almak, satmak, paketlemek, ithal etmek ve ihraç etmek, pastane, lokanta, kafeterya, çay bahçesi, kıraathane ve nargile salonları gibi dinlenme, gezme, eğlenme, yiyecek ve içecek yerleri, otoparklara yönelik faaliyetler gerçekleştirmek ve bu faaliyetler için gerekli tesis ve işletmeleri kiralamak, kiraya vermek, devralmak, devretmek, inşa etmek veya satın almak, satmak, işletmekten ibarettir.

Şirket'in mevcut durum itibarıyla ana faaliyeti Simit Sarayı mağazaları ve toptan, zincir, ihracat satışlarına yönelik, çiğ, yarı pişmiş nitelikte dondurulmuş unlu mamuller üretimidir. Şirket'in mevcut durumda unlu mamuller üretiminin yaklaşık %60'ı yarı pişmiş donuk unlu mamullerden oluşurken, yaklaşık %40'ı çiğ donuk unlu mamullerden oluşmaktadır. Çiğ donuk ürünler Simit Sarayı mağazalarında satışa sunulurken, ev kullanımına uygun yarı pişmiş hatlarda üretilen ürünlerle yurtdışı pazarlar ve yurtiçi süper marketlere ürün sunulmaktadır.

Bunun yanısıra, Şirket tarafından dondurulmuş meyveli şurup, dondurma, dondurulmuş pasta, hafif fırıncılık ürünlerinin üretimi suretiyle de müşterilere satış yapılmaktadır. Ayrıca, Şirket yurt içi ve yurt dışında tedarikçisi olduğu birçok tüketim noktaları için çiğ, yarı pişmiş dondurulmuş unlu mamuller, perakende firmaları ve endüstriyel müşteriler için özel markalı ürünler (çiğ, yarı pişmiş dondurulmuş unlu mamuller, dondurulmuş pasta) üretmektedir.

Şirket, üretim faaliyetlerini Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı Blok No: 21 Sancaktepe/İstanbul adresinde yer alan üretim tesisinde sürdürmektedir. Sancaktepe üretim tesisi, 2542 m² arazi üzerine kurulmuş olup Şirket 3600 m² kapalı alanda faaliyet göstermektedir. 20.01.2022 tarihli Kapasite Raporu'na göre Sancaktepe üretim tesisi 12.819 ton/yıl üretim kapasitesine sahiptir. Sancaktepe üretim tesisi konumu sebebiyle tedarik zincirinde görev alan ilgili taraflar için kolay ulaşılabilir bir lokasyon durumundadır. Fabrika konumu, ürün lojistiğinde, hedef pazarlara ve kaynak ihtiyaçlarına ulaşmada kolaylık ve avantaj sağlamaktadır. Bunun yanında Şirket tarafından depolama faaliyetinde, 1271 m² kapalı alanda, 900 palet kapasiteli Sancaktepe Depo, 1491m² kapalı alanda, 850 palet kapasiteli Hendek Depo depolama alanları kullanılmaktadır.

Diğer taraftan, mağazacılık faaliyetlerine ilişkin olarak, Şirket Simit Sarayı markası altında mağazacılık faaliyetlerini yürütmekte olup, mevcut durumda Şirket uhdesinde faaliyet gösteren 6 adet Simit Sarayı franchise mağazaları bulunmaktadır. Bu mağazalar Mecidiyeköy Metro, Tuyap, Kadıköy Metro, Şişli Metro, Yenikapı Metro ve Metrocity şubelerinde yer almaktadır.

Üretim Süreci

DMR Unlu Mamuller, müşteri beklentilerinin üstünde ürün ve hizmet sunmayı hedefleyerek üretim süreçlerini gerçekleştirmektedir. Şirket, bu amaca uygun olarak; dondurulmuş unlu mamüller (çiğ, yarı pişmiş, pişmiş), dondurulmuş ekmek ve ekmek çeşitleri (çiğ, yarı pişmiş, pişmiş), dondurulmuş pasta, dondurulmuş meyveli şurup, dondurma, hafif fırıncılık ürünlerini (tatlı-tuzlu kurabiye çeşitleri, galeta, gevrek, kraker çeşitleri) üretmektedir. Şirket tarafından müşteri taleplerine uygun, farklı gramaj, şekil, ebat ve içeriklerde ürünler oluşturulmaktadır.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe/İST. Tic.Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:29 Kat:10 Şişli / İstanbul Tel: (212) 283 00 00 Fax: (212) 283 004 35 21 Ticaret Sicil No: 170189 Bağımsız Denetim A.Ş. Sicil No: 00015 www.capital.com.tr

Üretim süreci, geçmiş satış verilerinin ve müşteri siparişlerin değerlendirilmesi ile gerçekleşen üretim planlama faaliyeti ile başlamaktadır. Üretim sürecinde üretilecek ürünlerin belirlenmesinin ardından hammadde stok durumu kontrol edilmekte, ihtiyaç durumunda hammadde talepleri geçilerek hammadde satınalması yapılmaktadır. Daha sonar girdi kontrol onayından geçen hammaddeler ve üretimi gerçekleştirmek üzere gereken diğer donanımların uygunlukları çerçevesinde, istenilen kalitede, hedeflenen sürede, planlanan miktarlarda üretim gerçekleştirilmektedir. Bu kapsamda, Şirket'in üretim süreci aşağıda alt başlıklar altında detaylandırılmaktadır:

a. Üretim Planlama

Üretim Planlama, mevcut kaynakların rasyonel olarak kullanarak istenilen kalitede ürünlerin üretilebilmesi konusunda karar alma fonksiyonunu yerine getirir. Başka bir ifadeyle üretim planlama, işletmenin üretim faaliyetlerinin istenilen miktar, kalite, yer ve zamanda, kimler tarafından, nasıl, ne şekilde ve ne zaman yapılacağına ilişkin faaliyetleri kapsamaktadır.

Stoktaki ürün miktarı, hammadde miktarı, personel sayısı, satış tahmini ve müşteri siparişleri baz alınarak mamul üretim miktarları belirlenir.

Üretilecek ürünlere ait ihtiyaç duyulan hammaddeler için SAP sistemi üzerinden satınalma talebinde bulunulur. Hammadde tedariki ve girdi onay süreci tamamlanır.

Üretilecek ürünlere ait hammaddelerin üretime hazırlanması talebi de üretim planlama sürecinin bir parçasıdır.

b. Satın Alma (hammadde tedariki)

Hammadde talebinin varlığında, tanımlanmış hammadde spesifikasyonu ve özel uygunluk şartları doğrultusunda teklif talepleri onaylı tedarikçilere iletilir, teklifler toplanır. Fiyat, vade, teslimat süresi ve tanımlanmış hammadde şartlarına uygunluk değerlendirilir. Onaylanan teklifler doğrultusunda sipariş oluşturulur ve sipariş onayı ilgili onaylı tedarikçiye iletilir.

c. Girdi Kontrol (hammadde tedariki)

Siparişi verilen hammaddeler Sancaktepe üretim tesise teslim edilir. Girdi kontrolü kalite güvence departmanı tarafından örnekleme yöntemleri kullanılarak yapılır. Onaylı tedarikçi bilgisi ve hammadde spektlerini kapsayan girdi kontrol planı oluşturulmuştur. Plana göre ilgili hammaddelerde duyusal, fiziksel kontroller ve kimyasal analizler yapılmaktadır. Susamda nem tayini, bindane ağırlığı kontrolü, unda nem tayini, yaş gluten, gluten indeksi, normal sedim, düşme sayısı analizleri, pekmezde brix kontrolü, yumurtada pH kontrolü yapılan kontrol ve analizlere örnektir.

Girdi kontrol sürecinde uygunluk onayı verilenler ilgili hammadde depolama alanlarına alınarak muhafaza edilir. Uygunluk onayı verilmeyen hammaddeler reddedilir.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKENDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İkmi Sinan Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe/İSTANBUL Ticaret Sic. No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL TİCARET BORSASI 1923 İSTANBUL TİCARET BORSASI

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Bin... Kapı: No:29 Şişli / İstanbul Ticaret Sicil No: 270189 ... 0212 3380 4352 / 00015 www.a1capital.com.tr

15 Eylül 2023

d. Hammadde depolama

Hammaddelerin, niteliklerine göre normal oda koşullarında depo, soğuk depo (+4°C depolama), donuk depo (-18°C depolama) alanlarında geçici muhafazaları gerçekleştirilir. Hammadde depo ilk giren ilk çıkar prensibi ile yönetilir. Stoklar SAP sistemi üzerinden takip edilir.

e. Hamur hazırlama

Hamuru hazırlığından sorumlu personel (mikser operatörü), ilgili ürüne ait üretim kartını kılavuz olarak kullanır. Hammaddeleri, hamur mikserinde ilgili hammadeleri karıştırmak suretiyle hamur hazırlığına başlar.

Mikser kazanına, her ürün için üretim kartında belirtilen miktar kadar malzeme alır. Buğday unu silodan otomatik olarak veya manuel eleklerden geçirilerek ambalajlı unlardan kullanılır. Proseste kullanılan su, su atırma sistemi ile içme suyu niteliği kazandırılmış kullanım suyudur. Su, hamura olması istenen sıcaklık ve miktarda dahil edilir. Hamur sıcaklığına göre, gerektiğinde buz ilave edilir. Su sıcaklığı, yaş maya sıcaklığı bu aşamada yapılan kontrollerdir. Hammadde etiket bilgileri, miktar bilgileri ve proses kontrol bilgileri kayıt altına alınır.

f. Hamur yoğurma

Hazırlanan hamur karışımı, yoğurma öncesi bekletilmeyerek, üretim kartında belirtilmiş olan yoğurma süresi, hıza uygun olarak, mikserde karıştırılarak yoğurulur.

g. Hamur kesme, açma, yuvarlama

Yoğurma işleminin tamamlandığı hamurlarda dinlendirme süreleri dikkate alınarak üretim hattına beslenir. Üretim hattının makine ayarları ilgili ürüne ait üretim kartına göre, hat operatörü tarafından yapılır. Hamurun nitel ve nicel özelliklerinden en, boy, kalınlık, yükseklik, çap vb parametrelerinin kontrolleri proses aşamasında gerçekleşir. Kontrol sonuçları kayıt altına alınır.

h. Hamur şekil verme, dolgu verme, süsleme

Hamurlar, ürün çeşidine bağlı olarak, içleri dolgu malzemesi ile doldurularak, burgu, bağlama, kesme, sarma, yuvarlama, bastırma, süsleme gibi uygulamalar ile son ürün haline getirilir.

Son ürünün proses sırasında en, boy, kalınlık, ağırlık controller yapılır ve kayıt altına alınır.

ı. Fermentasyon

Fermentasyon (mayalama) pişmiş ve yarı pişmiş, yaş maya kullanılmış ürünlerde uygulanan bir proses aşamasıdır. Ürünün pişirme öncesinde istenilen hacme ulaşması için mayanın aktif edildiği, nem, sıcaklık ve zaman parametreleri ile yönetilir.

Bu uygulamada sprial konveyör bantlar ile dizayn edilmiş fermantasyon kuleleri ve tepsilerde fermentasyon gerekliliğinde fermentasyon katinleri kullanılmaktadır.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. Ibn Sina Cad. Simli Sarayı No:21 Sancaktepe/İSTANBUL Mersis No:0302113994300001 Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

i. Pişirme

Fermanstasyonu tamamlanan ürünler endüstriyel tip konveksiyonel fırınlarda pişirilir. Pişirme parametreleri ürün çeşitlerine göre değişkenlik gösterir. Parametre değerleri üretim kartlarında tanımlanmaktadır.

j. Soğutma

Soğutma aşaması, pişmiş ürünlerin iç sıcaklığının şoklama öncesinde düşürülmesi için kullanılan prosestir. Soğutma işlemi, spiral soğutma kullerinde modüler bantlar vasıtasıyla gerçekleştirilir.

k. Şoklama

Ürünler (-30°C)-(-40°C)'de spiral freezerda ve ihtiyaç durumunda şoklama odalarında (-30°C)-(-40°C) aralığında şoklanır. Ürünün merkez sıcaklığı -18°C'ye ulaşması sağlanır. Şoklama süresi ürünün fiziksel ve yapısal özelliklerine göre değişkendir.

l. Son ürün kontrol & analiz

Son üründe her yoğurulan hamuru temsilen numuneler alınmakta, Kalite Güvence birimi tarafından incelenmektedir. Ürün gramajı, ebat, hamur yapısı, gözenek yapısı, maya varlığı, görünüm, renk, tat, lezzet, koku gibi kalite parametreleri ile değerlendirilir. Uygunluk onayı verilmiş ürünler, sevki uygun olarak stoklara kabul edilmektedir. Her yoğurulmuş hamuru temsilen yasal şahit numuneler de alınmakta, -18C'deki tanımlı alanlarda ürün raf ömrü süresince muhafaza edilmektedir. Ürünlerin analiz planına uygun olarak fabrika laboratuvarında mikrobiyolojik analizleri yapılır.

Ekmek çeşitlerinde tuz tayini, fabrikada yapılan kimyasal analizlere örnektir.

Hafif fırıncılık ürünlerinde proses onayı nem tayini yapılarak tamamlanır.

m. Metal dedektör ile kontrol

Ürünler, gıda güvenliği kapsamında kritik kontrol noktası olarak tayin edilmiş metal dedektörlerden geçirilir. Metal dedektörler, demir (Fe) 3 mm, demir olmayan (NonFe) 4mm ve paslanmaz (SS) 4mm hassasiyetinde geçerli kılınmış ve doğrulanmaktadır.

n. Ambalajlama

Ürün çeşidine ve müşteri talebine uygun olarak birincil ve ikincil ambalaj kullanılarak paketlenmektedir. Birincil ambalaj olarak gıdaya temasının Türk Gıda Mevzuatına uygunluğu akredite analiz raporları ile doğrulanmış plastik esaslı ambalaj çeşitleri kullanılmaktadır. İkincil ambalajda kraft esaslı karton ambalaj tipleri kullanılmaktadır. Ambalajlar üzerine Türk Gıda Mevzuatına uygun hazırlanmış ürün etiketleri yapıştırılır. Ambalajlanan ürünler palet istifi yapılarak son ürün -18°C depolama alanına alınır.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyup Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Ut. Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Telefon: 03860 035210015 www.a1capital.com.tr

o. -18°C depolama

Üretilen ürünler, uygun taşıma koşullarındaki frigofirik araçlar ile Sancaktepe ve Hendek'te bulunan -18°C'deki depolama alanlarına taşınmakta, FİFO kuralına göre stoklanmaktadır. Depolar, uygun saklama koşulları ve raf sistemi ile donatılmıştır. Depo sıcaklık kontrolleri düzenli olarak yapılmakta, anlık raporlanmaktadır. Depolama alanları kurulu kamera sistemi ile 7/24 uzaktan izlenmektedir.

ö. Sevkiyat

DMR Unlu Mamuller, geniş bayi ağı ve müşteri portföyü sayesinde hem yurtiçi hem de yurtdışına hizmet vermektedir. Yurt içinde bulunan noktalara satış hızına göre günlük, haftalık ve aylık sevkiyat yapılmaktadır. Özel müşteri ve yurt dışı siparişleri, müşterilerin sevk veya teslim tarihi talebine göre planlı olarak gerçekleştirilmektedir. Ürün sevkiyatları taşıma kurallarına uygun frigofirik araçlar ile yapılmakta, araç sıcaklıkları kayıtlar üzerinden izlenmektedir.

Bu kapsamda, yukarıda detaylarına yer verilen Şirket'in üretim süreci aşağıdaki grafikte özetlenmektedir:

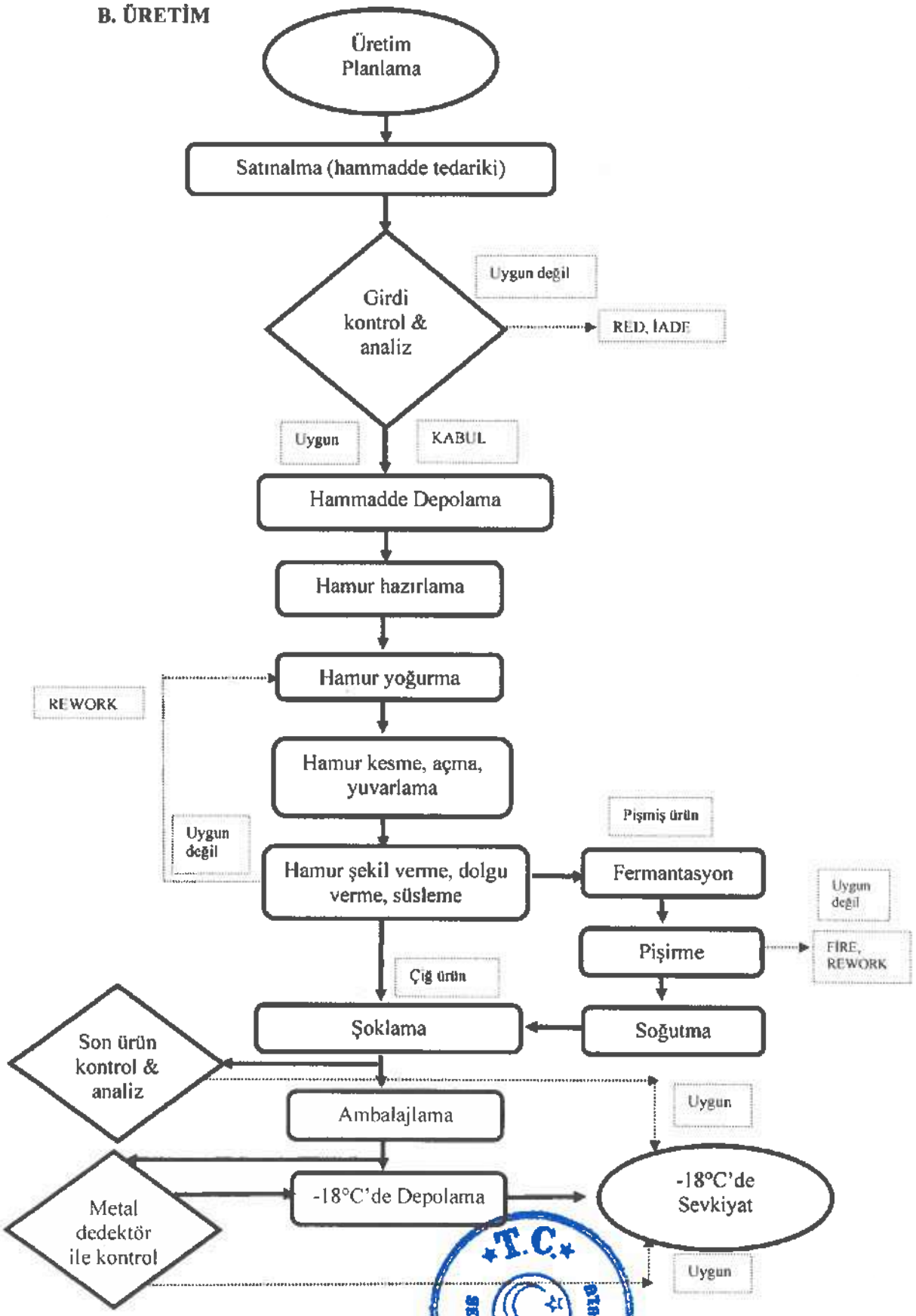
DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbn-i Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1923 UZMANI

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Apt. No:29 Şişli / İstanbul
Telefon: 0212 371 38 00 Fax: 0212 371 35 21 Ticaret Sicil No: 270189
Mersis: 0380043621100015 www.a1capital.com.tr

15 Eylül 2023

B. ÜRETİM



OMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. Ion Sina Cad. Simit Sarayı No.21 Sancaktepe İST Tic.Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0362113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU UZMANI

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Tel: 0212 354 35 21 Tic.Sic.No:270189
www.a1capital.com.tr

15 Eylül 2023

Üretim Tesisi

Şirket üretimini, Sancaktepe / İstanbul'da kurulu üretim tesisinde gerçekleştirmektedir. 2005 yılında Simit Sarayı markası çatısı altında Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin bünyesinde faaliyetine başlayan tesiste, 2015 yılında teknolojik yatırımlar ile kapasite artırımına gidilmiştir.

2021 yılında, Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin aktifinde yer alan söz konusu üretim tesisi, fabrika arsası, binası ve müştemilatının 5510 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19/3-b ve 20. maddeleri uyarınca kısmi bölünme yolu ile ayni sermaye olarak DMR Unlu Mamuller'in bünyesine geçmiş ve Şirket unlu mamül üretim faaliyetine başlamıştır.

Sancaktepe üretim tesisindeki kurulu makine parkuru, dünyanın önde gelen yabancı makine üreticilerinin ve dünya pazarında söz sahibi olan ulusal makine üreticilerinin makinelerinden oluşmaktadır.

Üretim süreçlerinde kullanılan makine ve sistemlerin verimli ve güvenli bir şeklide çalıştırılmasında tecrübeli ve yetkin personeller görev almaktadır.

Üretim süreci gıda güvenliği gerekliliklerine göre düzenlenmiş olup, risk tabanlı oluşturulmuş prosedürler çerçevesinde yürütülmektedir. Kameralar ile üretim tesisinin her alanı geriye dönük kayıt sisteminin varlığında izlenebilmektedir.

Üretim tesisinde, hammadde ve son ürün kontrollerinin yapıldığı kimyasal ve mikrobiyolojik laboratuvarlar mevcuttur.

Hammadde Tedariki

Şirket'in üretim faaliyetinde en önemli hammadde buğday unudur. Buğday ununun yanı sıra susam, pekmez, yaş maya, hamur geliştirici, şeker, tuz, margarin, ayçiçek yağı, zeytinyağı, kızartmalık yağ, et ve piliç ürünleri (kıyma, sosis, sucuk, tavuk julyen), süt ve ürünleri, baharatlar, sert kabuklu meyveler (ceviz, fındık, yer fıstığı, antep fıstığı, hindistan cevizi), kurabiye ve pastacılık dolgu malzemeleri, jöleler, kremalar, toz kek ve kurabiye karışımları, dondurulmuş sebze ve meyveler, taze sebzeler (limon, maydanoz, dereotu, biber), gıda renklendiricileri, glutensiz un, karabuğdaylı glutensiz un, nişasta, tapyoka nişasta, glikoz, toz sığır jelatini, deaktif maya, ekşi mayalı ekmek geliştirici, dondurma karışımları diğer girdi malzemeleridir. Hammadde maliyeti, ürün maliyetinin %47'sini oluşturmaktadır.

Şirket, buğday ununun tedariğini haftalık siparişler ile yerli un üreticilerinden karşılamaktadır. Diğer yardımcı hammaddeler de yerli üretici ya da aracı firmalar vasıtasıyla haftalık siparişler ile alınmaktadır.

Satınalma prosesi aşamaları sırasıyla; tedarikçi seçimi ve teklif alma, teklif onay, sipariş onay, teslimat doğrulama (girdi kontrol-onay süreci), hizmetin tamamlanması, fatura kontrolü, fatura onayı, tedarikçi performans değerlendirmedir.

Global gıda arzına yönelik hammadde, imalat, lojistik sorunları, gıda arz güvenliğine ilişkin kaygıların artması, iklim krizinin derinleşmesi, sürdürülebilir gıda üretimi ve tedariki yapabilen

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı
No:21 Sancaktepe /İST. Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL TİCARET SİCİL MEMURLUĞU 1973

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No: 3 İç Kapı No: 23 Şişli / İstanbul
Vergi Dairesi: Büyük Mükellefler V.D. 6270189
Tel: (0212) 270 36 35 www.a1capital.com.tr

15 Eylül 2023

firmaların önemini artırmış, bu bağlamda Şirket de stratejisini etkin sürdürülebilir üretim ve tedariği ön plana çıkaracak şekilde belirlemiştir.

Tedarikçi seçim sürecinde en az üç tedarikçiden teklif alınarak teklif süreci yürütülmektedir. Ürün kalitesi, fiyat, ödeme şekli, teslimat zamanı, miktarsal talebi karşılama uygunluğu, know-how'ı seçim kararını etkileyen faktörlerdir.

Tedarikçilerinin risk değerlendirmesi, denetimi, performansının belirlenmesi, taklit - tağşiş - zaafiyet değerlendirmeleri belirli periyotlarda gerçekleştirilmektedir.

Tedarikçi denetimi periyodu, tedarikçinin risk skoruna göre belirlenmekte ve işletme çevresi, işletme içi, temizlik ve dezenfeksiyon, zararlı mücadelesi, hammadde, yardımcı madde ve katkı maddeleri, işyerinde kullanılacak su, buz ve buhar, teknik donanım, alet ve ekipman, atıkların depolanması ve uzaklaştırılması, personel hijyeni, ambalajlama, paketleme ve etiketleme, aydınlatma ve havalandırma, nakliye ve depolama, eğitim, HACCP konularında denetimi gerçekleştirilmektedir.

Tedarikçilerin performansının belirlenmesi, girdi kontrol planına uygunluk, zamanında teslimat, kolay erişim-iletişim, miktarsal karşılama durumu, fiyat uygunluğu kriterlerine göre belirlenmektedir. 2023 yılında belirlenmiş tedarikçi performansı %98,8'dir.

Taklit-tağşiş-zaafiyet değerlendirilmesi risk bazlı, yer değiştirme / ikame, yanlış etiketleme, yasal olmayan madde kullanımı, karaborsa / çalıntı ürün, kopyalama, seyreltme, gizleme konularında periyodik olarak yapılmaktadır.

Ürünler

DMR Unlu Mamüller'in üretimini ve satışını yaptığı ürün grupları sekiz ana kategoride değerlendirilmektedir. Fabrika üretim kapasitesinin; % 30'u simit çeşitleri, % 27'si ekmek çeşitleri, % 11'i börek çeşitleri, % 10'u kurabiye ve muffin çeşitleri, % 8'i çörek ve kruvasan çeşitleri, %7'si poğaça çeşitleri ve kalan % 22'si diğer ürünlerden oluşmaktadır.

Bu kapsamda, Şirket'in üretimini gerçekleştirdiği ürünlere ilişkin ürün grupları aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Ürün grupları	Ürün çeşitleri
Simit çeşitleri	• Simit sade, ayçekirdekli, tahıllı, chia simit • Kaşarlı, zeytin kaşarlı, kaşarlı sucuklu, karışık, zeytinli dopdolu simit • Tereyağlı simit • Çokosimit • Simit gevrek, portakallı çikolatalı gevrek • Glutensiz simit
Ekmek çeşitleri	• Simit sandviç,

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbn-i Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL TİCARET ODASI

15 Eylül 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:243 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D. 8130135031 Ticaret Sicil No:270189
Mersis No: 0300[illegible]0215 www.a1capital.com.tr

	• Ekşili rustik baget ekmek, ekşili rustik ekmek, ekşili esmer baget ekmek, Kepekli baget ekmek • Ciabatta ekmeği • Tahıllı ekmek, kepekli ekmek • Sandviç ekmek yuvarlak sade • Simit burger ekmek • Kepekli, fesleğenli sandviç ekmek • Glutensiz ekmek
Börek çeşitleri	• Patatesli, peynirli, ıspanaklı gül börekler, mini rulo börekler, çıtır kalem börekler, tepsi börekler, kıymalı çıtır kalem börek, tahinli çıtır sarma • Kıymalı, patatesli, spesiyal, sosisli yeni saray dürüm
Kurabiye ve muffin çeşitleri	• Kakaolu, sade cookie • Portakallı, kahveli kakaolu, vişneli, çikolatalı, fındıklı, kepekli yulaflı, limonlu, frambuazlı kurabiye • Ayçöreği • Kandil simidi • Peynirli, zeytinli dereotlu ev tipi kurabiye • Fındık çikolatalı, incirli, elmalı ev tipi kurabiye • Zencefilli çay kurabiyesi • Antep fıstıklı, limon aromalı, portakallı çikolatalı cookie • Üzümlü muffin, portakallı çikolatalı muffin
Çörek ve kruvasan çeşitleri	• Sade, kaşarlı, çikolatalı, tahinli, zeytinli açma • Ispanaklı, peynirli, patatesli çıtır çörek • Elmalı, vişneli, limon aromalı, çikolatalı, portakal aromalı, karamelli, incirli, kayısılı, vanilyalı çörek • İncirli, elmalı, vanilyalı, kayısılı, çikolatalı, vişneli, portakallı, peynirli, ıspanaklı balkan çöreği • Peynirli, ıspanaklı, kıymalı, patatesli saray börek • Tavuklu, dönerli saray dürüm • Çokoçörek • Tahinli çubuk çörek • Çıtır hot dog

DMR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbn Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL TİCARET SERMAYE PİYASASI BORSASI 1923

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:13 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicil No: 270189
Mersis No: 0360003521000155 www.a1capital.com.tr

15 Eylül 2023

	• Elmalı tarçınlı puf puf • Karışık gurme pide, ıspanaklı gurme pide • Tereyağlı, stick çikolatalı kruvasan • Susamlı çörek otlu, chialı, zeytinli kekikli yaprak galeta
Poğaça çeşitleri	• Kaşarlı, patatesli, peynirli, zeytinli, sade poğaça, • Sade, peynirli dereotlu poğaça • Peynirli, kaşarlı, sade, patatesli, zeytinli ev tipi poğaça • Dereotlu ev çöreği
Pizza çeşitleri	• Karışık pizza, margarita pizza, sebzeli ciabatta pizza, sucuklu ciabatta pizza
İçecek, dondurma ve pasta çeşitleri	• Limonlu şurup, vişne aromalı şurup, • Limonlu, sade, hindistan cevizli, orman meyveli, çikolatalı, bubbly gum dondurma • Tiramisu, latte pasta, ıslak kek, mozaik pasta, profiterollü pasta, antep fıstıklı pasta, kartopu pasta, kek pops, portakal bahçesi, yaban mersinli pasta, san sebastian cheesecake, ananaslı bademli pasta, Belçika çikolatalı pasta, trio pasta

Şirket'in üretimini gerçekleştirdiği ürünlere ilişkin ürün gruplarına ilişkin detay açıklamalara aşağıda yer verilmektedir:

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Ticaret Sic. No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL TİCARET BORSASI 1923 İSTANBUL TİCARET PİYASASI UZMANI

15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza No:29 Şişli / İstanbul
Mersis 0386 0435 00015 www.a1capital.com.tr

Simit çeşitleri

Geleneksel üretim metodunun, endüstriyel üretime uyarlanarak, gelişmiş makine parkuru ile yüksek kapasite ile üretimi yapılır. 60 gr – 130 g aralığında farklı şekilerde, farklı iç mazleme ve süsleme malzemeleri ile üretilen geniş bir yelpazeye sahiptir.

Simit çeşitleri müşteri talebine göre, dondurulmuş çiğ hamur, yarı pişmiş ve tam pişmiş olmak üzere 3 farklı hamur formunda kolide dökme ya da paketli olarak satışa sunulmaktadır. Sade simit, dolgulu simitler (kaşarlı, zeytin kaşarlı, kaşarlı sucuklu, karışık, zeytinli, kakaolu fındık kremalı), tereyağlı ve glutensiz simit olmak üzere birçok çeşidi üretilmektedir. Çokosimit dışındaki dolgulu simitler dikdörtgen, diğer çeşitler de halka şeklindedir. Simit ürün grubunda hafif fırıncılık ürünleri kapsamında da paketli olarak simit gevrek ve portakallı çikolatalı gevrek çeşitleri bulunmaktadır.

CHIA SİMİT

ÇİKOLATALI SİMİT

DOPDOLU SİMİT KAŞARLI

GLUTENSİZ SİMİT

TAHILLI SİMİT

YARI PİŞMİŞ SİMİT

ZEYTİNLİ KAŞARLI DOPDOLU

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbn Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İSTANBUL Tic. Sic. No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Daireşi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:172 Kapı No:27 Şişli / İstanbul
Mersis 0338043521000015 www.a1capital.com.tr

Ekmek çeşitleri

Ekmek çeşitleri, hamur inceltme ve lamine olarak işleme kabiliyetine sahip, ürüne özgü tasarlanmış makinelerde, diktörgen, kare şekillerde üretilmektedir. Hamur yapısı ve lezzeti, zeytin ve peynir gibi dolgu kullanımı ile sandviç yapımına uygun, aynı zamanda öğünlerde kullanımı tercih edilen ürünlerdir.

Müşteri talebine göre, dondurulmuş çiğ, dondurulmuş yarı pişmiş ve dondurulmuş tam pişmiş olmak üzere 3 farklı hamur formunda, kolide dökme ya da paketli olarak satışa sunulmaktadır. Ekşi mayalı karışım içeren yarı pişmiş çeşitler (ekşili rustik baget ekmek, ekşili rustik ekmek, ekşili esmer baget ekmek), kepekli baget ekmek, müşterilerimize kendi mutfağında kısa süreli pişirme fırsatı tanımakta, zaman, enerji ve işçilik avantajı sağlamaktadır. Yarı pişmiş olarak üretilen ciabatta ekmeği, ciabatta pizzaların tabanını oluşturmaktadır. Çiğ donuk ürünler arasında sade, çeşnili (tahıl, kepek, fesleğenli, susamlı) çeşitler yer almaktadır. Dondurulmuş tam pişmiş paketli glutensiz ekmek çeşidi ile gluten intoleransı olan tüketici grubuna hizmet dilmektedir.

BAGET EKMEK

EKMEK

GLUTENSİZ EKMEK

SADE EKMEK

SİMİT SANDVİÇ

TAHILLI EKMEK

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbn-i Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Ticaret Sic. No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Daireli V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1923 UZMANI 99

15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:20 Şişli/İstanbul
Tel: 0212 270 00 00 Fax: 0212 270 00 21 Ticaret Sicil No: 270189
Mersis: 0338 0435 2700015 www.a1capital.com.tr

Börek çeşitleri

Börek çeşitleri, farklı ebatta rulo, gül şekli, tepside olmak üzere, zengin, kaliteli iç malzemesi ile müşterinin damak tadına uygun lezzetli ürünlerdir. Börek üretimi için tasarlanmış makinelerde ince bir tabaka halinde açılan hamur, otomatik dozajlama makinesi ile iç malzeme verilerek ve istenilen şekillere getirilir. Patates, beyaz peynir, kaşar peyniri, lor peyniri, ıspanak, sosis, kıyma, sucuk, tahin vb iç malzemeler kullanılarak, rulo, kalem, tepsi, gül böreği tiplerinde üretilir.

Dondurulmuş çiğ hamur, dondurulmuş yarı pişmiş olmak üzere 2 farklı hamur formunda üretilmekte, kolide dökme ya da paketli olarak satışa sunulmaktadır.

ÇITIR KALEM BÖREK PATATESLİ

ÇITIR KALEM KIYMA

ISPANAKLI GÜL BÖREK

PATATESLİ GÜL BÖREK

PEYNİRLİ ÇITIR KALEM

PEYNİRLİ GÜL BÖREK

PEYNİRLİ SARAY BÖREK

SARAY BÖREK ISPANAKLI - PEYNİRLİ

SARAY BÖREK PATATESLİ KIYMALI

SARAY DÜRÜM PATATESLİ

SARAY DÜRÜM TAVUKLU

SPECİAL SARAY DÜRÜM

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İkni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

SERMAYE PİYASASI KURULU 1923 UZMANI 99

15 Eylül 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No 29 Şişli / İstanbul
Kozyatağı V.D. 385 [illegible] 35 21 Ticaret Sic.No 270189
Mersis 0385[illegible]4352[illegible]0035 www.a1capital.com.tr

Kurabiye ve muffin çeşitleri

Kurabiye ve muffin çeşitleri dondurulmuş çiğ hamur formunda kolide dökme ya da paketli olarak satışa sunulmaktadır. Kurabiyeler iç dolgusuna, muffinler de içeriğindeki kek karışımına göre çeşitlenmiştir. Ev tipi tadında olan bu lezzetler çayın yanında keyifli bir atıştırmalıklardır.

ÇİKOLATALI COOKİE

ÇOKOLAV

DEREOTLU PEYNİRLİ KURABİYE

DEREOTLU ZEYTİNLİ KURABİYE

ELMALI KURABİYE

ELMALI KURABİYE

FINDIKLI ÇİKOLATALI KURABİYE

İNCİRLİ KURABİYE

KAHVELİ KAKAOLU KURABİYE

PORTAKALLI KURABİYE

SADE COOKİE

ŞAM KURABİYE

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İkinci Sina Cad. Simit Sarayı
No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL MENKUL KIYMETLER BORSASI UZMANI 1923

15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza No:29 Şişli / İstanbul
Cevdet Ayd. V.D. 388 104 35 21 Ticaret Sicil No:270189
Mersis 0388104352100015 www.a1capital.com.tr

Çörek ve kruvasan çeşitleri

Çoğunlukla Simit Sarayı Mağazaları için özel tasarlanmış ürünlerdir. Hamurun diğer bileşenler ile lamine edilmesi sonrası, otomatik dozajlama ekipmanı ile dolgu malzemeleri eklenerek hazırlanır. Özel formülasyonu ve tasarımları ile farklı tatlar ve farklı görsellikler barındırır. Çıtır lezzetlerdir.

Hafif fırıncılık ürünleri kapsamında paketli olarak susamlı çörek otlu, chialı ve zeytinli kekikli yaprak galeta da aynı hamur tipi ile üretilen diğer çıtır lezzetlerdendir. Keyifli atıştırmalık olarak Simit Sarayı mağazalarında satışa sunulmaktadır.

AY ÇÖREĞİ

ÇÖREK ÇİKOLATA

DERECOTLU EV ÇÖREĞİ

ISPANAKLI ÇÖREK

PATATESLİ ÇÖREK

PEYNİRLİ ÇÖREK

TAHINLI CEVİZLİ

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbn Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İSTANBUL Ticaret No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL TİCARET BORSASI 1373 İSTANBUL SİMİT PİYASASI ÜYESİ

15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Büyükdere Cad. Levent Plaza No: 9 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicil No: 270189
www.a1capital.com.tr

Poğaça çeşitleri

Poğaça çeşitleri dondurulmuş çiğ hamur ve dondurulmuş yarı pişmiş olmak üzere 2 farklı hamur formunda, kolide dökme ya da paketli olarak satışa sunulmaktadır. Poğaça hattında üretilmekte olup, çeşitleri ise iç malzemesine isimlendirilmektedir. Kaşarlı, zeytinli, peynirli, patatesli poğaçalar, çeşitlere örnektir.

EV TİPİ KAŞARLI POĞAÇA

EV TİPİ PATATESLİ POĞAÇA

EV TİPİ PEYNİRLİ POĞAÇA

EV TİPİ SADE POĞAÇA

EV TİPİ ZEYTİNLİ POĞAÇA

Pizza çeşitleri

Tamamen kendine özgü formüle sahip, bol malzemeli, lezzetli, albenili ürünlerdir. Dondurulmuş çiğ hamur, dondurulmuş yarı pişmiş olmak üzere 2 farklı hamur formunda hazırlanmaktadır. Simit Sarayı Mağazaları ve birçok özel müşterinin tercihi olan, sunuma hazırlaması pratik ürünlerdir.

CİABATTA SEBZE

CİABATTA SUCUK

PİZZA

PİZZA MARGARİTA

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA
TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı
No:21 Sancaktepe /İST. Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0602113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SEMİTAYS PİŞİRİLMİŞ KURUTULMUŞ GIDA İNŞ. 1923 UZ 66

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 Kat:4 Daire No:25 Şişli / İstanbul
Tel: 0212 004 35 21 Mersis No: 0338 0437 2100015 www.a1capital.com.tr

15 Eylül 2023

İçecek, dondurma ve pasta çeşitleri

Şirket'in pasta ürün grubunda tiramisu, latte pasta, ıslak kek, mozaik pasta, profiterollü pasta, antep fıstıklı pasta, kartopu pasta, kek pops, portakal bahçesi, yaban mersinli pasta, san sebastian cheesecake, ananaslı bademli pasta, Belçika çikolatalı pasta, trio pasta gibi ürünler bulunmaktadır.

ANANASLI BADEMLİ PASTA

ANTEP FISTIKLI PASTA

BELÇİKA ÇİKOLATALI PASTA

BEYAZ ÇİKOLATALI PROFİTEROLLÜ PASTA

KEK POPS

MOZAİK

PASTA LATTE

PORTAKAL BAHÇESİ

PROFİTEROLLÜ PASTA

TİRAMİSU

TRİOPASTA

YER FISTIKLI KARAMELLİ

Şirket, yeni ürünler ile birlikte ürün portföyünü genişletip, farklı müşteri beklentilerine cevap vererek ve nihai müşteriye ulaşarak, yurt içi ve yurt dışı ev dışı tüketim pazarının önemli oyuncularından biri olmayı hedeflemiştir. Bu hedef doğrultusunda, Şirket tarafından Sancaktepe/İstanbul üretim tesisinde ARGE-ÜRGE faaliyetleri yürütülmektedir.

Şirket, tüm faaliyetler kapsamında olası tehlikeli durum ve davranışlar ile ilgili risk değerlendirmeleri sistematik bir şekilde yapmayı, sağlıklı ve güvenli bir çalışma ortamı oluşturarak çalışanların emniyetini sağlamayı, çevrenin korunmasını, çalışanlarda gıda güvenliği, iş sağlığı ve güvenliği, çevre bilincini sağlamayı, süreçlerin performansını arttırmayı, çalışan katılımını sağlamayı, gıda güvenliği kültürünü benimsemeyi, sürekli iyileştirme ve geliştirme için kaynakları etkin ve verimli kullanmayı taahhüt etmektedir.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simli Sarayı No:21 Sancaktepe İST. Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

VAKIF GAYRİMENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No 29 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicil No: 270189
www.vakifgayrimenkul.com.tr

DMR Unlu Mamuller Üretim Gıda Toptan Perakende İhracat A.Ş., yasal mevzuatlar ve uluslar arası kalite, gıda güvenliği, çevre, iş sağlığı ve güvenliği, helal üretim standartların şartlarını sağlamak, yurt içi ve yurt dışında satış fırsatlarını değerlendirmek, müşteri şartlarını yerine getirmek ve bunlarla beraber marka imajını güçlendirmek üzere ISO 9001 Kalite Yönetim Sistemi, ISO 22000 Gıda Güvenliği Yönetim Sistemi, FSSC 22000 Gıda Güvenliği Yönetim Sistemi, ISO 14001 Çevre Yönetim Sistemi, ISO 45001 İş sağlı ve Güvenliği Yönetimi Sertifikalarına ve HELAL Uygunluk Belgelerine, FDA Kayıt Belgesine sahiptir.

7.1.2. Araştırma ve geliştirme süreci devam eden önemli nitelikte ürün ve hizmetler ile söz konusu ürün ve hizmetlere ilişkin araştırma ve geliştirme sürecinde gelinen aşama hakkında ticari sırrı açığa çıkarmayacak nitelikte kamuya duyurulmuş bilgi:

Yoktur.

7.2. Başlıca sektörler/pazarlar:

7.2.1. Faaliyet gösterilen sektörler/pazarlar ve ihraççının bu sektörlerdeki/pazarlardaki yeri ile avantaj ve dezavantajları hakkında bilgi:

Gıdaları uzun süreli muhafaza etmek ihtiyacı insanlık tarihi ile başlamış ve çağlar içerisinde ortam şartlarına ve teknolojiye bağlı olarak gelişme göstermiştir. Kurutmak, tuzla salamura yapmak, konserve etmek veya dondurmak, birer muhafaza şekilleridir. Bütün muhafaza yöntemleri, sonuçta, gıdanın kalite kriterlerini ve besin değerlerini en üst düzeyde korumaya dayanmaktadır. Ancak gıdaların gerek kurutma ve gerekse salamura veya konserve etme sırasında meydana gelen besinsel değer kayıpları fazladır.

Dondurarak muhafaza yönteminde ise gıdanın uğradığı kalite kayıpları en az düzeyde meydana gelmektedir. Dondurarak muhafaza etmenin temel ilkesi; -18°C ve daha düşük sıcaklık derecelerinde gıdayı hızlı bir şekilde dondurarak, gıda bozulmasına sebep olan mikroorganizmaların çoğalma faaliyetlerini tam olarak durdurmaktır.[1]

Dondurulmuş gıdalar kalite, tat, koku ve besin değeri açısından sağlıklı tercihler arasında yerini almaktadır. Türk Gıda Kodeksine göre; hızlı dondurulmuş gıda maddeleri ürün tipine bağlı olarak mümkün olabildiğince çabuk maksimum kristalizasyonun sağlanması ile hızlı dondurma işlemi uygulanan, ürünün tüm noktalarında termal stabilizasyonun –18°C veya daha düşük seviyede sağlandığı, bu durumun sürekli korunduğu ve bu şekilde pazarlandığı gıda maddelerini ifade etmektedir. Dondurma, gıdaların kalite, tat, koku ve besin değerinin en iyi korunduğu gıda saklama yöntemidir. -40°C'de gıdanın hızla dondurulması sayesinde gıdaların içerdikleri su, buz kristallerine dönüşerek bozulmaya yol açan mikroorganizmaların yaşamasını engellemekte, kimyasal ve biyokimyasal değişmeleri en aza indirerek gıdaların en doğal haliyle korunması sağlanmaktadır.

Dondurulmuş unlu mamuller pazarı, hazır gıdaların büyük ölçüde artan tüketiminden kaynaklanmaktadır. Kolaylık ya da kolay tüketim yiyecek ve içecek endüstrisindeki en hızlı

[1] Sekizinci Beş Yıllık Kalkınma Planı Gıda Sanayii Özel İhtisas Komisyon Raporu, Dondurulmuş Gıda Sanayii Alt Komisyon Raporu; https://www.sob.gov.tr/wp-content/uploads/2022/08/Gida-Sanayi-OIK-Raporu-Dondurulmus-Gida-Sanayii.pdf

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İpsala Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İST. Ticaret No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL TİCARET BORSASI 1873 SERMAYE PİYASASI BORSASI UZ 68 NI 99

MENKUL DEĞERLER A.Ş.

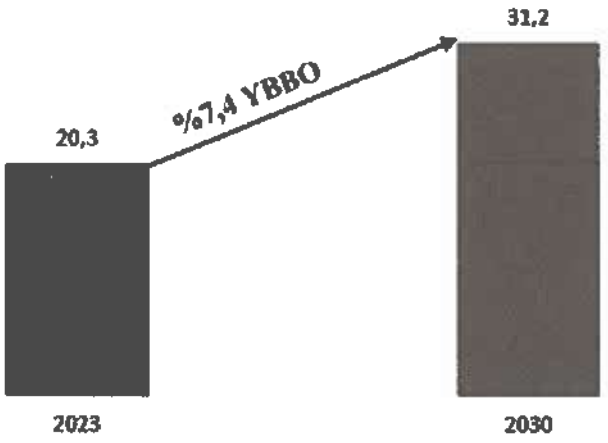
15 Eylül 2023

gelişen eğilimlerden biridir. Dondurulmuş unlu mamullerin tüketilmesinin en büyük yararı, tüketicinin çabalarından ve zamanından tasarruf etmesidir. Farklı çalışma saatleri ve değişen kurumsal yaşam şekli nedeniyle sürekli değişen yaşam tarzları, hazır gıdalara olan talebi artırmaktadır. Bunun yanısıra, kahve dükkânları, kafe zincirleri, mağaza içi fırınlar ve restoranlar günümüzde hamurları sıfırdan hazırlama işlerini en aza indirdiğinden dolayı, büyük miktarlarda dondurulmuş unlu mamuller satın almayı tercih etmektedirler.[2]

Fırıncılık sektöründe teknolojik ilerlemeye bağlı olarak gelişen donuk unlu mamüller, işletmelere ve tüketicilere lezzetli ve kolay hazırlanabilen ürünler sunulmasına imkan sağlamaktadır. Özellikle işletmeler için depolama ve iş gücü tasarrufu sağlayan donuk unlu mamüller, kısa sürede çözülme ve pişirme süresiyle büyük kolaylıklar sağlamaktadır. Birçok butik işletme ve otel artık donuk unlu mamüller sayesinde personel, yer ve zaman kaybına uğramadan lezzetli ürünleri kısa sürede hazırlayabilmektedir.

Kentli nüfusun büyümesi, kadınların işgücüne katılımının artması, yaşam tarzlarının hızlanması ve değişmesi sonucunda donuk unlu mamüller sektörü yüksek büyüme potansiyeline sahip olmuştur. Gelişmekte olan ev dışı tüketim, depolama ve sevkiyat koşulları dikkate alındığında soğuk zinciri kırılmadığı sürece daha taze tüketilme imkanı sunan donuk ürünler tüketiciler tarafından her geçen gün daha fazla rağbet görmeye başlamıştır.

Dondurulmuş Unlu Mamuller Global Pazar Büyüklüğü
(milyar dolar)



Kaynak: Market Research Future

Araştırma kuruluşu Market Research Future verilerine[3] göre 2022 yılında 18,9 milyar dolar olan dondurulmuş unlu mamüller pazarı büyüklüğünün 2023 yılında 20,3 milyar dolara ulaşacağı tahmin edilmektedir. Yine aynı verilere göre dondurulmuş unlu mamüller sektörünün 2030 yılına kadar %7,4'lük yıllık bileşik büyüme oranında artışla 31,2 milyar dolara ulaşması beklenmektedir.

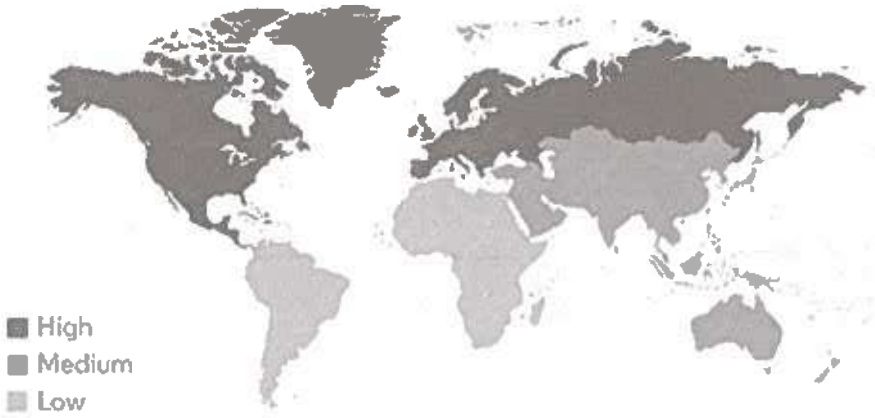
2 T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı / Orta Karadeniz Kalkınma Ajansı Tokat İli Dondurulmuş Unlu Mamullerin Üretimi Ön Fizibilite Raporu https://www.yatirimdestek.gov.tr/pdf/assets/upload/fizibiliteler/tokat-ili-dondurulmus-unlu-mamullerin-uretimi-on-fizibilite-raporu2021.pdf

3 Market Research Future https://www.marketresearchfuture.com/reports/frozen-bakery-market-1824

ÜMİT UNLU MAMÜLLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İkmal Sina Cad. Simit Sarayı No.21 Sancaktepe / İST. Ticaret No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943
15 Eylül 2023

Market Research Future verilerine göre ekmekler/roll ekmekler, pizza/pizza hamurları, kekler/kurabiyeler/bisküviler ve diğer ürünler kategorilerinden oluşan dondurulmuş unlu mamuller pazar segmentasyonunda 2022 yılında çoğunluk paya ekmekler/roll ekmekler sahip olmuştur. Glutensiz ürünler ve konvansiyonel ürünlerden oluşan kategori bazlı pazar segmentasyonunda ise glutensiz ürünler segmenti 2022 yılında daha hızlı büyüme kaydetmiş olup, glütenin çölyak hastalığına ve diğer sindirim sağlığı sorunlarına neden olabileceğine dair artan bilgi sonucunda glütensiz beslenme uygulamalarına artan ilgi nedeniyle glutensiz ürünlere olan talebin 2023-2030 yılları arasında da daha hızlı büyüyeceği öngörülmektedir.

Dondurulmuş Unlu Mamuller Pazarı, Pazar Büyüklüğü, 2021



Kaynak: Mordor Intelligence

Araştırma kuruluşu Mordor Intelligence[4] verilerine göre Avrupa, dünya genelinde dondurulmuş unlu mamuller pazarına liderlik etmektedir. Avrupa dondurulmuş unlu mamuller pazarı, tedarik zinciri, ürün yelpazesi, dağıtım kanalları ve tüketici tercihleri açısından köklü bir pazar konumundadır. Avrupa dondurulmuş unlu mamuller pazarında kek, poğaça ve kurabiyelerin yer aldığı kategoride inovasyon ve yeni ürün geliştirmeleri ön plana çıkmaktadır. Kooperatifler ve endüstriyel fırıncılık şirketleri, yüksek kaliteli ve tutarlı ürünler üretme yetenekleri nedeniyle Avrupa dondurulmuş unlu mamuller pazarına hakim durumdadır.

Market Research Future verilerine göre Avrupa dondurulmuş unlu mamuller pazarı 2022 yılında yaklaşık 8,7 milyar ABD doları pazar büyüklüğü ile %45,80'lik bir paya sahip olarak dünya dondurulmuş unlu mamuller pazarında lider konumdadır. Önümüzdeki yıllarda, Almanya, İtalya ve İngiltere gibi Avrupa ülkelerinin dondurulmuş unlu mamuller pazarında catering ve turizm sektörlerinin genişlemesi nedeniyle önemli bir büyüme potansiyeli olacağı öngörülmektedir.

[4] Mordor Intelligence https://www.mordorintelligence.com/industry-reports/frozen-bakery-market

DHR ÜNLÜMAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İkeç Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İst. Ticaret No: 300663-5
Mersis Numarası: 0021139943000001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1982

15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

7.2.2. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle ihraççının net satış tutarının faaliyet alanına ve pazarın coğrafi yapısına göre dağılımı hakkında bilgi:

Şirket'in 2020 yılında 1.352.838 TL olan toplam hasılatı 2021 yılında 61.002.574 TL olarak gerçekleşirken, 2022 yılında %376 oranında artarak 290.262.043 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in hasılatı 2022 yılının aynı dönemine göre 67.641.939 TL tutarında ve %82 oranında artışla 82.071.544 TL'den 149.713.483 TL'ye yükselmiştir.

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla hasılatında artışı meydana getiren en önemli unsur 2021 yılında Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin aktifinde yer alan unlu mamüller üretim tesisi, fabrika arsası, binası ve müştemilatının 5510 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19/3-b ve 20. maddeleri uyarınca kısmi bölünme yolu ile ayni sermaye olarak Şirket'in bünyesine geçmiş ve Şirket'in unlu mamül üretim faaliyetine başlamış olmasıdır. Bahse konu bölünme işlemi sonucunda Şirket'in unlu mamul üretim faaliyetlerine başlamasıyla birlikte hasılatında radikal bir artış gerçekleşmiştir. Söz konusu hasılat artışının düzeyi bölünme işleminin 2021 yılının ikinci yarısında tamamlanması nedeniyle 2021 yılında sonraki yıllara göre daha sınırlı kalmıştır. 2022 yılı hasılatı incelendiğinde, Şirket'in, Eyüp Sultan Mahallesi İbni Sina Caddesi No:21 Sancaktepe, İstanbul adresinde yer alan fabrika binasında, 6 Şubat 2022 tarihinde teknik bir arızadan kaynaklı çıkan yangın nedeniyle üretimin aksaması sonucunda 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in hasılatı olumsuz etkilenmiş olmakla birlikte, 2022 yılının ikinci yarısında hasılatta meydana gelen önemli artış sonucunda 2022 yılında 290.262.043 TL tutarında hasılata ulaşılmıştır.

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla hasılatının bölümlere göre kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Hasılat Bölümleri (TL)	01.01.2023-30.06.2023	01.01.2022-30.06.2022	2022	2021	2020
Toptan Satış	132.218.258	68.605.370	229.458.887	56.307.597	-
Perakende Mağaza Satışları	12.577.701	7.111.459	19.071.063	2.187.591	1.352.838
Diğer Hizmetler	4.917.524	6.354.715	19.798.343	2.507.386	-
Mağaza Satışları	-	-	21.933.750	-	-
Toplam	**149.713.483**	**82.071.544**	**290.262.043**	**61.002.574**	**1.352.838**

Şirket'in unlu mamuller üretimine başladığı 2021 yılından 2023 yılının ilk 6 aylık dönemi arasında Şirket'in hasılatında en önemli paya toptan satışlar sahip olmuş olup, toptan satışların hasılat içindeki payı söz konusu dönemlerde %79 ile %92 arasında değişmiştir.

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla hasılatının yurtiçi ve yurtdışı kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

(TL)	01.01.2023-30.06.2023	01.01.2022-30.06.2022	2022	2021	2020
Yurtiçi Satışlar	138.199.841	71.501.636	243.533.909	72.791.212	1.289.278
Yurtdışı Satışlar	13.210.951	10.353.012	32.908.968	4.350.466	-
Diğer Gelirler	652.039	1.454.651	19.041.633	1.470.944	63.560
Satıştan İadeler (-)	(1.134.401)	(618.166)	(2.019.028)	(17.389.776)	-
Satıştan İskontoları (-)	(362.045)	(113.471)	(486.574)	(15.612)	-
Diğer İndirimler	(852.902)	(486.118)	(2.716.865)	(204.660)	-
Toplam	**149.713.483**	**82.071.544**	**290.262.043**	**61.002.574**	**1.352.838**

Net satışlar içerisinde sıkı düzenlemeye tabi olmayan ürünleri idari birimler veya çevrelerde kurulu şirket veya kuruluşlar üzerinden gerçekleştirilen satış bulunmamaktadır.

SİMİT SARAYI ÜNLÜ MAMÜLLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İSTANBUL Ticaret No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302119994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM VE MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:23 Kat:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D. 3021 Tic.Sic.No:210189
Mersis No: 0352 www.a1capital.com.tr

7.3. Madde 7.1.1 ve 7.2.'de sayılan bilgilerin olağanüstü unsurlardan etkilenme durumu hakkında bilgi:

İşbu İzahnamenin "Risk Faktörleri" başlıklı 5. bölümünde Şirket'e ve faaliyetlerine ilişkin riskler, Şirket'in içinde bulunduğu sektöre ilişkin riskler, ihraç edilecek paylara ilişkin riskler ve bu kapsam dışında kalan diğer riskler ile bu risklerin olası etkileri detaylı olarak açıklanmıştır.

7.4. İhraççının ticari faaliyetleri ve karlılığı açısından önemli olan patent, lisans, sınai-ticari, finansal vb. anlaşmalar ile ihraççının faaliyetlerinin ve finansal durumunun ne ölçüde bu anlaşmalara bağlı olduğuna ya da yeni üretim süreçlerine ilişkin özet bilgi:

Şirket'in imal ettiği çeşitli ürünlere ilişkin olarak, söz konusu ürünlerin Türk Standartları Enstitüsü ve Şirket'in faaliyet gösterdiği alanda kalite güvenlik değerlendirmesi yapan uluslararası tanınırlığa ve kredibiliteye sahip kuruluşlar tarafından yayımlanan standartlara uygun olduğuna ilişkin verilen çeşitli sertifikalar aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Sertifika Veren Kurum	Standart veya Markaya Ait Görsel	Sertifika Adı	Sertifika No
TSEK	TSEK	Türk Standartları Enstitüsü Kritere Uygunluk Belgesi	0343171-TSEK-01/01
UHITAC (United Halal Inspection Testing Assessment Center)	UHITAC	Halal Certificate	HC-02092021
TSE	HELAL	Türk Standartları Enstitüsü Helal Uygunluk Belgesi	102778-HG-01/04

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbn Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İst. Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU UZMANI

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:3 İç Kapı No 29 Şişli / İstanbul
Tel: 0212 324 35 21 Ticaret Sic.No:270189
Vergi Dairesi: Şişli 2015 www.a1capital.com.tr

15 Eylül 2023

FDA		Kayıt Belgesi (Certificate of Registration)	16733445772
SQR		SQR Sertifikası (Kalite Yönetim Sistemine İlişkin) ISO 9001:2015	01.12.3074.7859
SQR		SQR Sertifikası (Çevre Yönetim Sistemi) ISO 14001:2015	02.17.3074.6466.T
SQR		SQR Sertifikası (Gıda Güvenliği Yönetim Sistemine İlişkin) ISO 22000:2018	4.12.3074.1346
SQR		SQR Sertifikası (İş Sağlığı ve Güvenliği Yönetim Sistemine İlişkin)	03.21.3074.0292.T

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbn Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Ticaret No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302148994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

İSTANBUL TİCARET BORSASI 1923 SERMAYE PİYASASI KURULU

15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Binası No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D. Tic. No: 270189
Mersis 0308035210000015 www.a1capital.com.tr

		ISO 45001:2018	
IQR		Gıda Güvenlik Sistemi Sertifikası 22000 (Food System Certification 22000)	FSSC/5656

7.5. İhraççının rekabet konumuna ilişkin olarak yaptığı açıklamaların dayanağı:

Faaliyet gösterilen sektörlere ilişkin veriler ve bilgiler resmi kurum ve kuruluşlar ile meslek örgütlerinin yayınlamış oldukları kamuya açık bilgilerden oluşmaktadır.

Söz konusu açıklamalardaki veriler ve değerlendirmeler aşağıdaki kamuya açık kaynaklardan derlenmiştir.

Sekizinci Beş Yıllık Kalkınma Planı Gıda Sanayii Özel İhtisas Komisyon Raporu, Dondurulmuş Gıda Sanayii Alt Komisyon Raporu;

https://www.sbb.gov.tr/wp-content/uploads/2022/08/Gida-Sanayi-OIK-Raporu-Dondurulmus-Gida-Sanayii.pdf

T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı / Orta Karadeniz Kalkınma Ajansı Tokat İli Dondurulmuş Unlu Mamullerin Üretimi Ön Fizibilite Raporu;

https://www.yatirimadestek.gov.tr/pdf/assets/upload/fizibiliteler/tokat-ili-dondurulmus-unlu-mamullerin-uretimi-on-fizibilite-raporu2021.pdf

Market Research Future

https://www.marketresearchfuture.com/reports/frozen-bakery-market-1824

Mordor Intelligence

https://www.mordorintelligence.com/industry-reports/frozen-bakery-market

7.6. Personelin ihraççıya fon sağlamasını mümkün kılan her türlü anlaşma hakkında bilgi:

Yoktur.

7.7. Son 12 ayda finansal durumu önemli ölçüde etkilemiş veya etkileyebilecek, işe ara verme haline ilişkin bilgiler:

Yoktur.

ÖMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbn Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU UZMANI 96

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

15 Eylül 2023

8. GRUP HAKKINDA BİLGİLER

8.1. İhraççının dahil olduğu grup hakkında özet bilgi, grup şirketlerinin faaliyet konuları, ihraççıyla olan ilişkileri ve ihraççının grup içindeki yeri:

Şirket'in Sermaye Piyasası Kanunu'nun 26'ncı maddesi çerçevesinde yönetim kontrolü Şirket sermayesindeki oy haklarının yarısından fazlasına sahip olan Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'ye ait olup, bu kapsamda Şirket Simit Sarayı grubuna dahildir.

Şirket 2021 yılı ağustos ayına kadar Simit Sarayı'nın Antalya Havalimanı mağazası olarak faaliyet göstermekte iken, 06/08/2021 tarihinde Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin aktifinde yer alan unlu mamul üretim tesisi, fabrika binası, fabrika arsası, makina ekipman ve müştemilatı (simit üretim faaliyetleri aktif ve pasifi ile beraber) 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19 ve 20. maddeleri uyarınca kısmi bölünme yoluyla Simit Sarayı'ndan ayrılan unlu mamul üretim tesisi, fabrika binası, fabrika arsası, makina ekipman ve müştemilatı Şirket'in bünyesine girmiş olup, Şirket 16/08/2021 tarihinden itibaren Simit Sarayı mağazacılığı faaliyeti ile beraber aynı zamanda Simit Sarayı mağazalarının ana üreticisi olarak unlu mamul üretim faaliyetlerini sürdürmektedir.

Simit Sarayı grubunun çatı şirketi olan Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin izahname tarihi itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Simit Sarayı A.Ş.'nin Ortaklık Yapısı			
Adı Soyadı / Ticaret Unvanı	**Sermaye Payı / Oy Hakkı**		
	İzahname Tarihi İtibarıyla		
	Sermaye Payı (TL)	**Sermaye Payı (%)**	**Oy Hakkı (%)**
Abdullah Kavukcu	72.500.008	50,00	50,00
Kavukcu Yapı Sanayi İnşaat Turizm ve Ticaret A.Ş.	43.499.992	30,00	30,00
Food & Entertainment Netherlands B.V.	14.500.000	10,00	10,00
Haluk Okutur	12.687.502	8,75	8,75
Didar Cansel Okutur	1.812.498	1,25	1,25
TOPLAM	**145.000.000**	**100,00**	**100,00**

8.2. İhraççının doğrudan veya dolaylı önemli bağlı ortaklıklarının dökümü:

Şirket'in izahname tarihi itibarıyla doğrudan veya dolaylı bağlı ortaklığı bulunmamaktadır.

9. MADDİ VE MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR HAKKINDA BİLGİLER

9.1. Maddi duran varlıklar hakkında bilgiler:

9.1.1. İzahnamede yer alması gereken son finansal tablo tarihi itibariyle ihraççının finansal kiralama yolu ile edinilmiş bulunanlar dahil olmak üzere sahip olduğu ve yönetim kurulu kararı uyarınca ihraççı tarafından edinilmesi planlanan önemli maddi duran varlıklara ilişkin bilgi:

Şirket'in izahnamede yer alması gereken son finansal tablo dönemi (30/06/2023 tarihli finansal durum tablosu) itibarıyla maddi duran varlıklarına ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İSTANBUL Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1983 U 2 MAKİ 99

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza B Blok Kat:4 No:29 Şişli / İstanbul
Kozyatağı V.D. 388 004 35 21 Tic. Sic. No: 270189
Mersis 0388 0435 2100015 www.a1capital.com.tr

15 Eylül 2023

Sahip Olanan Maddi Duran Varlıklara İlişkin Bilgiler (30/06/2023)								
Cinsi	Edinildiği Yıl	m²	Mevkii	Net Defter Değeri (TL)	Kullanım Amacı	Kiraya Verildi ise Kiralayan Kişi/Kurum	Kira Döne mi	Yıllık Kira Tutarı (TL)
Arazi ve Arsalar	2021	2542	Sancaktepe/ İstanbul	86.220.000	Şirket faaliyetleri	-	-	-
Yer Altı Yer Üstü Düzenleri	2021	-	Sancaktepe/ İstanbul	3.030.476	Şirket faaliyetleri	-	-	-
Binalar	2021	3600	Sancaktepe/ İstanbul	40.891.403	Şirket faaliyetleri	-	-	-
Tesis, Makine ve Cihazlar	2021-2023	-	Sancaktepe/ İstanbul	83.104.483	Şirket faaliyetleri	-	-	-
Taşıtlar	2021-2023	-	Sancaktepe/ İstanbul	521.711	Şirket faaliyetleri	-	-	-
Demirbaşlar	2021-2023	-	Sancaktepe/ İstanbul	3.520.497	Şirket faaliyetleri	-	-	-
Özel Maliyetler	2021-2023	-	Sancaktepe/ İstanbul	18.226.556	Şirket faaliyetleri	-	-	-

9.1.2. İhraççının maddi duran varlıklarının kullanımını etkileyecek çevre ile ilgili tüm hususlar hakkında bilgi:

Türkiye'de çevreyle ilgili konular hakkındaki temel düzenlemeler 11.08.1983 tarihli ve 18132 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 2872 sayılı Çevre Kanunu, Çevre Kanunu kapsamında yayımlanan 29.07.2022 tarihli ve 31907 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Çevresel Etki Değerlendirme Yönetmeliği ("ÇED Yönetmeliği") ve 10.09.2014 tarihli ve 29115 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği gibi bir dizi yönetmelikten oluşmaktadır. Çevre Kanunu, çevrenin korunmasına ilişkin şartların genel çerçevesini ve bu şartlara uyulmamasının sonuçlarını düzenlemektedir. ÇED Yönetmeliği, çevreyi kirleteme riski taşıyabilecek faaliyetlerde bulunan işletmeler için çevresel etki değerlendirme ("ÇED") çalışmalarının türlerini (ÇED raporu veya proje açıklama raporu) ve içeriklerini (bir ÇED sürecinde uygulanan idari ve teknik ilke ve prosedürleri) düzenlemektedir. Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği gereğince ise, çevreyi kirletici etkisi yüksek düzeyde olan işletmeler ve çevreye kirletici etkisi olan işletmeler faaliyetleri uyarınca belirlenecek şekilde yönetmelikte belirtilen hava emisyon, deşarj ve gürültü kontrol izinleri gibi izinler için "Çevre İzin Belgesi" veya yönetmelikte belirtilen çevre izni ve atıkların toplanması, geri dönüştürülmesi ve boşaltılması için gerekli izin ve lisanslar için "Çevre İzin ve Lisans Belgesi" alınmasına ilişkin hususları düzenlemektedir.

Çevresel Etki Değerlendirmesi

Çevresel etki değerlendirme şartlarına tabi olan tesisler, ÇED Yönetmeliği'nde sayılmaktadır. Şirket'in T.C. İstanbul Valiliği Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü'nden aldığı, 01.09.2021 tarihli ve 1629045 sayılı görüşü uyarınca Şirket'in faaliyeti ÇED Yönetmeliği EK-1 ve EK-2 Listelerinde yer almadığından, ÇED Yönetmeliği kapsam dışı görüşü bulunmaktadır.

Çevre İzin Belgesi

Tesis veya kuruluş gösterdiği faaliyet konusu bakımından, Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği uyarınca çevreyi kirletici etkisi yüksek düzeyde olan işletmeler ve çevreye kirletici etkisi olan işletmeler kategorisinde yer almıyorsa, ya da çevreye kirletici etkisi olan işletmeler kategorisinde yer aldığı halde belirlenen sınır değeri aşmıyorsa Çevre İzni Kapsam Dışı yazısı düzenlenebilir.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simh Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Ticaret No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1923

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Büyükdere Cad. Levent Plaza No:23 Şişli / İstanbul
Tel: 0388000 352 4 35 Tic. Sic. No: 270189
www.a1capital.com.tr

15 Eylül 2023

Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği kapsamında Şirket'in EK-1 ve EK-2'de yer alan işletmelerden olmaması nedeniyle Şirket, T.C. İstanbul Valiliği Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü'nden Çevre İzni'nden muaf olduğuna dair 03.02.2022 tarihli ve 2841034 sayılı görüş yazısı almıştır.

Atık Yönetimi

Çevre Kanunu ve 02.04.2015 tarihli ve 29314 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Atık Yönetimi Yönetmeliği uyarınca, Şirket'in atık üretimini en az düzeye indirecek şekilde gerekli tedbirleri almak, atıklarını ayrı ayrı toplamak ve geçici depolamak, ürettiği atıklara ve atıkların önlenmesi ile ayrıştırılmasına yönelik olarak hazırlamakla yükümlü olduğu atık yönetim planını hazırlayarak T.C. Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği Bakanlığı tarafından belirlenen esaslar doğrultusunda kayıt tutmak ve atık beyan formunu bir önceki yıla ait bilgileri içerecek şekilde, her yıl Ocak ayı itibarıyla başlamak üzere en geç Mart ayı sonuna kadar, Çevre Bakanlığı'nca hazırlanan çevrimiçi uygulamalar kullanarak doldurmak, onaylamak, çıktısını almak ve beş yıl boyunca bir nüshasını almak, kaza sonucu atıkların dökülmesi ve benzeri olaylar vuku bulduğunda 24 saat içerisinde ilgili Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğünü bilgilendirmek ve kaza tarihi, kaza yeri atığın türü ve miktarı, kaza sebebi, atık işleme rehabilitasyonuna ilişkin bilgileri içeren raporu söz konusu il müdürlüğüne en geç 30 takvim günü içinde sunmak, özellikli atıkları belgelemek ve lisanslı atık işleme tesislerine göndermek, bu işleri yürüten personelinin eğitimini sağlamak, sağlık ve güvenlik ile ilgili her türlü tedbiri almak gibi yükümlülükleri söz konusudur.

Şirket'in Sancaktepe'de bulunan tesisinin 01/09/2021-01/09/2024 tarihleri arasında geçerli olacak 3 yıllık endüstriyel atık yönetim planı T.C. İstanbul Valiliği Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü tarafından 30.09.2021 tarihli ve 1856777 sayılı yazısı uyarınca onaylanmıştır.

Su Kirliliği Kontrolü ve Atıksu Deşarjı

31.12.2004 tarihli ve 25687 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Su Kirliliği Kontrolü Yönetmeliği uyarınca üretim tesisleri faaliyetleri sırasında ortaya çıkan atıkların muhafazası ile bertarafı ile ilgili yönetmelik esaslarına uygun yeraltı ve yerüstü su kaynakları potansiyelinin korunması ve en iyi bir biçimde kullanımının sağlanması için gerekli olan hukuki ve teknik esaslara uyması gerekmektedir. Yönetmeliğe göre, atık su üreten tesislerin, evsel-endüstriyel atık suların boşaltılmaları veya bir alıcı su ortamına veya kanalizasyon sistemine bağlanmaları gerekmektedir. Bu kapsamda, Şirket'in atık sularını boşaltmak veya bir alıcı su ortamına veya kanalizasyona bağlamaları için bir bağlantı veya boşaltma izni bulundurması gerekmektedir.

Şirket, Sancaktepe tesisine ilişkin, İstanbul Su ve Kanalizasyon İdaresi Genel Müdürlüğü Atıksu Arıtma Dairesi Başkanlığı tarafından Atıksuların Kanalizasyona Deşarj Yönetmeliği uyarınca 2021-HY-6 nolu Deşarj İzin Belgesi'ne sahiptir.

9.1.3. Maddi duran varlıklar üzerinde yer alan kısıtlamalar, ayni haklar ve ipotek tutarları hakkında bilgi:

Son finansal tablo tarihi olan 30.06.2023 tarihi itibarıyla Şirket'in maddi duran varlıkları üzerinde yer alan kısıtlamalar, ayni haklar ve ipotek tutarları hakkında bilgiye aşağıdaki tabloda yer verilmektedir:

Maddi Duran Varlıklar Üzerindeki Kısıtlamalar, Ayni Haklar, İpotekler Hakkında Bilgi					
Maddi Duran Varlık Cinsi	Kullanım/Ayni Hakkın Türü	Kimin Lehine Verildiği	Nedeni	Tutarı	Verliş Tarihi

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Tic.Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

İstanbul/Sancaktepe Samandıra Mah. 8266 Ada 2 nolu Parsel No.lu Taşınmaz	İpotek	Denizbank A.Ş.	Kredi teminatı	13.500.000	04.12.2018
İstanbul/Sancaktepe Samandıra Mah. 8266 Ada 7 nolu Parsel No.lu Taşınmaz	İpotek	Denizbank A.Ş.	Kredi teminatı	1.500.000	04.12.2018

9.1.4. Maddi duran varlıkların rayiç/gerçeğe uygun değerinin bilinmesi halinde rayiç değer ve dayandığı değer tespit raporu hakkında bilgi:

Şirket'in maddi duran varlıklarına ilişkin olarak Kale Taşınmaz Değerleme ve Danışmanlık A.Ş. tarafından hazırlanan değerleme raporlarında tespit edilen rayiç değerine ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Maddi Duran Varlıkların Rayiç Değeri Hakkında Bilgi							
Cinsi	**Edinme Tarihi**	**Ekspertiz Değeri (TL)**	**Ekspertiz Raporu Tarihi ve Nosu**	**Sınıflandırılması (Yatırım Amaçlı Olup Olmadığı)**	**Değerleme Yöntemi**	**Değerleme Fon Tutarı/Değer Düşüklüğü Tutarı (TL)**	**Net Defter Değeri (TL)**
Sancaktepe, Samandıra Fabrika Arsası	2021	86.220.000	28.04.2023	Yatırım Amaçlı Değil	Maliyet Yaklaşımı	9.566.720	86.220.000
Sancaktepe, Samandıra Fabrika Arsası	2021	3.060.000	28.04.2023	Yatırım Amaçlı Değil	Maliyet Yaklaşımı	779.280	3.060.000
Sancaktepe, Samandıra Fabrika Binası	2021	41.280.000	28.04.2023	Yatırım Amaçlı Değil	Maliyet Yaklaşımı	11.188.515	41.280.000
Üretim Tesisi ve müştemilatı	2021-2023	85.511.114	28.04.2023	Yatırım Amaçlı Değil	Maliyet Yaklaşımı	3.105.800	85.511.114

9.2. Maddi olmayan duran varlıklar hakkında bilgiler:

9.2.1. İhraççı bilgi dokümanında yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla ihraççının sahip olduğu maddi olmayan duran varlıkların kompozisyonu hakkında bilgi:

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla maddi olmayan duran varlıklarının kompozisyonu aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Kayıtlı Değer (TL)	**30.06.2023**	**31.12.2022**	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Haklar	1.387.991	1.156.659	695.219	3.525
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	648.700	648.700	621.341	-
Toplam	**2.036.691**	**1.805.359**	**1.316.560**	**3.525**
Birikmiş İtfa Payı (TL)	**30.06.2023**	**31.12.2022**	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Haklar	323.865	192.776	11.587	3.158
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	352.612	246.628	34.104	-
Toplam	**676.477**	**439.404**	**45.691**	**3.158**
Net Defter Değeri (TL)	**30.06.2023**	**31.12.2022**	**31.12.2021**	**31.12.2020**

DMR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İst. Ticaret No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL TİCARET SİCİL MÜDÜRLÜĞÜ

15 Eylül 2023

ALCAPTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 Kat:7 Daire:No 20 Şişli / İstanbul
Mersis: 0386003521300015 www.alcaptal.com.tr

Haklar	1.064.126	963.883	683.632	367
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	296.088	402.072	587.237	-
Toplam	**1.360.214**	**1.365.955**	**1.270.869**	**367**

9.2.2. Maddi olmayan duran varlıkların, ihraççının faaliyetleri içerisindeki rolü ve faaliyetlerin maddi olmayan duran varlıklara bağımlılık derecesi hakkında bilgiler:

Yoktur.

9.2.3. İşletme içi yaratılan maddi olmayan duran varlıkların bulunması halinde, ihraççı bilgi dokümanında yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla bu varlıklar için yapılan geliştirme harcamalarının detayı hakkında bilgi:

Yoktur.

9.2.4. Maddi olmayan duran varlıkların rayiç/gerçeğe uygun değerinin bilinmesi halinde rayiç değer ve dayandığı değer tespit raporu hakkında bilgi:

Yoktur.

9.2.5. Maddi olmayan duran varlıkların kullanımını veya satışını kısıtlayan sözleşmeler veya diğer kısıtlayıcı hükümler hakkında bilgi:

Yoktur.

9.2.6. Maddi olmayan duran varlıklar içerisinde şerefiye kaleminin bulunması halinde, ihraççı bilgi dokümanında yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla şerefiye edinimine yol açan işlemler hakkında bilgi:

Yoktur.

10. FAALİYETLERE VE FİNANSAL DURUMA İLİŞKİN DEĞERLENDİRMELER

10.1. Finansal durum:

10.1.1. İhraççının izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle finansal durumu, finansal durumunda yıldan yıla meydana gelen değişiklikler ve bu değişikliklerin nedenleri:

Şirket'in özel bağımsız denetimden geçmiş 2020, 2021 ve 2022 yılları ile 01.01.2023-30.06.2023 dönemine ilişkin konsolide olmayan finansal durum tablolarından seçilen önemli finansal kalemlere aşağıdaki tablolarda yer verilmiştir.

Finansal Durum Tabloları (TL)	**30.06.2023**	**31.12.2022**	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Dönen Varlıklar	**343.405.650**	**204.711.532**	**80.940.294**	**4.263.442**
Nakit ve Nakit Benzerleri	5.593.843	3.517.745	2.231.624	21.072
Ticari Alacaklar	209.889.876	84.941.989	38.437.980	-
- İlişkili Taraflardan	180.233.993	62.508.032	31.508.171	-
- İlişkili Olmayan Taraflardan	29.656.883	22.433.957	6.929.809	-
Diğer Alacaklar	6.338	6.338	136.338	3.569.423
- İlişkili Taraflardan	-	-	-	3.107.165
- İlişkili Olmayan Taraflardan	6.338	6.338	136.338	462.258
Stoklar	17.779.098	18.556.264	12.445.779	85.481

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbn-i Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İSTANBUL Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Binası No:29 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicil No: 270189
www.altagiptir.com.tr

Peşin Ödenmiş Giderler	70.913.849	65.406.479	20.351.815	209.858
- İlişkili Taraflardan	54.000.000	57.795.511	16.107.371	-
- İlişkili Olmayan Taraflardan	16.913.849	7.610.968	4.244.444	209.858
Diğer Dönen Varlıklar	39.222.686	32.282.717	7.336.758	377.608
Duran Varlıklar	**279.592.642**	**262.662.841**	**98.239.362**	**1.014.302**
Diğer Alacaklar	131.105	55.820	55.820	-
- İlişkili Olmayan Taraflardan	131.105	55.820	55.820	-
Maddi Duran Varlıklar	274.930.184	247.001.389	93.210.421	962.238
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	1.360.214	1.365.955	1.270.869	367
Peşin Ödenmiş Giderler	2.081.986	12.030.641	2.081.986	447
- İlişkili Taraflardan	2.081.986	2.313.318	2.081.986	-
- İlişkili Olmayan Taraflardan	-	9.717.323	-	447
Ertelenmiş Vergi Varlığı	-	-	-	51.250
Diğer Duran Varlıklar	1.089.153	2.209.036	1.620.266	-
Toplam Varlıklar	**622.998.292**	**467.374.373**	**179.179.656**	**5.277.744**
Kısa Vadeli Yükümlülükler	**133.367.261**	**224.711.728**	**54.219.309**	**1.991.779**
Uzun Vadeli Borçların Kısa Vadeli Kısımları	2.305.397	2.695.211	662.919	-
Ticari Borçlar	62.390.559	152.429.856	37.729.178	1.656.834
- İlişkili Taraflara	5.209.051	61.452.249	3.253.478	-
- İlişkili Olmayan Taraflara	57.181.508	90.977.607	34.475.700	1.656.834
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	7.225.543	5.255.824	2.752.343	20.386
Diğer Borçlar	52.682.878	57.162.137	3.646.436	207.045
- İlişkili Taraflara	15.896.125	33.591.000	2.404.914	-
- İlişkili Olmayan Taraflara	36.786.753	23.571.137	1.241.522	207.045
Ertelenmiş Gelirler	2.921.292	3.356.491	8.088.682	18.650
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	2.951.369	1.489.012	372.837	63.443
Kısa Vadeli Karşılıklar	2.890.223	2.323.197	966.914	25.421
Uzun Vadeli Yükümlülükler	**58.083.708**	**40.336.073**	**14.171.762**	**3.255**
Uzun Vadeli Borçlanmalar	17.490.762	13.872.502	5.151.569	-
Uzun Vadeli Karşılıklar	2.679.495	3.809.707	1.822.907	3.255
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	37.913.451	22.653.864	7.197.286	-
Özkaynaklar	**431.547.323**	**202.326.572**	**110.788.585**	**3.282.710**
Ödenmiş Sermaye	110.300.000	90.141.600	90.141.600	100.000
Birleşmeden Kaynaklanan Özsermaye Farkları	(20.502.125)	(20.502.125)	(20.502.125)	-
Paylara İlişkin Primler	186.028.805	-	-	-
Kar Veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler Ve Giderler	133.232.325	124.339.248	35.223.291	(450)
Geçmiş Yıllar Karları / (Zararları)	8.347.849	5.925.819	3.183.160	3.029.319
Net Dönem Karı / (Zararı)	14.140.469	2.422.030	2.742.659	153.841
Toplam Kaynaklar	**622.998.292**	**467.374.373**	**179.179.656**	**5.277.744**

Dönen Varlıklar

Şirket'in dönen varlıklarının başlıca unsurları ticari alacaklar, stoklar, peşin ödenmiş giderler ile diğer dönen varlıklardan oluşmaktadır. 31.12.2022 tarihi itibarıyla dönen varlıkların %41,49'u ticari alacaklardan, %9,06'sı stoklardan, %31,93'i peşin ödenmiş giderlerden, %15,77'si diğer dönen varlıklardan oluşmaktadır. 30.06.2023 tarihi itibarıyla ise dönen

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İSTANBUL Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No 29 Şişli / İstanbul
Sarıyer Vergi Dairesi V.No: 3810043931 Ticaret Sicil No: 270189
Mersis 0380043931000015 www.a1capital.com.tr

varlıkların %61,12'si ticari alacaklardan, %5,17'si stoklardan, %20,65'i peşin ödenmiş giderlerden, %11,42'si ise diğer dönen varlıklardan oluşmaktadır.

Ticari Alacaklar:

Şirket'in 31.12.2020 tarihi itibarıyla ticari alacağı bulunmazken, 2021 yılında 38.437.980 TL olan ticari alacakları 2022 yılında %121 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 84.941.989 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in ticari alacakları 2022 yılsonuna kıyasla %147 oranında ve 124.947.887 TL tutarında artarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla 209.889.876 TL olarak gerçekleşmiştir. 30.06.2023 tarihi itibarıyla Şirket'in ticari alacaklarının 180.233.993 TL tutarındaki kısmı ilişkili taraflardan olan ticari alacaklardan, 29.655.883 TL tutarındaki kısmi ise ilişkili olmayan taraflardan olan ticari alacaklardan oluşmaktadır. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla ticari alacaklarda meydana gelen artışın başlıca sebebi, Şirket'in artan ticari faaliyetleri ve hasılatı paralelinde ticari alacaklarının artış göstermiş olmasıdır.

Stoklar:

Şirket'in 2020 yılında 85.481 TL olan stokları 2021 yılında 12.445.779 TL'ye yükselirken, 2022 yılında %49 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 18.556.264 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in stokları %4 oranında azalarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla 17.779.058 TL olarak gerçekleşmiştir. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla stokların kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Hesap Adı (TL)	30.06.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
İlk Madde ve Malzeme	10.952.963	13.220.642	11.297.031	-
Yarı Mamuller	46.178	32.377	122.886	-
Mamuller	6.922.834	4.738.044	1.724.135	-
Ticari Mallar	762.574	1.142.443	490.921	85.481
Stok değer düşüklüğü karşılığı (-)	(905.491)	(577.242)	(1.189.194)	-
TOPLAM	**17.779.058**	**18.556.264**	**12.445.779**	**85.481**

Peşin Ödenmiş Giderler:

Şirket'in 2020 yılında 209.858 TL olan peşin ödenmiş giderleri 2021 yılında 20.351.815 TL'ye yükselirken, 2022 yılında %221 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 65.406.479 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in peşin ödenmiş giderleri 31.12.2022 tarihine kıyasla %8 oranında ve 5.507.370 TL tutarında artarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla 70.913.849 TL olarak gerçekleşmiştir. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla kısa vadeli peşin ödenmiş giderlerin önemli kısmı stok alımlarına istinaden yapılmış avans ödemelerini içermektedir. 30.06.2023 tarihi itibarıyla Şirket'in peşin ödenmiş giderlerinin 54.000.000 TL tutarındaki kısmı ilişkili taraflara verilen avanslardan oluşmaktadır. Söz konusu tutar, Şirket tarafından Simit Sarayı Yatırım A.Ş.'ye yeni kurulacak 9 adet mağazanın kurulumu ve dekorasyonu amacıyla peşin ödenen avanslardan oluşmaktadır.

Diğer Dönen Varlıklar:

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İSTANBUL Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Binası No:29 Şişli / İstanbul
Mersis 0338 0439 0100015 www.a1capital.com.tr

15 Eylül 2023

Şirket'in 2020 yılında 377.608 TL olan diğer dönen varlıkları 2021 yılında 7.336.758 TL'ye yükselirken, 2022 yılında %221 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 32.282.717 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in diğer dönen varlıkları 31.12.2022 tarihine kıyasla %21 oranında ve 6.939.969 TL tutarında artarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla 39.222.686 TL olarak gerçekleşmiştir. 31.12.2022 tarihi itibarıyla Şirket'in diğer dönen varlıklarının 30.041.036 TL tutarındaki kısmı, 30.06.2023 tarihi itibarıyla ise 35.307.630 TL tutarındaki kısmı devreden KDV'den oluşmaktadır.

Duran Varlıklar

Şirket'in duran varlıklarının başlıca unsurları maddi duran varlıklardan oluşmaktadır. 31.12.2022 tarihi itibarıyla duran varlıkların %94,04'ü, 30.06.2023 tarihi itibarıyla duran varlıkların %98,33'ü maddi duran varlıklardan oluşmaktadır.

Maddi Duran Varlıklar:

Şirket'in 2020 yılında 962.238 TL olan maddi duran varlıkları 2021 yılında 93.210.421 TL'ye yükselirken, 2022 yılında %165 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 247.001.389 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in maddi duran varlıkları 31.12.2022 tarihine kıyasla %11 oranında ve 27.928.795 TL tutarında artarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla 274.930.184 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla maddi duran varlıklarında meydana gelen artışın başlıca unsurları binalar ve tesis, makine ve cihazlarda yapılan alımlar ile arazi ve arsalar, yer altı yer üstü düzenleri, binalar ile tesis, makine ve cihazlara ilişkin yapılan yeniden değerleme sonucunda söz konusu duran varlıkların değerinde artış meydana gelmiş olmasıdır.

Şirket'in 31 Aralık 2022 tarihi itibariyle fabrika binası, arsası ile yer altı yer üstü düzenlerinin gerçeğe uygun değerleri, Kale Taşınmaz Değerleme ve Danışmanlık A.Ş. tarafından 25 Ocak 2023 tarihli değerleme raporuna göre 109.197.883 TL olarak tespit edilmiştir. Söz konusu raporda yapılan değerlemeler, pazar yaklaşımı ve maliyet yaklaşımı yöntemlerine göre belirlenmiştir.

Şirket'in 31 Aralık 2022 tarihi itibariyle üretim hattındaki makine ve cihazlarının gerçeğe uygun değerleri, Kale Taşınmaz Değerleme ve Danışmanlık A.Ş. tarafından 01 Şubat 2023 tarihli değerleme raporuna göre 84.488.375 TL olarak tespit edilmiştir. Söz konusu raporda yapılan değerlemeler, maliyet yaklaşımı yöntemine göre belirlenmiştir.

Şirket'in fabrika binası, arsası ile yer altı yer üstü düzenlerinin gerçeğe uygun değerleri, Kale Taşınmaz Değerleme ve Danışmanlık A.Ş. tarafından 28 Nisan 2023 tarihli değerleme raporuna göre 130.560.000 TL olarak tespit edilmiştir. Söz konusu raporda yapılan değerlemeler, pazar yaklaşımı ve maliyet yaklaşımı yöntemlerine göre belirlenmiştir.

Şirket'in üretim hattındaki makine ve cihazlarının gerçeğe uygun değerleri, Kale Taşınmaz Değerleme ve Danışmanlık A.Ş. tarafından 28 Nisan 2023 tarihli değerleme raporuna göre 85.511.114 TL olarak tespit edilmiştir. Söz konusu raporda yapılan değerlemeler, maliyet yaklaşımı yöntemine göre belirlenmiştir.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbn Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret Sic. No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1373 83

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza No 29 Şişli İstanbul Sic No:270169
Mersis 0388 0435 0100015 www.a1capital.com.tr

15 Eylül 2023

Kısa Vadeli Yükümlülükler

Şirket'in kısa vadeli yükümlülüklerinin başlıca unsurları ticari borçlar ve diğer borçlardan oluşmaktadır. 30.06.2023 tarihi itibarıyla kısa vadeli yükümlülüklerin %46,78'i ticari borçlardan, %39,50'si diğer borçlardan oluşmaktadır.

Ticari Borçlar:

Şirket'in 2020 yılında 1.656.834 TL olan ticari borçları 2021 yılında 37.729.178 TL'ye yükselirken, 2022 yılında %304 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 152.429.856 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in ticari borçları 31.12.2022 tarihine kıyasla %59 oranında ve 90.039.297 TL tutarında azalarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla 62.390.559 TL olarak gerçekleşmiştir. 30.06.2023 tarihi itibarıyla Şirket'in ticari borçlarının 5.209.051 TL tutarındaki kısmı ilişkili taraflara olan ticari borçlardan, 57.181.508 TL tutarındaki kısmı ilişkili olmayan taraflara olan ticari borçlardan oluşmaktadır. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in ticari borçlarındaki azalışın başlıca sebebi tedariklerin bir bölümünün vade süresinin kısalması ve vadesi gelmiş ticari borçların ödemelerinin gerçekleştirilmesidir.

Diğer Borçlar:

Şirket'in 2020 yılında 207.045 TL olan diğer borçları 2021 yılında 3.646.436 TL'ye yükselirken, 2022 yılında %1468 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 57.162.137 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in diğer borçları 31.12.2022 tarihine kıyasla %8 oranında ve 4.479.259 TL tutarında azalarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla 52.682.878 TL olarak gerçekleşmiştir. 30.06.2023 tarihi itibarıyla Şirket'in diğer borçlarının 15.896.125 TL tutarındaki kısmı ilişkili taraflara olan diğer borçlardan, 36.786.753 TL tutarındaki kısmı ilişkili olmayan taraflara olan diğer borçlardan oluşmaktadır. 30.06.2023 tarihi itibarıyla ilişkili olmayan taraflara diğer borçların 35.722.359 TL tutarındaki kısmı taksitlendirilmiş veya vadesi geçmiş vergi ve SGK borçlarından oluşmakta olup, Şirket 7440 Sayılı Bazı Alacaklakların Yeniden Yapılandırılması ile Bazı Kanunlarda Değişiklik Yapılması Kanunu kapsamında yapılandırmaya başvurmuştur.

Uzun Vadeli Yükümlülükler

Şirket'in uzun vadeli yükümlülüklerinin başlıca unsurları uzun vadeli borçlanmalar ve ertelenmiş vergi yükümlülüğünden oluşmaktadır. 30.06.2023 tarihi itibarıyla uzun vadeli yükümlülüklerin %30,11'i uzun vadeli borçlanmalardan, %65,27'si ertelenmiş vergi yükümlülüğünden oluşmaktadır.

Uzun Vadeli Borçlanmalar:

Şirket'in 2020 yılsonu itibarıyla uzun vadeli borçlanması bulunmazken, 2021 yılında 5.151.569 TL olan uzun vadeli borçlanmaları, 2022 yılında %169 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 13.872.502 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İSTANBUL Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL TİCARET ODASI

15 Eylül 2023

MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:5 İç Kapı No:16 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicil No: 350215 / 270189
Kurumsal: 0(850) 222 1015 www.[illegible].com.tr

uzun vadeli borçlanmaları 31.12.2022 tarihine kıyasla %26 oranında ve 3.618.260 TL tutarında artarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla 17.490.762 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in uzun vadeli borçlanmalarının tamamı kullanım hakkı yükümlülüklerinden oluşmaktadır.

Özkaynaklar:

Şirket'in 2020 yılında 100.000 TL olan ödenmiş sermayesi, 16.08.2021 tarihinde ticaret siciline tescil ve 16.08.2021 tarih ve 10388 sayılı TTSG'de ilan edilen 06.08.2021 tarihli genel kurul kararı ile, 50.041.596,85 TL tutarındaki kısmı Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin aktifinde yer alan unlu mamuller üretim tesisi, fabrika arsası, binası ve müştemilatının, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19/3-b ve 20'nci maddeleri ile 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 159-179 maddeleri uyarınca kısmi bölünme yolu ile sermaye olarak konulması suretiyle, geriye kalan 3,15 TL ise nakden karşılanmak suretiyle 50.041.600 TL artılarak 50.141.600 TL'ye yükseltilmiştir.

Daha sonra, Şirket'in 50.141.600 TL olan ödenmiş sermayesi, 05.10.2021 tarihinde ticaret siciline tescil ve 05.10.2021 tarih ve 10423 sayılı TTSG'de ilan edilen 01.10.2021 tarihli genel kurul kararı ile, 25.561.061 TL tutarındaki kısmı Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin, 12.000.000 TL tutarındaki kısmı Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'nun Şirketten olan alacağının sermayeye ilave edilmesi suretiyle, 2.438.939 TL tutarındaki kısmı ise nakden karşılanmak suretiyle 40.000.000 TL artırılarak 90.141.600 TL'ye yükseltilmiştir.

Bu kapsamda, Şirket'in 31.12.2020 tarihi itibarıyla 3.282.710 TL tutarındaki özkaynakları 30.06.2023 tarihi itibarıyla 431.547.323 TL'ye yükselirken söz konusu artışın 90.041.600 TL tutarındaki kısmı yukarıda detaylandırılan sermaye artırımları kapsamında oluşmuştur.

İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in özkaynaklarında meydana gelen artışın başlıca diğer unsuru kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler altında izlenen ve 30.06.2023 tarihi itibarıyla 133.232.325 TL tutarında olan maddi duran varlıklar yeniden değerleme artışlarından oluşmaktadır. Söz konusu yeniden değerleme artışları Şirket'in arsalar, yer altı yer üstü düzenleri, binalar ile tesis, makine ve cihazlara ilişkin yapılan yeniden değerleme sonucunda söz konusu duran varlıkların değerinde meydana gelen artış sonucunda oluşmuştur.

Şirket'in 06.08.2021 tarihli genel kurul kararı çerçevesinde Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin aktifinde yer alan unlu mamüller üretim tesisi, fabrika arsası, binası ve müştemilatının 5510 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19/3-b ve 20. maddeleri uyarınca kısmi bölünme yolu ile ayni sermaye olarak Şirket'in bünyesine geçmiş ve Şirket unlu mamül üretim faaliyetine başlamıştır. Bu kapsamda, bölünme işlemine esas dönem olan 31 Mart 2021 tarihi ile bölünmenin tescil edildiği 6 Ağustos 2021 tarihi arasında gerçekleşen faaliyetler sonucunda oluşan -20.502.125 TL tutarı birleşmeden kaynaklanan sermaye düzeltmesi farkları olarak özkaynaklar altında muhasebeleştirilmiştir.

Diğer taraftan, 31.12.2022 tarihli finansal tablolardan sonraki dönemde, Şirket'in 22/06/2023 tarihinde ticaret siciline tescil edilen sermaye artırımı ile Şirket'in 450.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 90.141.600 TL olan çıkarılmış sermayesi, mevcut ortakların yeni pay alma hakları tamamen kısıtlanmak suretiyle, 14.929.246 TL nominal tutarlı kısmı mevcut

DMR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbn Sina Cad. Simit Sarayı No.21 Sancaktepe / İST. Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

ortaklardan Re-Pie Portföy Yönetimi Anonim Şirketi Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu tarafından Şirket'e nakden ödenmiş olan borçlardan karşılanmak suretiyle, 775.000 TL nominal tutarlı kısmı mevcut ortaklardan Pardus Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş. tarafından nakden ve 4.454.154 TL nominal tutarlı kısmı ise Al Portföy Yönetimi A.Ş. Expansion Funding Girişim Sermayesi Yatırım Fonu tarafından nakden karşılanmak üzere, toplamda 20.158.400 TL tutarında arttırılarak 110.300.000 TL'ye yükseltilmiş olup bu çerçevede sermaye artırımı primli olarak yapılmıştır. Sermaye artırımına ihraç edilecek payların tamamı (B) grubu paylar olarak ihraç edilmiştir. Primli olarak gerçekleştirilen söz konusu sermaye artırımı sonucunda Şirket'in özkaynaklarında 30.06.2023 tarihli finansal tablolar itibarıyla 186.028.805 TL tutarında paylara ilişkin primler oluşmuştur.

Bu doğrultuda sermaye artırımı aşağıdaki şekilde gerçekleşmiştir:

- İhraç edilmiş ve Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na 14.929.246 TL nominal değerli paylar 152.701.585 TL tutar karşılığında satılmıştır. Şirket'in Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na olan 152.701.585 TL tutarındaki borç mahsup edilerek 14.929.246 TL tutarlı kısım sermayeye ilave edilmiş, kalan 137.772.339 TL emisyon primi olarak muhasebeleştirilmiştir.

- İhraç edilmiş ve Pardus Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş.'ye 775.000 TL nominal değerli paylar 7.926.973 TL tutar karşılığında satılmıştır. Bu şekilde 775.000 TL sermayeye ilave edilmiş olup kalan 7.151.973 TL emisyon primi olarak muhasebeleştirilmiştir.

- İhraç edilmiş ve A1 Portföy Yönetimi A.Ş. Expansion Funding Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na 4.454.154 TL nominal değerli paylar 45.558.647 TL tutar karşılığında satılmıştır. Bu şekilde 4.454.154 TL sermayeye ilave edilmiş olup kalan 41.104.493 TL emisyon primi olarak muhasebeleştirilmiştir.

Bilanço Oran Analizleri

Likidite Oranları: Ortaklıkların kısa vadeli borç ödeme gücünün ölçülmesi amacıyla hesaplanan oranlardır. Likidte oranları hesaplanırken aktiflerde yer alan dönen varlıklar ve pasiflerde yer alan kısa vadeli borçlar baz alınmaktadır.

a-) Cari Oran: İşletmenin kısa vadeli borçlarını ödemesinde bir zorluğun olup olmadığını gösterir.

b-) Asit-Test Oranı: Dönen varlıklardan stokların çıkarılması sonucu elde edilen değerin kısa vadeli yabancı kaynaklara bölünmesi ile bulunur.

c-) Stoklar/Toplam Varlıklar: Stokların toplam varlıklara bölünmesiyle bulunur ve işletmenin stok seviyesi hakkında gösterge niteliğindedir.

Şirket'in izahnamede yer alan finansal tablo dönemleri itibariyle likidite oranlarına ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İst. Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1923

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:23 İç Kapı No:23 Şişli / İstanbul
Tel: 0212 304 35 21 Ticaret Sicil No: 270189
Mersis: 0386004352000015 www.a1capital.com.tr

15 Eylül 2023

Likidite Oranları				
Oranlar	**30.06.2023**	**31.12.2022**	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Cari Oran (Dönen Varlıklar/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	2,57	0,91	1,49	2,14
Asit-Test Oranı (Dönen Varlıklar-Stoklar)/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	2,44	0,83	1,26	2,10
Stoklar/Toplam Varlıklar	0,03	0,04	0,07	0,02

Mali Yapı Oranları: Şirket'in kaynak yapısını analiz etmek için kullanılır. Şirket bilançosundaki varlıkların kaynağının ne olduğu ve kaynak kırılımının anlaşılması için kullanılan oranlardır.

a-) Kaldıraç Oranı (Toplam Yükümlülükler/Toplam Varlıklar): Şirket'in toplam yükümlülüklerinin yani borçlarının Şirket'in toplam varlıklarına bölünmesiyle bulunur. Şirlket'in varlıklarının ne kadarını borçla finanse ettiğini gösterir.

b-) Kısa Vadeli Yükümlülükler/Toplam Varlıklar: Varlıkların yüzde kaçının kısa vadeli yükümlülüklerle fonlandığını gösterir.

c-) Uzun Vadeli Yükümlülükler/Toplam Varlıklar: Varlıkların yüzde kaçının uzun vadeli yükümlülüklerle fonlandığını gösterir.

d-) Özkaynaklar/Toplam Varlıklar: Varlıkların yüzde kaçının öz kaynaklarla fonlandığını gösterir.

Şirket'in izahnamede yer alan finansal tablo dönemleri itibariyle mali oranları aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Mali Yapı Oranları				
Oranlar	**30.06.2023**	**31.12.2022**	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Kaldıraç Oranı (Toplam Yükümlülükler/Toplam Varlıklar)	0,30	0,57	0,38	0,38
Kısa Vadeli Yükümlülükler/Toplam Varlıklar	0,21	0,48	0,30	0,38
Uzun Vadeli Yükümlülükler/Toplam Varlıklar	0,09	0,09	0,08	-
Özkaynaklar/Toplam Varlıklar	0,70	0,43	0,62	0,62

10.2. Faaliyet sonuçları:

10.2.1. İhraççının izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle faaliyet sonuçlarına ilişkin bilgi:

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla gelir tablosuna ilişkin kalemler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Gelir Tabloları (TL)	01.01.2023-30.06.2023	01.01.2022-30.06.2022	2022	2021	2020
Hasılat	149.713.483	82.071.544	290.262.043	61.002.574	1.352.838
Satışların Maliyeti	(80.344.221)	(73.870.183)	(223.655.480)	(45.026.857)	(217.957)
Brüt Kar	**69.369.262**	**8.201.361**	**66.606.563**	**15.975.717**	**1.134.881**
Genel Yönetim Giderleri	(11.940.295)	(6.084.939)	(19.114.316)	(1.894.437)	(2.915)
Pazarlama Giderleri	(24.260.513)	(12.978.500)	(35.179.868)	(9.367.411)	(1.316.466)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	27.913.266	14.901.954	23.330.670	11.684.241	574.478

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbn Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Ticaret No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

SERMAYE PİYASASI KURULU 1923

15 Eylül 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza No:29 Şişli / İstanbul
Mersis: 0338003562100015 www.a1capital.com.tr

Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	(44.548.972)	(27.574.951)	(31.409.859)	(12.103.939)	(278.410)
Esas Faaliyet Karı / (Zararı)	**16.532.742**	**(24.535.275)**	**4.233.190**	**4.294.171**	**111.838**
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	-	225.114	3.480.052	94.942	-
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	(29.211)	-	-	(433.432)	-
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı / (Zararı)	**16.503.531**	**(24.280.161)**	**7.713.242**	**3.955.681**	**111.838**
Finansman Gelirleri	5.375.149	-	3.367.887	193.414	214.854
Finansman Giderleri	(4.082.552)	(2.665.672)	(7.405.214)	(652.410)	(118.341)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Karı / (Zararı)	**17.796.128**	**(26.945.833)**	**3.675.915**	**3.496.685**	**208.351**
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri/Geliri	**(3.655.659)**	**1.212.093**	**(1.253.885)**	**(754.026)**	**(54.510)**
Dönem Vergi Gideri/Geliri	(3.841.528)	-	(1.489.011)	(414.076)	(63.443)
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	185.869	1.212.093	235.126	(339.950)	8.933
Sürdürülen Faaliyetler Dönem Karı / (Zararı)	**14.140.469**	**(25.733.740)**	**2.422.030**	**2.742.659**	**153.841**
Dönem Karı / (Zararı)	**14.140.469**	**(25.733.740)**	**2.422.030**	**2.742.659**	**153.841**

Şirket'in gelir tablosunda yer alan kalemler incelendiğinde; Şirket'in 2020 yılında 1.352.838 TL olan toplam hasılatı 2021 yılında 61.002.574 TL olarak gerçekleşirken, 2022 yılında %376 oranında artarak 290.262.043 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in hasılatı 2022 yılının aynı dönemine göre 67.641.939 TL tutarında ve %82 oranında artışla 82.071.544 TL'den 149.713.483 TL'ye yükselmiştir.

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla hasılatında artışı meydana getiren en kritik unsur 2021 yılında Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin aktifinde yer alan unlu mamüller üretim tesisi, fabrika arsası, binası ve müştemilatının 5510 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19/3-b ve 20. maddeleri uyarınca kısmi bölünme yolu ile ayni sermaye olarak Şirket'in bünyesine geçmiş ve Şirket'in unlu mamül üretim faaliyetine başlamış olmasıdır. Bahse konu bölünme işlemi sonucunda Şirket'in unlu mamul üretim faaliyetlerine başlamasıyla birlikte hasılatında radikal bir artış gerçekleşmiştir. Söz konusu hasılat artışının düzeyi bölünme işleminin 2021 yılının ikinci yarısında tamamlanması nedeniyle 2021 yılında sonraki yıllara göre daha sınırlı kalmıştır. 2022 yılı hasılatı incelendiğinde, Şirket'in, Eyüp Sultan Mahallesi İbni Sina Caddesi No:21 Sancaktepe, İstanbul adresinde yer alan fabrika binasında, 6 Şubat 2022 tarihinde teknik bir arızadan kaynaklı çıkan yangın nedeniyle üretimin aksaması sonucunda 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in hasılatı olumsuz etkilenmiş olmakla birlikte, 2022 yılının ikinci yarısında hasılatta meydana gelen önemli artış sonucunda 2022 yılında 290.262.043 TL tutarında hasılata ulaşılmıştır.

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla hasılatının bölümlere göre kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Hasılat Bölümleri (TL)	**01.01.2023-30.06.2023**	**01.01.2022-30.06.2022**	**2022**	**2021**	**2020**
Toptan Satış	132.218.258	68.605.370	229.458.887	56.307.597	-
Perakende Mağaza Satışları	12.577.701	7.111.459	19.071.063	2.187.591	1.352.838
Diğer Satışlar	4.917.524	6.354.715	19.798.343	2.507.386	-
Mağaza Satışları	-		21.933.750	-	-
Toplam	**149.713.483**	**82.071.544**	**290.262.043**	**61.002.574**	**1.352.838**

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL SERMAYE PİYASASI KURULU 1373

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza E1 Blok Kat:7 Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Tel: 0212 904 25 21 Fax: Sicil No:270189
Mersis: 0390 0435 1100015 www.a1capital.com.tr

87

15 Eylül 2023

Şirket'in unlu mamuller üretimine başladığı 2021 yılından 2023 yılının ilk 6 aylık dönemi arasında Şirket'in hasılatında en önemli paya toptan satışlar sahip olmuş olup, toptan satışların hasılat içindeki payı söz konusu dönemlerde %79 ile %92 arasında değişmiştir.

Şirket'in 2020 yılında 217.957 TL olan satışların maliyeti 2021 yılında 45.026.857 TL olarak gerçekleşirken, 2022 yılında %397 oranında artarak 223.655.480 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde satışların maliyeti 2022 yılının aynı dönemine göre 6.474.038 TL tutarında ve %9 oranında artışla 73.870.183 TL'den 80.344.221 TL'ye yükselmiştir. Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla satışların maliyetinin bölümlere göre kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Satışların Maliyeti (TL)	01.01.2023-30.06.2023	01.01.2022-30.06.2022	2022	2021	2020
Toptan Satış	(67.828.574)	(61.498.539)	(176.906.298)	(40.751.666)	-
Perakende Mağaza Satışları	(7.844.000)	(6.334.665)	(16.973.207)	(1.887.205)	(217.957)
Diğer Satışlar	(4.671.647)	(6.036.979)	(18.855.565)	(2.387.986)	-
Mağaza Satışları	-	-	(10.920.410)	-	-
Toplam	**(80.344.221)**	**(73.870.183)**	**(223.655.480)**	**(45.026.857)**	**(217.957)**

Şirket'in 2020 yılında 1.134.881 TL olan brüt karı 2021 yılında 15.975.717 TL olarak gerçekleşirken, 2022 yılında %317 oranında artarak 66.606.563 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in brüt karı 2022 yılının aynı dönemine göre 61.167.901 TL tutarında ve %746 oranında artışla 8.201.361 TL'den 69.369.262 TL'ye yükselmiştir. Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla brüt kar marjı 2020 yılında %83,89, 2021 yılında %26,19, 2022 yılında %22,95, 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde %9,99, 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise %46,33 olarak gerçekleşmiştir.

Şirket'in 2020 yılında 2.915 TL olan genel yönetim giderleri 2021 yılında 1.894.437 TL olarak gerçekleşirken, 2022 yılında %909 oranında artarak 19.114.316 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in 2022 yılında genel yönetim giderlerindeki artışın başlıca unsuru personel giderlerindeki artış olmuştur. Şirket, 2021 yılına kadar Simit Sarayı Antalya Havalimanı Mağazası olarak perakende unlu mamül ürünlerinin satışını yapmakta iken, 6 Ağustos 2021 tarihinde Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin aktifinde yer alan unlu mamüller üretim tesisi, fabrika arsası, binası ve müştemilatı 5510 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19/3-b ve 20. maddeleri uyarınca kısmi bölünme yolu ile ayni sermaye olarak Şirket'in bünyesine geçmiş ve unlu mamül üretim faaliyetine başlamış olup 2021 yılında 5 aylık gider mevcut iken 2022 yılında 12 aylık gider gerçekleşmiştir ve ilave olarak Şirket büyümesi devam ettiğinden giderler dolaylı olarak artmıştır. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in genel yönetim giderleri 2022 yılının aynı dönemine göre 5.855.356 TL tutarında ve %96 oranında artışla 6.084.939 TL'den 11.940.295 TL'ye yükselmiştir. İzahnamede yer alan finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in genel yönetim giderlerinin en önemli unsuru personel giderleri olmuştur. Bu kapsamda, personel giderlerinin genel yönetim giderleri içindeki payı 2021 yılında %78,42, 2022 yılında %90,42, 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde %87,10, 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise %83,28 olarak gerçekleşmiştir.

Şirket'in 2020 yılında 1.316.466 TL olan pazarlama giderleri 2021 yılında 9.367.411 TL olarak gerçekleşirken, 2022 yılında %276 oranında artarak 35.179.868 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in 2022 yılında pazarlama giderlerindeki artışın başlıca unsurları personel giderleri ve nakliye navlun giderlerindeki artış olmuştur. Şirket, 2021 yılına kadar Simit Sarayı Antalya

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İST Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Levent Plaza

Havalimanı Mağazası olarak perakende unlu mamül ürünlerinin satışını yapmakta iken, 6 Ağustos 2021 tarihinde Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin aktifinde yer alan unlu mamüller üretim tesisi, fabrika arsası, binası ve müştemilatı 5510 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19/3-b ve 20. maddeleri uyarınca kısmi bölünme yolu ile ayni sermaye olarak Şirket'in bünyesine geçmiş ve unlu mamül üretim faaliyetine başlamış olup 2021 yılında 5 aylık gider mevcut iken 2022 yılında 12 aylık gider gerçekleşmiştir ve ilave olarak Şirket büyümesi devam ettiğinden giderler dolaylı olarak artmıştır. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in pazarlama giderleri 2022 yılının aynı dönemine göre 10.281.813 TL tutarında ve %74 oranında artışla 13.978.700 TL'den 24.260.513 TL'ye yükselmiştir. İzahnamede yer alan finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in pazarlama giderlerinin en önemli unsuru personel giderleri ile nakliye navlun giderleri olmuştur. Bu kapsamda, personel giderlerinin pazarlama giderleri içindeki payı 2020 yılında %18,93, 2021 yılında %18,58, 2022 yılında %27,84, 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde %20,65, 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise %23,31 olarak gerçekleşmiştir. Nakliye navlun giderlerinin pazarlama giderleri içindeki payı ise 2021 yılında %20,11, 2022 yılında %26,47, 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde %28,90, 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise %15,05 olarak gerçekleşmiştir.

İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in esas faaliyetlerden diğer gelirlerinin başlıca unsurları ticari faaliyetlerden kur farkı gelirleri ile reeskont gelirleri olup, esas faaliyetlerden diğer gelirlerin kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler (TL)	**01.01.2023-30.06.2023**	**01.01.2022-30.06.2022**	**2022**	**2021**	**2020**
Ticari Faaliyetlerden Kur Farkı Geliri	-	3.792.223	9.712.334	5.979.103	283.293
Cari Dönem Reeskont Geliri	9.528.333	5.992.969	5.736.905	1.720.415	-
Kıdem Tazminatı Karşılığı Yansıtma Geliri	1.119.883	285.538	588.770	1.620.266	-
İzin Karşılığı Yansıtma Geliri	-	-	526.987	965.510	-
Satışlardan Elimine Edilen Faiz	12.830.531	5.992.969	6.709.002	886.887	-
Konusu Kalmayan Karşılıklar (İzin Karşılığı)	438.704	365.387	-	24.017	1.145
Diğer Gelirler	3.995.809	91.204	56.672	488.043	290.310
Toplam	**27.913.260**	**14.901.954**	**23.330.670**	**11.684.241**	**574.748**

İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in esas faaliyetlerden diğer giderlerinin başlıca unsuru ticari faaliyetlerden kur farkı giderleri olup, esas faaliyetlerden diğer giderlerin kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (TL)	**01.01.2023-30.06.2023**	**01.01.2022-30.06.2022**	**2022**	**2021**	**2020**
Ticari Faaliyetlerden Kur Farkı Gideri	(7.160.415)	(5.163.387)	(9.321.262)	(4.792.807)	(231.226)
Şüpheli Alacak Karşılığı (TFRS 9 dahil)	-	-	(409.500)	(60.667)	-
Alışlardan Elimine Edilen Faiz	(17.937.380)	(3.998.699)	(8.130.486)	(2.356.469)	-
Yansıtılacak Kıdem Tazminatı Karşılığı Gideri	(1.119.883)	(285.538)	(588.770)	(1.620.266)	-
Yansıtılacak İzin Karşılığı Gideri	(567.025)	(661.787)	(1.356.284)	(965.510)	-
Cari Dönem Reeskont Gideri	(14.725.983)	(7.104.790)	(3.658.608)	(1.338.292)	-
Çalışmayan Kısım Giderleri*	-	(7.300.195)	(7.300.195)	-	-
Diğer Giderler	(3.038.286)	(3.060.555)	(644.754)	(969.928)	(47.184)
Toplam	**(44.548.9[illegible])**	**(27.574.951)**	**(31.409.859)**	**(12.103.939)**	**(278.410)**

** Şirket'in, Eyüp Sultan Mahallesi İbni Sina Caddesi No:21 Sancaktepe, İstanbul adresinde yer alan fabrika binasında, 6 Şubat 2022 tarihinde, yaklaşık olarak saat [illegible]40 civarında teknik bir arızadan kaynaklı yangın çıkmış ve yangın kısa sürede kontrol altına alınmıştır. Söz konusu yangında herhangi bir can kaybı ve yaralanma yaşanmamış olup binanın, stokların, makine ve techizatların ve [illegible]aşların bir bölümünde kısmi hasarlar*

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 [illegible] No:29 Şişli / İstanbul
Tel: [illegible] 0386 [illegible] 43521 Tic. Sic. No: 270189
Tel: 0386 [illegible] 43521 0015 www.a1capital.com.tr

meydana gelmiştir. Yangın nedeniyle üretimin aksadığı dönem için hesaplanan çalışmayan kısım giderleri gelir tablosunda esas faaliyetlerden giderler içerisinde sunulmuştur.

Yukarıda detaylandırılan faaliyetler sonucunda, Şirket'in 2020 yılında 111.838 TL olan esas faaliyet karı 2021 yılında 4.294.171 TL olarak gerçekleşirken, 2022 yılında %1 oranında gerileyerek 4.233.190 TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılında esas faaliyet karında meydana gelen azalmanın başlıca sebebi Şirket'in, Eyüp Sultan Mahallesi İbni Sina Caddesi No:21 Sancaktepe, İstanbul adresinde yer alan fabrika binasında, 6 Şubat 2022 tarihinde meydana gelen yangın sonucunda söz konusu yılda Şirket'in üretiminde meydana gelen aksamalardan kaynaklanmıştır. 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in 24.535.275 TL tutarında esas faaliyet zararı bulunurken, 2023 yılının aynı döneminde 16.532.742 TL tutarında esas faaliyet karı oluşmuştur.

Şirket'in 2020 yılında yatırım faaliyetlerinden gelirleri bulunmazken 2021 yılında 94.942 TL tutarında, 2022 yılında ise 3.480.052 TL tutarında yatırım faaliyetlerinden gelirleri olmuştur. 2022 yılında yatırım faaliyetlerinden gelirlerin başlıca unsuru 3.046.620 TL tutarındaki maddi duran varlık satış karından oluşmaktadır.

Şirket'in 2020 yılında 214.854 TL olan finansman gelirleri 2021 yılında 193.414 TL olarak gerçekleşirken, 2022 yılında ise 3.174.473 TL tutarında artarak 3.367.887 TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılında finansman gelirlerinin tamamı faiz gelirlerinden oluşmaktadır. 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in finansman geliri bulunmazken, 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in 5.375.149 TL tutarında cari hesap faiz gelirlerinden oluşan finansman gelirleri bulunmaktadır.

Şirket'in 2020 yılında 118.341 TL olan finansman giderleri 2021 yılında 652.410 TL olarak gerçekleşirken, 2022 yılında ise 6.752.804 TL tutarında artarak 7.405.214 TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılında finansman giderlerinin 6.299.849 TL tutarındaki kısmı faiz giderlerinden oluşmaktadır. 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in 2.665.672 TL tutarında finansman gideri oluşurken, 2023 yılının aynı döneminde 4.082.552 TL tutarında finansman gideri oluşmuştur.

Yukarıda özetlenen faaliyetler sonucunda, Şirket 2020 yılında 153.841 TL tutarında, 2021 yılında 2.742.659 TL tutarında, 2022 yılında ise 2.422.030 TL tutarında net dönem karı elde etmiştir. 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde yukarıda detaylarına yer verilen yangın nedeniyle 25.733.740 TL tutarında net dönem zararı oluşan Şirket, 2023 yılının aynı döneminde 14.140.469 TL tutarında net dönem karı elde etmiştir.

10.2.2. Net satışlar veya gelirlerde meydana gelen önemli değişiklikler ile bu değişikliklerin nedenlerine ilişkin açıklama:

Şirket'in gelir tablosunda yer alan kalemler incelendiğinde; Şirket'in 2020 yılında 1.352.838 TL olan toplam hasılatı 2021 yılında 61.002.574 TL olarak gerçekleşirken, 2022 yılında %376 oranında artarak 290.262.043 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in hasılatı 2022 yılının aynı dönemine göre 67.641.939 TL tutarında ve %82 oranında artışla 82.071.544 TL'den 149.713.483 TL'ye yükselmiştir.

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla hasılatında artışı meydana getiren en önemli unsur 2021 yılında Simis Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ İSTANBUL MENKUL KIYMETLER BORSASI

90

15 Eylül 2023

AI CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Binası No:3 İstanbul No:29 Şişli / İstanbul
Tel: 0(850) 800 35 21 015 www.aicapital.com.tr No:27/189

aktifinde yer alan unlu mamüller üretim tesisi, fabrika arsası, binası ve müştemilatının 5510 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19/3-b ve 20. maddeleri uyarınca kısmi bölünme yolu ile ayni sermaye olarak Şirket'in bünyesine geçmiş ve Şirket'in unlu mamül üretim faaliyetine başlamış olmasıdır. Bahse konu bölünme işlemi sonucunda Şirket'in unlu mamul üretim faaliyetlerine başlamasıyla birlikte hasılatında radikal bir artış gerçekleşmiştir. Söz konusu hasılat artışının düzeyi bölünme işleminin 2021 yılının ikinci yarısında tamamlanması nedeniyle 2021 yılında sonraki yıllara göre daha sınırlı kalmıştır. 2022 yılı hasılatı incelendiğinde, Şirket'in, Eyüp Sultan Mahallesi İbni Sina Caddesi No:21 Sancaktepe, İstanbul adresinde yer alan fabrika binasında, 6 Şubat 2022 tarihinde teknik bir arızadan kaynaklı çıkan yangın nedeniyle üretimin aksaması sonucunda 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in hasılatı olumsuz etkilenmiş olmakla birlikte, 2022 yılının ikinci yarısında hasılatta meydana gelen önemli artış sonucunda 2022 yılında 290.262.043 TL tutarında hasılata ulaşılmıştır.

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla hasılatının bölümlere göre kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Hasılat Bölümleri (TL)	**01.01.2023-30.06.2023**	**01.01.2022-30.06.2022**	**2022**	**2021**	**2020**
Toptan Satış	132.218.258	68.605.370	229.458.887	56.307.597	-
Perakende Mağaza Satışları	12.577.701	7.111.459	19.071.063	2.187.591	1.352.838
Diğer Hizmetler	4.917.524	6.354.715	19.798.343	2.507.386	-
Mağaza Satışları	-	-	21.933.750	-	-
Toplam	**149.713.483**	**82.071.544**	**290.262.043**	**61.002.574**	**1.352.838**

Şirket'in unlu mamuller üretimine başladığı 2021 yılından 2023 yılının ilk 6 aylık dönemi arasında Şirket'in hasılatında en önemli paya toptan satışlar sahip olmuş olup, toptan satışların hasılat içindeki payı söz konusu dönemlerde %79 ile %92 arasında değişmiştir.

10.2.3. İhraççının, izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle meydana gelen faaliyetlerini doğrudan veya dolaylı olarak önemli derecede etkilemiş veya etkileyebilecek kamusal, ekonomik, finansal veya parasal politikalar hakkında bilgiler:

Döviz kuru ve faiz oranlarında meydana gelebilecek değişiklikler, dış ticaret yapılan ülkelerin dış ticaret rejimi ile Türkiye'nin dış ticaret rejiminde meydana gelebilecek değişiklikler gibi unsurlar sonucunda Şirket'in faaliyetleri doğrudan veya dolaylı olarak önemli derecede etkilenebilir.

10.3. İhraççının borçluluk durumu

Borçluluk Durumu (30.06.2023)	**Tutar (TL)**
Kısa Vadeli Yükümlülükler	**133.367.261**
Garantili	-
Teminatlı	-
Garantisiz / Teminatsız	133.367.261
Uzun Vadeli Yükümlülükler (Uzun vadeli borçların kısa vadeli kısımları hariç	**58.083.708**
Garantili	-
Teminatlı	-
Garantisiz / Teminatsız	58.083.708
Kısa ve Uzun Vadeli Yükümlülükler Toplamı	**191.450.969**

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı
No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ İSTANBUL ALTIN BORSASI 1923

15 Eylül 2023

DEĞERLER A.Ş.

Özkaynaklar	**431.547.323**
TOPLAM KAYNAKLAR	**622.998.292**
Net Borçluluk Durumu (30.06.2023)	
A. Nakit	52.768
B. Nakit Benzerleri	5.541.075
C. Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklar	-
D. Likidite (A+B+C)	5.593.843
E. Kısa Vadeli Finansal Alacaklar	-
F. Kısa Vadeli Banka Kredileri	-
G. Uzun Vadeli Banka Kredilerinin Kısa Vadeli Kısmı	-
H. Diğer Kısa Vadeli Finansal Borçlar	2.305.397
I. Kısa Vadeli Finansal Borçlar (F+G+H)	2.305.397
J. Kısa Vadeli Net Finansal Borçluluk (I-E-D)	-3.288.446
K. Uzun Vadeli Banka Kredileri	-
L. Tahviller	-
M. Diğer Uzun Vadeli Krediler	17.490.762
N. Uzun Vadeli Finansal Borçluluk (K+L+M)	17.490.762
O. Net Finansal Borçluluk (J+N)	**14.202.316**

11. İHRAÇÇININ FON KAYNAKLARI

11.1. İhraççının kısa ve uzun vadeli fon kaynakları hakkında bilgi:

İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in fon kaynaklarının dağılımı aşağıda gösterilmiştir.

Kaynak Dağılımı (TL)	30.06.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Kısa Vadeli Yükümlülükler	**133.367.261**	**224.711.728**	**54.219.309**	**1.991.779**
Uzun Vadeli Borçların Kısa Vadeli Kısımları	2.305.397	2.695.211	662.919	-
Ticari Borçlar	62.390.559	152.429.856	37.729.178	1.656.834
- İlişkili Taraflara	5.209.051	61.452.249	3.253.478	-
- İlişkili Olmayan Taraflara	57.181.508	90.977.607	34.475.700	1.656.834
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	7.225.543	5.255.824	2.752.343	20.386
Diğer Borçlar	52.682.878	57.162.137	3.646.436	207.045
- İlişkili Taraflara	15.896.125	33.591.000	2.404.914	-
- İlişkili Olmayan Taraflara	36.786.753	23.571.137	1.241.522	207.045
Ertelenmiş Gelirler	2.921.292	3.356.491	8.088.682	18.650
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	2.951.369	1.489.012	372.837	63.443
Kısa Vadeli Karşılıklar	2.890.223	2.323.197	966.914	25.421
Uzun Vadeli Yükümlülükler	**58.083.708**	**40.336.073**	**14.171.762**	**3.255**
Uzun Vadeli Borçlanmalar	17.490.762	13.872.502	5.151.569	-
Uzun Vadeli Karşılıklar	2.629.495	3.809.707	1.822.907	3.255
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	37.963.451	22.653.864	7.197.286	-
Özkaynaklar	**431.547.323**	**202.326.572**	**110.788.585**	**3.282.710**
Ödenmiş Sermaye	110.700.000	90.141.600	90.141.600	100.000
Birleşmeden Kaynaklanan Özsermaye Farkları	(20.502.125)	(20.502.125)	(20.502.125)	

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İlmi Sıla Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İSTANBUL
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

SERMAYE PİYASASI KURULU 92

15 Eylül 2023

MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicil No:270189
www.ficapital.com.tr

Paylara İlişkin Primler	186.028.805	-	-	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler	133.232.325	124.339.248	35.223.291	(450)
Geçmiş Yıllar Karları / (Zararları)	8.347.849	5.925.819	3.183.160	3.029.319
Net Dönem Karı / (Zararı)	14.140.469	2.422.030	2.742.659	153.841
Toplam Kaynaklar	**622.998.292**	**467.374.373**	**179.179.656**	**5.277.744**

30.06.2023 tarihi itibarıyla Şirket'in toplam yükümlülükleri; 133.367.261 TL kısa vadeli, 58.083.708 TL uzun vadeli olmak üzere toplam 191.450.969 TL'dir. Şirket'in fon kaynakları ağırlıklı olarak kısa vadeli yükümlülükler ve özkaynaklardan oluşmaktadır. Kısa vadeli yükümlülükler içerisinde en önemli unsurlar ticari borçlar ve diğer borçlardan oluşmaktadır.

11.2. Nakit akımlarına ilişkin değerlendirme:

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle nakit akış tabloları aşağıda yer almaktadır.

NAKİT AKIŞ TABLOSU	01.01.2023-30.06.2023	01.01.2022-30.06.2022	2022	2021	2020
İşletme faaliyetlerinden nakit akışları	(193.163.925)	14.886.351	34.000.322	(26.595.354)	110.745
Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları	(6.864.630)	(10.040.009)	(31.442.501)	(10.541.684)	-
Finansman faaliyetlerinden nakit akışları	202.104.653	(2.665.672)	(1.271.700)	39.347.590	(118.341)
Yabancı para çevrim farklarının nakit ve nakit benzerleri üzerindeki etkisi	-	-	-	-	-
Nakit ve nakit benzerlerindeki net artış/(azalış)	2.076.098	2.180.670	1.286.121	2.210.552	5.502
Dönem başı nakit ve nakit benzerleri	3.517.745	2.231.624	2.231.624	21.072	23.166
Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri	5.593.843	4.412.294	3.517.745	2.231.624	28.668

İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemlerinde Şirket 2021 yılı ve 2023 yılının ilk 6 aylık dönemi haricinde işletme faaliyetlerinden nakit girişi olmuştur. Bununla birlikte, 2021 ve 2022 yılları ile 2022 yılının ilk 6 aylık dönemi ve 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in yatırım faaliyetlerinden nakit çıkışları söz konusu olmuştur. Yatırım faaliyetlerinden nakit çıkışları maddi ve maddi olmayan duran varlık alımlarından kaynaklanmıştır. Şirket'in dönem sonu nakit ve nakit benzerleri 2020 yıl sonu itibarıyla 28.668 TL, 2021 yıl sonu itibarıyla 2.231.624 TL, 2022 yıl sonu itibarıyla 3.517.745 TL olarak gerçekleşmiştir. Diğer taraftan, 2022 yılının ilk 6 aylık dönem sonu itibarıyla nakit ve nakit benzerleri 4.412.294 TL olurken, 2023 yılının ilk 6 aylık dönem sonu itibarıyla nakit ve nakit benzerleri 5.593.843 TL olarak gerçekleşmiştir.

11.3. Fon durumu ve borçlanma ihtiyacı hakkında değerlendirme:

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla borçluluk durumu ile söz konusu borçların özkaynaklara oranı aşağıdaki tabloda gösterilmektedir.

Sermaye Riski	30.06.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Finansal Borçlar	191.450.969	265.947.801	68.391.071	2.570.740
Nakit ve Nakit Benzerleri (-)	(5.593.843)	(3.517.745)	(2.231.624)	(28.668)
Net Borç	185.857.126	261.330.056	66.159.447	2.542.072
Toplam Özsermaye	431.547.323	202.326.572	110.788.585	3.129.073

ÖMR ÜNLÜ MAMÜLLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKENDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. Dal Sok. Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İST. T.B.S.A. No: 300563-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL ANADOLU 3. NOTERLİĞİ

15 Eylül 2023

ANADOLU CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Bloğu Sok. İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicil No:270169

Net Borç / Toplam Özsermaye Oranı	**43%**	**129%**	**60%**	**81%**

İhraççının izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in net borç / toplam özsermaye oranı 2020 yılsonu itibarıyla %81, 2021 yılsonu itibarıyla %60, 2022 yılsonu itibarıyla %129, 30.06.2023 tarihi itibarıyla %43 olarak gerçekleşmiştir.

11.4. İşletme sermayesi beyanı:

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tabloları itibarıyla net işletme sermayesi, dönen varlıklardan kısa vadeli yükümlülüklerin çıkarılması suretiyle hesaplanmaktadır.

(TL)	30.06.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Dönen Varlıklar	343.405.650	204.711.532	80.940.294	4.263.442
Kısa Vadeli Yükümlülükler	133.367.261	224.711.728	54.219.309	1.991.779
Net İşletme Sermayesi	**210.038.389**	**-20.000.196**	**26.720.985**	**2.271.663**

Şirket'in net işletme sermayesi 31.12.2020 tarihi itibarıyla 2.271.663 TL, 31.12.2021 tarihi itibarıyla 26.720.985 TL, 31.12.2022 tarihi itibarıyla -20.000.196 TL, 30.06.2023 tarihi itibarıyla 210.038.389 TL olarak gerçekleşmiş olup, bu kapsamda Şirket'in işletme sermayesinin izahname tarihini müteakip en az 12 aylık dönem içinde ortaya çıkacak ihtiyaçlar için yeterli olduğu değerlendirilmektedir.

Bununla birlikte, Şirket'in 31.12.2022 tarihi itibarıyla net işletme sermayesi açığı bulunmasının başlıca nedeni Şirket'in kısa vadeli yükümlülükleri arasında yer alan 33.591.000 TL tutarındaki ilişkili taraflara diğer borçlarından oluşmaktadır. Söz konusu borçlar arasında yer alan Re-Pie Portföy Yönetimi Anonim Şirketi Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na olan 85.508.340 TL tutarındaki borç 31.12.2022 tarihinden sonra aşağıda detaylarına yer verilen sermaye artırımı ile sermayeye ilave edilmiştir.

31.12.2022 tarihli finansal tablolardan sonraki dönemde, Şirket'in 22/06/2023 tarihinde ticaret siciline tescil edilen sermaye artırımı ile Şirket'in 450.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 90.141.600 TL olan çıkarılmış sermayesi, mevcut ortakların yeni pay alma hakları tamamen kısıtlanmak suretiyle, 14.929.246 TL nominal tutarlı kısmı mevcut ortaklardan Re-Pie Portföy Yönetimi Anonim Şirketi Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu tarafından Şirket'e nakden ödenmiş olan borçlardan karşılanmak suretiyle, 775.000 TL nominal tutarlı kısmı mevcut ortaklardan Pardus Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş. tarafından nakden ve 4.454.154 TL nominal tutarlı kısmı ise Al Portföy Yönetimi A.Ş. Expansion Funding Girişim Sermayesi Yatırım Fonu tarafından nakden karşılanmak üzere, toplamda 20.158.400 TL tutarında arttırılarak 110.300.000 TL'ye yükseltilmiş olup bu çerçevede sermaye artırımı primli olarak yapılmıştır. Sermaye artırımına ihraç edilecek payların tamamı (B) grubu paylar olarak ihraç edilmiştir.

Bu doğrultuda sermaye artırımı aşağıdaki şekilde gerçekleşmiştir:

- İhraç edilmiş ve Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na 14.929.246 TL nominal değerli paylar 152.701.585 TL tutar karşılığında satılmıştır. Şirket'in Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'ba olan 152.701.585 TL tutarındaki borç mahsup edilerek 14.929.246 TL

DMR UNLÜ MAMÜLLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKENDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe/İSTANBUL Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

94

15 Eylül 2023

MENKUL DEĞERLER A.Ş.

tutarlı kısım sermayeye ilave edilmiş, kalan 137.772.339 TL emisyon primi olarak muhasebeleştirilmiştir.

- İhraç edilmiş ve Pardus Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş.'ye 775.000 TL nominal değerli paylar 7.926.973 TL tutar karşılığında satılmıştır. Bu şekilde 775.000 TL sermayeye ilave edilmiş olup kalan 7.151.973 TL emisyon primi olarak muhasebeleştirilmiştir.
- İhraç edilmiş ve A1 Portföy Yönetimi A.Ş. Expansion Funding Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na 4.454.154 TL nominal değerli paylar 45.558.647 TL tutar karşılığında satılmıştır. Bu şekilde 4.454.154 TL sermayeye ilave edilmiş olup kalan 41.104.493 TL emisyon primi olarak muhasebeleştirilmiştir.

Söz konusu sermaye artırımı sonucunda Şirket pozitif net işletme sermayesine sahip olmuştur.

11.5. Faaliyetlerini doğrudan veya dolaylı olarak önemli derecede etkilemiş veya etkileyebilecek fon kaynaklarının kullanımına ilişkin sınırlamalar hakkında bilgi:

Şirket tarafından izahnamede yer alması gereken finansal tablolar itibarıyla verilen teminat, rehin ve ipotekler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

	30.06.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
A Kendi tüzel kişiliği adına vermiş olduğu TRİ'ler	-	-	*40.185.068*	*25.000.000*
B Tam konsolidasyon kapsamına dahil edilen ortaklıklar lehine vermiş olduğu TRİ'ler	-	-	-	-
C Olağan ticari faaliyetlerinin yürütülmesi amacıyla diğer 3.kişilerin borcunu temin amacıyla vermiş olduğu TRİ'ler	-	-	-	-
D Diğer verilen TRİ'ler	-	-	-	-
- Ana ortak lehine vermiş olduğu TRİ'ler	-	*40.000.000*	-	-
- B ve C maddeleri kapsamına girmeyen diğer grup şirketleri lehine vermiş olduğu TRİ'ler	-	-	-	-
- C maddesi kapsamına girmeyen 3. kişiler lehine vermiş olduğuTRİ'ler	-	-	-	-
Toplam	-	***40.000.000***	***40.185.068***	***25.000.000***

Şirket'in 31.12.2022 tarihli finansal tabloları itibarıyla vermiş olduğu 40.000.000 TL tutarındaki teminat, rehin ve ipotek tutarı Şirket'in ana ortağı Simit Sarayı A.Ş. lehine vermiş olduğu teminat, rehin ve ipotek tutarlarında oluşmaktadır.

11.6. Yönetim kurulunca karara bağlanmış olan planlanan yatırımlar ile finansal kiralama yolu ile edinilmiş bulunanlar dahil olmak üzere mevcut ve edinilmesi planlanan önemli maddi duran varlıklar için öngörülen fon kaynakları hakkında bilgi:

Şirket paylarının halka arz yoluyla satışı ve sermaye artırımıyla, Şirket'in yapmayı planladığı yatırımların (mevcut üretim süreçlerinin otomasyonuna ve kapasite artırımına yönelik makine ve ekipman yatırımları, üretim maliyetlerinin düşürülmesine yönelik güneş enerjisi yatırımı, depo ve lojistik yatırımı) finansmanı, Şirket'in halihazırda yürütmekte olduğu mağazacılık faaliyetlerinin geliştirilmesi ve Şirket'in büyüyen faaliyetlerinin gerektirdiği işletme sermayesi ihtiyacının karşılanması amaçlanmaktadır. Bunun yanında, Şirket'in adil piyasa değerinin belirlenmesi, Şirket ve ürünlerinin bilinirliğinin artırılması ve Şirket'in kurumsal kimliğinin güçlendirilmesi hedeflenmektedir.

Şirket'in 23/08/2023 tarihli yönetim kurulu toplantısında karara bağlanan 23/08/2023 tarihli Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanımına İlişkin Yönetim Kurulu Raporu uyarınca Şirket'in sermaye artırımı yolu ile ihraç edilecek 95.000.000 TL nominal değerli (B)

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbn Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL MENKUL KIYMETLER BORSASI

15 Eylül 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:2 Kat: No:2 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicil No: 304 35 21 Vergi No: 3130189
Mersis 0389 0032 0015 www.a1capital.com.tr

grubu paylarının ihraç ve halka arzından elde edilecek fonun, halka arz giderleri düşüldükten sonra kalan kısmına ilişkin planlanan kullanım yerleri aşağıdaki gibidir:

Yeni Yatırımlarının Finansman

Şirket üretim faaliyetlerini Sancaktepe/İSTANBUL'da bulunan 2542 m² arazi üzerine kurulu, 3600 m² kapalı alanda sürdürmektedir. Şirket'in Sancaktepe/İSTANBUL'da bulunan üretim tesislerinde, dondurulmuş unlu mamüller (çiğ, yarı pişmiş, pişmiş), dondurulmuş ekmek ve ekmek çeşitleri (çiğ, yarı pişmiş, pişmiş), dondurulmuş pasta, dondurulmuş meyveli şurup, dondurma, hafif fırıncılık ürünleri (tatlı-tuzlu kurabiye çeşitleri, galeta, gevrek, kraker çeşitleri) üretilmektedir. Mevcut üretim tesisinin yıllık üretim kapasitesi yaklaşık 12.800 tondur.

Şirket önümüzdeki dönemde, mevcut üretim süreçlerini daha fazla otomatize hale getirmek, üretim süreçlerini hızlandırmak ve mevcut kapasitesini artırmak amacıyla yeni üretim hatları kurmayı planlamaktadır.

Bunun yanında mevcut üretim faaliyetlerinde önemli bir yer tutan enerji giderlerini düşürmek ve karlılığını arttırmak amacıyla, Sancaktepe/İSTANBUL'da bulunan mevcut fabrikası çatısına güneş paneli yatırımı yapmayı ve enerji giderlerinin önemli bir kısmını bu panellerden elde edilecek elektrik geliriyle karşılamayı planlamaktadır.

Bunun yanında Şirket, satış ve dağıtım kapasitesini güçlendirmek amacıyla depo ve lojistik merkezi yatırımı yapmayı planlamaktadır.

Şirket halka arzdan elde edeceği net fonun yaklaşık %20'sini söz konusu yeni yatırımlarının finansmanında kullanmayı planlamaktadır.

Mağazacılık Faaliyetlerinin Geliştirilmesi

Şirket Simit Sarayı markası altında mağazacılık faaliyetlerini yürütmekte olup, mevcut durumda Şirket uhdesinde faaliyet gösteren 6 adet Simit Sarayı franchise mağazaları bulunmaktadır. Bu mağazalar Mecidiyeköy Metro, Tuyap, Kadıköy Metro, Şişli Metro, Yenikapı Metro ve Metrocity şubelerinde yer almaktadır. Mağaza Satışı ve Mağaza Dekorasyonu Satışları kapsamında Şirket, açmış olduğu yeni mağazaları Simit Sarayı Yatırım A.Ş. ile imzalamış olduğu master franchise anlaşmaları kapsamında 3.kişilere devir edebilmektedir. Devrettiği mağazaların bir kısmının işletme hakkı yine Şirkete ait olabilmektedir.

Bu kapsamda Şirket önümüzdeki dönemde yurtiçi ve yurtdışında, yeni mağazaların açılışı ve mevcut mağazaların satın alınması yoluyla, uhdesinde bulundurduğu Simit Sarayı mağazalarının sayısını artırmayı ve satışlarını ve karlılığını artırmayı planlamaktadır. Söz konusu mağaza açılışları ve satın alımlarıyla, Şirket uygun gördüğü şartlarda üçüncü kişilere satılabilir nitelikte yeni mağazalar edinmeyi ve bu mağazaları işletmeyi değerlendirebilecektir.

Şirket, halka arzdan elde edeceği net fonun %45'ini yukarıda yer verildiği şekilde yeni mağaza açılışları ve satın almalarında kullanmayı ve böylelikle hasılatını ve karlılığını artırmayı planlamaktadır.

İşletme Sermayesinin Finansmanı

Şirket'in 2021 yılında yaklaşık 61 Milyon TL olarak gerçekleşen hasılatı, Şubat 2022'de Şirket'in üretim tesisinde gerçekleşen yangına rağmen 2022 yılında yaklaşık 290 Milyon TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in ilerleyen dönemde satış hacminin ve büyümesinin hızlı bir

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbn Bin Abd. Sinik Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL TİCARET SİCİL MEMURLUĞU 1923 ÜSKÜDAR İSTANBUL

15 Eylül 2023

A1 CAPITAL YATIRIM VE MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:... Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D. ... 004 35 21 ... Sicil No:270189
Mersis No: ... a1capital.com.tr

şekilde artması beklenmektedir. Bu kapsamda Şirket'in hammadde tedarik ihtiyacı, ticari alacakları, ortalama stok miktarı gibi işletme sermayesi ihtiyacının artacağı öngörülmektedir.

Bu kapsamda halka arzdan edilecek net fonun %35'ini, artan iş hacmi ve üretimini destekleyecek şekilde işletme sermayesi ihtiyacının finansmanında kullanmayı planlamaktadır.

Tüm bu hususlara ek olarak, yukarıda belirtilen fon kullanım oranları, Şirket'in menfaatleri ve piyasa koşulları doğrultusunda değişkenlik gösterebilecektir. Şirket, halka arzdan elde edilecek net geliri yukarıda izah edilen şekilde kullanmaya ihtiyacı olmadığı ve/veya kullanamadığı ölçüde, Şirket menfaatlerini gözeterek kullanım alanları arasında geçiş yapabilecektir. Şirket, halka arzdan elde edilen net gelirleri, yukarıda yer alan alanlarda kullanmaya başlayana kadar kur korumalı mevduat, Türk Lirası cinsinden vadeli mevduat veya yatırım fonları gibi menkul kıymet alımları suretiyle nemalandırabilecektir.

12. ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME, PATENT VE LİSANSLAR

12.1. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle ihraççının araştırma ve geliştirme politikaları ile sponsorluk yaptığı araştırma ve geliştirme etkinlikleri için harcanan tutarlar da dahil olmak üzere bu etkinlikler için yapılan ödemeler hakkında bilgi:

Yoktur.

13. EĞİLİM BİLGİLERİ

13.1. Üretim, satış, stoklar, maliyetler ve satış fiyatlarında görülen önemli en son eğilimler hakkında bilgi:

Şirket'in faaliyet gösterdiği donuk unlu mamuller sektöründe ürün çeşitliliği ve üretici sayısı yıllar itibarıyla artış göstermektedir. Modern hayat şartlarının yarattığı zaman kısıtlaması, donuk unlu mamuller gibi kullanıma hazır ürünlerin talebini arttırmaktadır. Bunun yanında, tüketici eğilimleri incelendiğinde, son yıllarda, sağlıklı olduğu düşünülen ürünlere olan talebin artış eğiliminde olduğu görülmektedir. Şirket tarafından geleneksel unlu mamullerin hiçbir zaman tüketicinin tamamen vazgeçeceği bir ürün olmadığı değerlendirilmekle birlikte, vegan ve glütensiz başlıkları altında sağlıklı ve doğal ürünlerin Şirket'in ürün portföyüne eklenmesi için çalışmalar devam etmektedir.

Türkiye donuk unlu mamuller perakende pazarında satış kanalları olarak indirim marketler, ulusal zincirler ve mobil hızlı teslimat uygulamaları ön plana çıkmaktadır. Özellikle indirim market grubunda yoğun fiyat rekabeti görülmektedir. Perakende pazarında ayırt edici olabilmek için yenilikçi ürünler ile geleneksel ürünlerin kombine edilmesi suretiyle satış kanallarına sunulması gerekmektedir.

Simit Sarayı mağazalarının potansiyeli, pandemi sonrası artan dışarıda tüketim talebiyle her geçen gün artış göstermektedir. Tüketicilerin Simit Sarayı mağazalarında sunulan ürünlere olan talebinin artarak devam edeceği değerlendirilmektedir. Artan bu talep paralelinde Simit Sarayı mağazalarının adet sayısı ve mağaza yoğunluğunun artacağı öngörülmektedir.

ÖMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe/İstanbul Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1983

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza B/K No:29 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Z.Ş. No:21 Tic. Sicil No:270189
Mersis No: 0386006052100015 www.a1capital.com.tr

15 Eylül 2023

Unlu mamuller üretiminin ana hammaddesi olan unun son yıllarda hem ülkemizde ekim alanlarının daralması hem yurtdışındaki belirsizlikler yüzünden arz ve kalite sıkıntılarıyla karşı karşıya kalınmış olmakla birlikte, 2023 yılı içerisinde bu sıkıntıların azalacağı öngörülmektedir.

13.2. İhraççının beklentilerini önemli ölçüde etkileyebilecek eğilimler, belirsizlikler, talepler, taahhütler veya olaylar hakkında bilgiler:

Şirketin beklenti ve faaliyetlerini etkileyecek birçok etken bulunmaktadır. Kuraklık, savaşlar, politik çalkantılar, lojistik riskleri, enerji maliyetlerindeki artışlar, pandemi, döviz kurunda meydana gelebilecek sert yükselişler ve finansal piyasalardaki dalgalanmalar gibi durumların ortaya çıkması halinde Şirket'in faaliyetleri ve finansal durumu olumsuz etkilenebilir.

14. KAR TAHMİNLERİ VE BEKLENTİLERİ

14.1. İhraççının kar beklentileri ile içinde bulunulan ya da takip eden hesap dönemlerine ilişkin kar tahminleri:

Yoktur.

14.2. İhraççının kar tahminleri ve beklentilerine esas teşkil eden varsayımlar:

Yoktur.

14.3. Kar tahmin ve beklentilerine ilişkin bağımsız güvence raporu:

Yoktur.

14.4. Kar tahmini veya beklentilerinin, geçmiş finansal bilgilerle karşılaştırılabilecek şekilde hazırlandığına ilişkin açıklama:

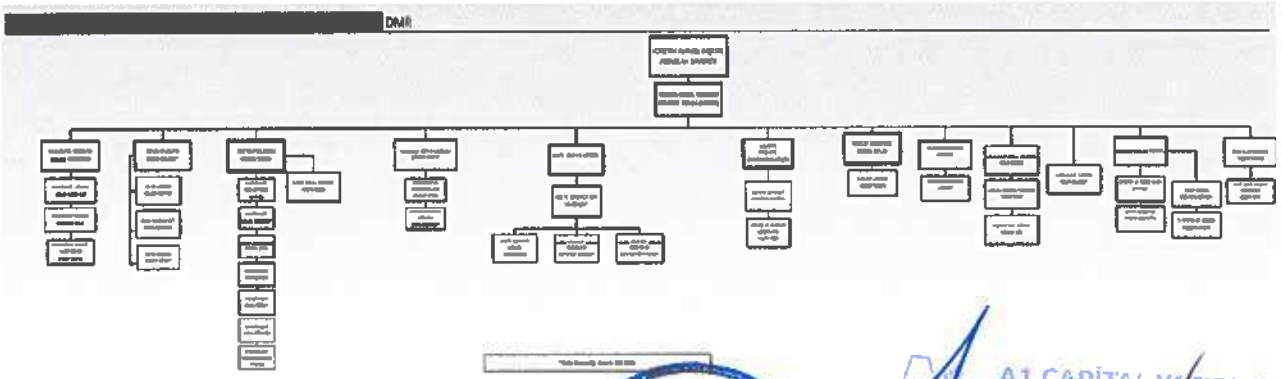
Yoktur.

14.5. Daha önce yapılmış kar tahminleri ile bu tahminlerin işbu izahname tarihi itibariyle hala doğru olup olmadığı hakkında bilgi:

Yoktur.

15. İDARİ YAPI, YÖNETİM ORGANLARI VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER

15.1. İhraççının genel organizasyon şeması:



DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKENDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İstanbul Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1923

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

15 Eylül 2023

15.2. İdari yapı:

15.2.1. İhraççının yönetim kurulu üyeleri hakkında bilgi:

Adı Soyadı	Görevi	İş Adresi	Son 5 Yılda Ortaklıkta Üstlendiği Görevler	Görev Süresi /Kalan Görev Süresi	Sermayedeki Payı	
					(TL)	(%)
Abdullah Kavukcu	Yönetim Kurulu Başkanı	Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı Blok No: 21 Sancaktepe, İstanbul	Yönetim Kurulu Başkanı	3 Yıl / 2 Yıl 8 Ay	-	-
Haldun Alperat	Yönetim Kurulu Üyesi	Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı Blok No: 21 Sancaktepe, İstanbul	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 2 Yıl 8 Ay	-	-
Nilay Olalı Kirazoğlu	Yönetim Kurulu Üyesi	Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı Blok No: 21 Sancaktepe, İstanbul	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 2 Yıl 8 Ay	-	-
Mehmet Çanakçıoğlu	Yönetim Kurulu Üyesi	Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı Blok No: 21 Sancaktepe, İstanbul	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 2 Yıl 8 Ay	-	-
Caner Bingöl	Yönetim Kurulu Üyesi	Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı Blok No: 21 Sancaktepe, İstanbul	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 2 Yıl 8 Ay	-	-
Mehmet Ali Ergin	Yönetim Kurulu Üyesi	Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı Blok No: 21 Sancaktepe, İstanbul	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 2 Yıl 8 Ay	-	-

Şirket yönetim kurulu üyeleri, Şirket'in 30/05/2023 tarihinde gerçekleştirilen 2022 yılı olağan genel kurul toplantısında 3 yıl süre ile görev yapmak üzere seçilmişlerdir.

15.2.2. Yönetimde söz sahibi olan personel hakkında bilgi:

Adı Soyadı	Görevi	İş Adresi	Son 5 Yılda İhraççıda Üstlendiği Görevler	Sermaye Payı	
				TL	%
Mehmet Tolga Sarıtaş	Genel Müdür	Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı Blok No: 21 Sancaktepe, İstanbul	Genel Müdür	-	-
Çiğdem Erdem	Sistem Müdürü	Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı Blok No: 21 Sancaktepe, İstanbul	Sistem Müdürü	--	-
Serhat Köseoğlu	Muhasebe Müdürü	Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı Blok No: 21 Sancaktepe, İstanbul	Muhasebe Müdürü	-	-

DMR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKENDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe/İST. Ticaret Sicil No: 300663-5 Mersis Numarası: 0302113994300001 Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL TİCARET SANAYİ VE DENİZCİLİK BORSASI 99 MANİ 99

15 Eylül 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No: 3 İç Kapı No: 29 Şişli / İstanbul Tel: 0212 304 3121 Tic. Sic. No: 270189 Mersis: 0306004[illegible]0015 www.a1capital.com.tr

15.2.3. İhraççı son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise ihraççının kurucuları hakkında bilgi:

Şirket 30.10.2009 tarihinde kurulmuştur.

15.2.4. İhraççının mevcut yönetim kurulu üyeleri ve yönetimde söz sahibi olan personel ile ihraççı son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise kurucuların birbiriyle akrabalık ilişkileri hakkında bilgi:

Yoktur.

15.3. İhraççının yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin yönetim ve uzmanlık deneyimleri hakkında bilgi:

Adı Soyadı	Unvanı	Şirkette Bulunduğu Süre (Yıl)	İş Tecrübesi (Yıl)
Abdullah Kavukcu	Yönetim Kurulu Başkanı	3	35
Haldun Alperat	Yönetim Kurulu Üyesi	4	28
Nilay Olalı Kirazoğlu	Yönetim Kurulu Üyesi	1	17
Mehmet Çanakçıoğlu	Yönetim Kurulu Üyesi	1	30
Caner Bingöl	Yönetim Kurulu Üyesi	1	20
Mehmet Ali Ergin	Yönetim Kurulu Üyesi	1	18
Mehmet Tolga Sarıtaş	Genel Müdür	1	25
Çiğdem Erdem	Sistem Müdürü	1	22
Serhat Köseoğlu	Muhasebe Müdürü	1	16

Abdullah Kavukcu – Yönetim Kurulu Başkanı

1973 Erzincan doğumlu olan Abdullah Kavukcu, aktif iş yaşamına ilk olarak, Anadolu Lisesini kazanarak geldiği İstanbul'da babasının ticareti öğrenmesi için açtığı market ile başladı ve daha sonra Kapalıçarşı'da ticari yaşamına devam etti.

Kapalıçarşı'da edindiği ticari deneyimleri sonrasında gerçekleştirdiği yatırımlarla adından söz ettirmeye başlayan Abdullah Kavukcu'nun ismi o yıllarda iş hayatında yakaladığı başarılar ile anılmaya başladı.

Genç işadamı Abdullah Kavukcu; 2002 yılında Haluk Okutur ve Mehmet Tarakcı ile birlikte Simit Sarayını kurdu. 2009 yılında yeni bir yatırım olarak Türkiye'de ilk kez otoban AVM projesini gerçekleştirerek Parkshop AVM'yi hizmete açtı.

2012 yılında Simit Sarayı İcra Kurulu Başkanlığı görevini üstlenen Abdullah Kavukcu aynı zamanda Kavukcu Grup Yönetim Kurulu Başkanlığı görevini ve Şirket'in Yönetim Kurulu Başkanlığını sürdürmekte, şirket bünyesindeki inşaat, gıda, yönetim ve danışmanlık gibi farklı iş kollarıyla da faaliyet göstermektedir.

Evli ve üç çocuk babası olan Abdullah Kavukcu iş hayatının yanı sıra farklı sosyal sorumluluk projelerinde de yönetici olarak yer almaktadır.

OMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKENDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İst. Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1523 100 ANI 99

15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:3 İç Kapı No:29 Şişli İstanbul
Tel: 0 (212) 350 35 21 Ticaret Sicil No:270189
E-posta: info@a1capital.com.tr www.a1capital.com.tr

Haldun Alperat – Yönetim Kurulu Üyesi

1970 yılında Istanbul'da doğdu. Orta ve Lise eğitimini İstanbul Saint-Joseph Fransız Lisesi'ni tamamladıktan sonra lisans eğitimini Boğaziçi Üniversitesi Makine Mühendisliği Bölümünde tamamladı. İngltere'de Wolverhampton University'de MBA derecesi aldı. Eğitim sonrası Garanti Yatırım Bankası, Caspian Securities, Raymand James Securities, Ekspres Yatırım (Denizbank iştiraki) şirketlerinde çeşitli kademe ve bölümlerde, son olarak 3 yıl boyunca genel müdür pozisyonunda yatırım bankacılığı alanında çalıştı. Daha sonra çeşitli danışmanlıklar ve 5 yıl süre ile Aksa Enerji Üretim A.Ş.'de bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görevini sürdürdü. 2016-2019 yılları arasında Acunmedya CFO'su olarak çalıştı. Son olarak 2019 yılından itibaren Simit Sarayı CFO'su ve 2022 yılından itibaren Şirket'in yönetim kurulu üyesi olarak görev yapmaktadır. İngilizce ve Fransızca bilmektedir.

Nilay Olalı Kirazoğlu – Yönetim Kurulu Üyesi

1983 yılında İzmir'de doğdu. 2004 yılında Fransa'da Universite de Nice Sophia Antipolis'te İletişim Fakültesi'nden mezun oldu. 2004-2006 yılları arasında aynı üniversitede iletişim üzerine yüksek lisansını tamamladı. Uluslararası seviyede Amerika başta olmak üzere Gıda Tarım ve Hayvancılık sektörlerinde orta ve üst düzey yöneticilik yapmıştır.

2013 yılından itibaren Simit Sarayı'nda global düzeyde CEO ofis direktörü olarak görevine devam etmektedir. 2016 yılından beri Havacılık sektöründe de üst düzey çeşitli görevleri yürütmektedir. Evli ve 1 çocuk annesidir. Fransızca ve İngilizce bilmektedir.

Mehmet Çanakçıoğlu – Yönetim Kurulu Üyesi

1969 İstanbul doğumlu olan Mehmet Çanakçıoğlu, Marmara Üniversitesi İletişim Fakültesi'ndeki öğrenim hayatı sonrası Uluslararası Hızlı Servis Restoran işletmelerinde part time personel olarak iş hayatında başlamıştır. Gıda sektörü ile ilgili gerek yurt içi gerekse yurtdışında farklı eğitimler, kurslar, seminerlerle bu alandaki donanımını geliştirmiştir.

Kariyerine uzun yıllardır bir çok yerel ve global yiyecek içecek markasında farklı kademelerde yöneticilik pozisyonlarında devam etmiştir.

Farklı şirketlerde edindiği deneyimlerle birlikte yıllar içerisinde operasyon, ürün yönetimi, iş geliştirme, franchising, kiralama, yatırım, genel yönetim gibi farklı alanlarda çalışmış olup profesyonel yöneticilik kariyerini sürdürmektedir.

Caner Bingöl – Yönetim Kurulu Üyesi

Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş' de Kurucu Ortak ve Yönetim Kurulu Üyesi olan Caner Bingöl, Yıldız Teknik Üniversitesi Mimarlık Bölümü'nden mezunu olmuş, aynı fakültede Şehir Planlama Bölümü'nde çift lisans eğitimini tamamlamıştır. Mezuniyetten sonra; Ensar İnşaat, Mimarlık, Planlama, Gayrimenkul ve Danışmanlık Limited Şirketi'ni kurmuştur. Planlama ve mimari proje çalışmalarına ek olarak inşaat ve gayrimenkul geliştirme projeleri ile de sektörde yer almıştır. Bingöl, gayrimenkul sektöründe bugüne değin 310.000 m^2 ticari gayrimenkul, 600.000 m^2 konut ve 6 milyon m^2 arazi geliştirme projelerini yönetmiştir. Türkiye genelinde birçok büyükşehirde planlama çalışmalarını yürütmüştür ve GYODER ile KONUTDER üyesi markalı konut üreticileri ile çalışılmakta olup çeşitli alanlarda karma projeler geliştirmektedir. Caner Bingöl, kamu kurumlarına yatırım projeleri üzerinde danışmanlık desteği de vermiştir. Birleşik Arap Emirliklerinde Udrive, Almanya'da Brengop girişimlerinin yatırımcısı ve

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKENDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İSTANBUL Ticaret No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

İSTANBUL TİCARET ODASI 1923 SİMİT PİYASASI KURULU

15 Eylül 2023

MENKUL DEĞERLER A.Ş.

danışma kurulu üyesi, Turknet'in ve DMR Unlu Mamuller'in yönetim kurulu üyesidir. İngilizce bilmektedir.

Mehmet Ali Ergin – Yönetim Kurulu Üyesi

Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş'de Kurucu Ortak ve Yönetim Kurulu Başkan Vekili olan Mehmet Ali Ergin, Boğaziçi Üniversitesi İşletme ve Ekonomi Bölümü'nden mezun olduktan sonra, İTÜ'de Yüksek Lisansını "Gayrimenkul Yatırım Fonlarının Geliştirme Sektörüne Etkileri" konulu tez çalışması ile tamamlamıştır. Ergin, yatırım modeli geliştirme ve ekonometri alanındaki çalışmalarda uzmanlaşmıştır. Eğitim hayatı sırasında gayrimenkul sektörüne adım atan ve bugüne değin birçok farklı projede imzası bulunan Ergin, arazi geliştirme projelerini yönetmiştir. Şu an 740 milyon TL büyüklüğünde 9 adet gayrimenkul yatırım fonu ve 540 milyon TL büyüklüğünde 11 adet girişim sermayesi fonunun da Kurucusu ve Yöneticisidir. Birleşik Arap Emirliklerinde Udrive, Almanya'da Bringoo girişimlerinin Yatırımcısı ve danışma kurulu üyesi, GTC Solar, Modanisa ve Easycep'in Yönetim kurulu üyesidir. İngilizce ve Çince bilmektedir.

Mehmet Tolga Sarıtaş

1974 yılında Erzican'da doğdu. Orta ve Lise eğitimini İzmir'de tamamladıktan sonra lisans eğitimini Ege Üniversitesi Gıda Mühendisliği Bölümünde tamamladı. Eğitim sonrası Unilever, Yudum, Unmaş Unlu Mamuller şirketlerinde çeşitli pozisyonlarda görev aldı. Kasım 2022'den beri DMR Unlu Mamuller Genel Müdürü olarak görev yapmaktadır.

Çiğdem Erdem

1981 yılında İstanbul'da doğdu. Orta ve Lise eğitimini İstanbul'da tamamladıktan sonra ön lisans eğitimini Uludağ Üniversitesi gıda teknolojisi, lisans eğitimini Anadolu Üniversitesi işletme bölümünde tamamladı. Eğitim sonrası Unmaş Unlu mamuller sirketinde üretim, planlama, satınalma departmanlarinda görev aldı. Ocak 2023 den itibaren DMR Unlu Mamuller'de sistem müdürü pozisyonunda görevine sürdürmektedir.

Serhat Köseoğlu

1986 yılında İstanbul'da doğdu. Lise Eğitimini Kabataş Ticaret Meslek Lisesinde tamamladıktan sonra ön lisans eğitimini Bahçeşehir üniversitesi İşletme fakültesinde, lisans eğitimini ise Anadolu Üniversitesi İşletme Bölümünde tamamladı. Sonrasından yükseklisansını Okan Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsünde tamamlamıştır. Mali İşler Uzmanı, Muhasebe Uzmanı, Mali işler yöneticisi, Mali işler Müdür yardımcısı olarak görev almaya başlamıştır. Şubat 2022'de Tunçmatik Enerji Yatırımları A.Ş.'de Mali İşler Müdürü olarak görev almıştır. Mayıs 2023'ten itibaren ise DMR Unlu Mamuller'de Muhasebe Müdürü olarak görevini sürdürmektedir.

15.4. Yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin son durum da dahil olmak üzere son beş yılda, yönetim ve denetim kurullarında bulunduğu veya ortağı olduğu bütün şirketlerin unvanları, bu şirketlerdeki sermaye payları ve bu yönetim ve denetim kurullarındaki üyeliğinin veya ortaklığının halen devam edip etmediğine dair bilgi:

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKENDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbili Sok. Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İstanbul Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1983

102

15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.S.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:29 Şişli/İstanbul Tel: 0212 284 04 26 21 Ticaret Sicil No:270189
Mersis 0338000352200015 www.a1capital.com.tr

Adı Soyadı	Şirket Unvanı	Görevi	Görevine Devam Edip Etmediği	Sermaye Payı (%)
Abdullah KAVUKCU	AIRPORT ISTANBUL GIDA SANAYI VE TICARET ANONIM SIRKETI	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	-
	AIRPORT UNLU MAMÜLLER SANAYI VE TICARET ANONIM SIRKETI	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	-
	BIMAS GIDA YATIRIMLARI SAN. VE TIC. A.S.	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	-
	CEVAHIR UNLU MAMÜLLER GIDA SANAYI VE TICARET ANONIM SIRKETI	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	-
	DMR UNLU MAMULLER ÜRETIM GIDA TOPTAN PERAKENDE IHRACAT ANONIM SIRKETI	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	-
	HILLTOWN GIDA VE UNLU MAMÜLLER SANAYI TICARET ANONIM SIRKETI	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	-
	ISTIKLAL GIDA SANAYIVE TICARET A.S.	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	-
	IVA GIDA SANAYI VE TICARET ANONIM SIRKETI	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	-
	KADIKÖY GIDA SANAYIVE TICARET LTD.STI.	Şirket Müdürü	Devam Ediyor	-
	KAVUKCU YAPI SANAYIINSAAT TURIZM VE TICARET ANONİM ŞİRKETİ	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	100,00
	MAY PASTA GIDA ÜRÜNLERI A.S	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	-
	SIMIT SARAYI LOJISTIK SANAYI VE TICARETANONIM ŞTİ.	Ortak	Devam Ediyor	33,00
	SIMIT SARAYI TEDARIKPAZARLAMA SANAYI VETICARET A.Ş.	Ortak	Devam Ediyor	66,00
	SIMIT SARAYI YATIRIMVE TICARET ANONIM SIRKETI	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	50,00
	SS AIRPORT GIDA SANAYI VE TICARET ANONIM SIRKETI	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	-
	SS HAVACILIK HIZMETLERI ANONIM SIRKETI	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	100,00
	SS SEYAHAT TURIZM VE TICARET A.S	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	66,00
	STARFOOD ANTALYA GIDA SANAYI VE TICARET A.S.	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	8,00
	STRATEJIM ISLETME YÖNETIM VE DANISMANLIK TICARET LIM	Şirket Müdürü	Devam Ediyor	100,00
	ZINCIR MAGAZACILIK YATIRIMLARI A.S.	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	1,00
Caner BİNGÖL	EMBEDDED FİNANSAL DANIŞMANLIK TEKNOLOJİ VE SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	-
	BODRUM ÇAMBÜKÜ OTELCİLİK A.Ş	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	-
	TÜYA TURİSTİK YATIRIMLAR VE İNŞAAT A.Ş.	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	-
	BODRUM VADİBÜKÜ OTELCİLİK A.Ş	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	-
	FONEVA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	38,02
	PAY CAPITAL FİNANSAL DANIŞMANLIK TEKNOLOJİ VE SAN. A.Ş.	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	-
	TURKNET İLETİŞİM HİZMETLERİ A.Ş	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	-
	DMR UNLU MAMÜLLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKENDE İHRACAT A.Ş.	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	-

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKENDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İkiri Cinar Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe/İST Ticaret Sic.No: 300662-5 Mersis Numarası: 0301139943000001 Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL TİCARET ODASI 1923

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No 29 Şişli / İstanbul Sicil No:270189

15 Eylül 2023

	BELFARMA TEKNOLOJİ İLAÇ TANI VE SAN. A.Ş.	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	-
	BİOBULUYO BİLGİ TEKN.PAZ. VE TİC. A.Ş	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	-
	RE-PIE PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	37,60
MEHMET ALİ ERGİN	BORDRUM ÇAMBÜKÜ OTELCİLİK A.Ş	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	-
	TÜYA TURİSTİK YATIRIMLAR VE İNŞAAT A.Ş.	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	-
	BODRUM VADİBÜKÜ OTELCİLİK A.Ş	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	-
	DMR ÜNLÜ MAMÜLLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKENDE İHRACAAT A.Ş.	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	-
	FONEVA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	38,02
	MODANİSA ELEKTRONİK MAĞAZACILIK VE TİCARET A.Ş.	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	-
	BELFARMA TEKNOLOJİ İLAÇ TANI VE SAN. A.Ş.	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	-
	BİOBULUYO BİLGİ TEKN.PAZ. VE TİC. A.Ş	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	-
	GTC GÜNEŞ SANAYİ VE TİC. A.Ş.	Yönetim kurulu Üyesi	Devam Ediyor	-
	RE-PIE PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ	Yönetim kurulu başkan vekili	Devam Ediyor	37,60

15.5. Son 5 yılda, ihraççının yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde yetkili olan personelden alınan, ilgili kişiler hakkında sermaye piyasası mevzuatı, 5411 sayılı Bankacılık Kanunu ve/veya Türk Ceza Kanununun 53 üncü maddesinde belirtilen süreler geçmiş olsa bile; kasten işlenen bir suçtan dolayı beş yıl veya daha fazla süreyle hapis cezasına ya da zimmet, irtikâp, rüşvet, hırsızlık, dolandırıcılık, sahtecilik, güveni kötüye kullanma, hileli iflas, ihaleye fesat karıştırma, verileri yok etme veya değiştirme, banka veya kredi kartlarının kötüye kullanılması, kaçakçılık, vergi kaçakçılığı veya haksız mal edinme suçlarından dolayı alınmış cezai kovuşturma ve/veya hükümlülüğünün ve ortaklık işleri ile ilgili olarak taraf olunan dava konusu hukuki uyuşmazlık ve/veya kesinleşmiş hüküm bulunup bulunmadığına dair bilgi:

Yoktur.

15.6. Son 5 yılda, ihraççının mevcut yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personele ilişkin yargı makamlarınca, kamu idarelerince veya meslek kuruluşlarınca kamuya duyurulmuş davalar/suç duyuruları ve yaptırımlar hakkında bilgi:

Yoktur.

15.7. Son 5 yılda, ortaklığın mevcut yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin, yönetim ve denetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olduğu şirketlerin iflas, kayyuma devir ve tasfiyeleri hakkında ayrıntılı bilgi:

Yoktur.

15.8. Son 5 yılda, ortaklığın mevcut yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin herhangi bir ortaklıktaki yönetim ve denetim kurulu üyeliğine veya ihraççıdaki diğer yönetim görevlerine, mahkemelerce veya kamu otoriteleri tarafından son verilip verilmediğine dair ayrıntılı bilgi:

DMR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe/İST Ticaret Sic. No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL TİCARET ODASI 1873 SERMAYE PİYASASI KURULU 104 A N İ Ş

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Zincirlikuyu VD No:104 Sk:21 Ticaret Sicil No:270189 Mersis 0385002352200015 www.a1capital.com.tr

15 Eylül 2023

Yoktur.

15.9. Yönetim kurulu üyeleri, yönetimde söz sahibi personel ile ihraççı son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise kurucuların ihraççıya karşı görevleri ile şahsi çıkarları arasındaki çıkar çatışmalarına ilişkin bilgi:

Yoktur.

15.9.1. Yönetim kurulu üyeleri, yönetimde söz sahibi personel ile ihraççı son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise kurucuların yönetim kurulunda veya üst yönetimde görev almaları için, ana hissedarlar, müşteriler, tedarikçiler veya başka kişilerle yapılan anlaşmalar hakkında bilgi:

Yoktur.

15.9.2. İhraççının çıkardığı ve yönetim kurulu üyeleri, yönetimde söz sahibi personel ile ihraççı son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise kurucuların sahip olduğu sermaye piyasası araçlarının satışı konusunda belirli bir süre için bu kişilere getirilmiş sınırlamalar hakkında ayrıntılı bilgi:

Yoktur.

16. ÜCRET VE BENZERİ MENFAATLER

16.1. Son yıllık hesap dönemi itibariyle ihraççının yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi personelinin; ihraççı ve bağlı ortaklıklarına verdikleri her türlü hizmetler için söz konusu kişilere ödenen ücretler (şarta bağlı veya ertelenmiş ödemeler dahil) ve sağlanan benzeri menfaatler:

Son yıllık hesap dönemi olan 01.01.2022-31.12.2022 dönemi itibariyle İhraççı'nın yönetim kurulu üyelerine sağlanan faydalar, ücret, huzur hakkı ve benzeri menfaatler bulunmazken, yönetimde söz sahibi personeline sağlanan faydalar, ücret, huzur hakkı ve benzeri menfaatler toplamı 3.679.257 TL'dir.

16.2. Son yıllık hesap dönemi itibariyle ihraççının yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi personeline emeklilik aylığı, kıdem tazminatı veya benzeri menfaatleri ödeyebilmek için ihraççının veya bağlı ortaklıklarının ayırmış olduğu veya tahakkuk ettirdikleri toplam tutarlar:

Yoktur.

17. YÖNETİM KURULU UYGULAMALARI

17.1. İhraççının yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin görev süresi ile bu görevde bulunduğu döneme ilişkin bilgiler:

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda Ortaklıkta Üstlendiği Görevler	Görev Süresi /Kalan Görev Süresi
Abdullah Kavukcu	Yönetim Kurulu Başkanı	Yönetim Kurulu Başkanı	3 Yıl / 2 Yıl 8 Ay
Haldun Alperat	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 2 Yıl 8 Ay

ÖMR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM VE TOPTAN PERAKENDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İpek Sok. Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İST. Ticaret Sicil No: 300663-5 Mersis Numarası: 0302113994300001 Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:13 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul Ticaret Sicil No: 270189 www.atlas-mal.com.tr

Nilay Olalı Kirazoğlu	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 2 Yıl 8 Ay
Mehmet Çanakçıoğlu	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 2 Yıl 8 Ay
Caner Bingöl	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 2 Yıl 8 Ay
Mehmet Ali Ergin	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 2 Yıl 8 Ay

Şirket yönetim kurulu üyeleri, Şirket'in 30/05/2023 tarihinde gerçekleştirilen 2022 yılı olağan genel kurul toplantısında 3 yıl süre ile görev yapmak üzere seçilmişlerdir.

17.2. Tamamlanan son finansal tablo dönemi itibariyle ihraççı ve bağlı ortaklıkları tarafından, yönetim kurulu üyelerine ve yönetimde söz sahibi personele, iş ilişkisi sona erdirildiğinde yapılacak ödemelere/sağlanacak faydalara ilişkin sözleşmeler hakkında bilgi veya bulunmadığına dair ifade:

Yönetim Kurulu üyelerine yönetim kurulu üyeliğinin sona ermesi halinde sağlanacak bir fayda veya ödenmesi gereken bir tutar bulunmamaktadır. Şirket'in yönetimde söz sahibi personelinin iş akdinin Şirket tarafından feshedilmesi durumunda, 4857 sayılı İş Kanunu çerçevesinde kıdem ve ihbar tazminatı, hak edilmiş izin ücreti vb ödeme yükümlülüğü ile iş sözleşmesinden kaynaklı ödeme yükümlülüğü doğabilecektir.

17.3. İhraççının denetimden sorumlu komite üyeleri ile diğer komite üyelerinin adı, soyadı ve bu komitelerin görev tanımları:

Şirket'in izahname tarihi itibarıyla mevcut yönetim kurulu üyelerine ilişkin bilgiler yukarıda sunulmaktadır. Şirket tarafından denetimden sorumlu komite, riskin erken saptanması komitesi ve kurumsal yönetim komitesi kurulacaktır. Söz konusu komitelerin kurulmasına ilişkin olarak henüz Yönetim Kurulu Kararı alınmamıştır. Dolayısıyla ilgili komitelerin Şirket paylarının halka arzını takiben SPK'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'ne uyum çerçevesinde ve bu Tebliğ'de belirtilen sürelere uyularak ve her halükarda en geç halka arzdan sonra gerçekleştirilecek ilk genel kurul toplantısına kadar faaliyete geçmesi planlanmaktadır. SPK'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 5 inci maddesinin dördüncü fırkası uyarınca, paylarının ilk defa halka arz edilmesi ve/veya borsada işlem görmeye başlaması için Kurula başvuran/başvurulan ortaklıklar, ikinci fıkrada belirtilen liste ilan edilene kadar üçüncü grupta yer alan ortaklıkların yükümlülüklerine tabi olacak olup, paylarının borsada işlem görmeye başlaması sonrasında yapılacak ilk genel kurul tarihi itibarıyla gerekli uyumu sağlamak zorundadır.

17.4. İhraççının Kurulun kurumsal yönetim ilkeleri karşısındaki durumunun değerlendirilmesi hakkında açıklama:

Şirket esas sözleşmesinin 14'üncü maddesi uyarınca Sermaye Piyasası Kurulu tarafından uygulanması zorunlu kılınan kurumsal yönetim ilkelerine uyulur. Zorunlu ilkelere uyulmaksızın yapılan işlemler ve alınan yönetim kurulu kararları geçersiz olup, esas sözleşmeye aykırı sayılır.

SPK'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 5'inci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca, *"Paylarının ilk defa halka arz edilmesi ve/veya borsada işlem görmeye başlaması için Kurula başvuran/başvurulan ortaklıklar, ikinci fıkrada belirtilen liste ilan edilene kadar üçüncü grupta yer alan ortaklıkların yükümlülüklerine tabi olacak olup, paylarının borsada işlem görmeye başlaması sonrasında yapılacak ilk genel kurul tarihi itibarıyla gerekli uyumu*

DHR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İkeli Sitesi Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 EKİM 2023

sağlamak zorundadır". Dolayısıyla Şirket, SPK tarafından yeni liste ilan edilinceye kadar üçüncü grupta yer alan ortaklıkların yükümlülüklerine tabi olacaktır. Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca, söz konusu yükümlülüklere Şirket'in paylarının Borsada işlem görmeye başlaması sonrasında yapılacak ilk genel kurul tarihi itibariyle gerekli uyumu sağlaması gerekmektedir. Bu bağlamda, Şirket paylarının borsada işlem görmeye başlamasından sonra yapılacak ilk olağan genel kurul itibariyle Kurumsal Yönetim Tebliğine uyum sürecini tamamlamış olacaktır.

17.5. Kurul düzenlemeleri uyarınca kurulması zorunlu olan ihraççının pay sahipleri ile ilişkiler biriminin faaliyetleri ile bu birimin yöneticisi hakkında bilgi:

Yatırımcı İlişkileri Bölümü tüm çalışmalannda elektronik haberleşme ortamlarını ve Şirket'in internet sitesini kullanmaya özen göstererek genel hatlarıyla aşağıdaki temel faaliyetleri yerine getirmeyi amaçlamaktadır.

- Yatırımcılara ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak,
- Yatırımcıların Şirket ile ilgili yazılı bilgi taleplerini mevzuat çerçevesinde karşılamak,
- Genel kurul toplantılarında pay sahiplerine sunulacak bilgilendirme dokümanlarını hazırlamak,
- Toplantı tutanaklarının usulüne uygun tutulması amacıyla gerekli önlemleri almak,
- Kamuyu aydınlatma ile ilgili her hususun mevzuata uygun şekilde ve kapsamda gerçekleşmesini gözetmek ve izlemek.

Şirket'in, II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği kapsamında paylarının ilk defa halka arz edilmesi ve borsada işlem görmeye başlaması için Kurula başvuran ortaklık olarak, yatırımcı ilişkileri bölümü oluşturarak, bu kapsamdaki yükümlülüklerini, paylarının borsada işlem görmeye başlamasından itibaren altı ay içerisinde yerine getirmesi gerekmektedir. Şirket bu doğrultuda payların borsada işlem görmeye başlamasından itibaren altı ayı geçmeyecek şekilde en kısa sürede mevzuatta yer alan şartlan sağlayan personel atamasını gerçekleştirecektir.

18. PERSONEL HAKKINDA BİLGİLER

18.1. İzahnamede yer alan her bir finansal tablo dönemi için ortalama olarak veya dönem sonları itibariyle personel sayısı, bu sayıda görülen önemli değişiklikler ile mümkün ve önemli ise belli başlı faaliyet alanları ve coğrafi bölge itibariyle personelin dağılımı hakkında açıklama:

Şirket'in 31.12.2020, 31.12.2021, 31.12.2022 ve 30.06.2023 tarihleri dönem sonu itibarıyla toplam personel sayısı bilgisi aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

	30.06.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Toplam Personel Sayısı	**355**	**433**	**415**	**12**

Şirket'in personellerinin görev tanımları bazında kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Personel Dağılımı	30.06.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Üretim ve Planlama	140	184	167	-
Hammadde Depo Birimi	7	8	6	-
Pasta Birimi	14	14	12	-
Bakım Onarım Birimi	8	10	11	-
Satınalma Departmanı	1	1	1	-

ÖMR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İSTANBUL
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

Lojistik Departmanı	21	27	33	-
Ür-Ge Departmanı	4	4	4	-
Kalite Güvence Departmanı	6	8	9	-
Muhasebe Departmanı	4	5	5	-
İnsan Kaynakları Departmanı	1	3	3	-
İdari İşler Departmanı	26	29	26	-
ERP ve Bilgi Teknolojiler	3	3	3	-
İhracat Departmanı	2	2	2	-
Toptan Satış Departmanı	-	1	2	-
Eğitim Departmanı	3	5	5	-
Mağazacılık	115	129	126	12
Toplam	**355**	**433**	**415**	**12**

Şirket'in personellerinin coğrafi bölgeler bazında kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Personel Dağılımı	**30.06.2023**	**31.12.2022**	**31.12.2021**	**31.12.2020**
İstanbul	355	433	415	12
Toplam	**355**	**433**	**415**	**12**

18.2. Pay sahipliği ve pay opsiyonları:

18.2.1. Yönetim kurulu üyelerinin ihraççının paylarına yönelik sahip oldukları opsiyonlar hakkında bilgi:

Yoktur.

18.2.2. Yönetimde söz sahibi olan personelin ihraççının paylarına yönelik sahip oldukları opsiyonlar hakkında bilgi:

Yoktur.

18.2.3. Personelin ihraççıya fon sağlamasını mümkün kılan her türlü anlaşma hakkında bilgi:

Yoktur.

19. ANA PAY SAHİPLERİ

19.1. İhraççının bilgisi dahilinde son genel kurul toplantısı ve son durum itibariyle sermayedeki veya toplam oy hakkı içindeki payları doğrudan veya dolaylı olarak %5 ve fazlası olan gerçek ve tüzel kişiler ayrı olarak gösterilmek kaydıyla ortaklık yapısı veya böyle kişiler yoksa bulunmadığına dair ifade:

Şirket'in son genel kurul tarihi ve izahname tarihi itibariyle ortaklık yapısına ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi						
Adı Soyadı	**Sermaye Payı / Oy Hakkı**					
	Son Genel Kurul İtibarıyla (30/05/2023)			**İzahname Tarihi İtibarıyla**		
	Sermaye Payı (TL)	**Sermaye Payı (%)**	**Oy Hakkı (%)**	**Sermaye Payı (TL)**	**Sermaye Payı (%)**	**Oy Hakkı (%)**
Simit Sarayı A.Ş.	63.099.120	50,00	85,11	63.099.120	57,20	75,20

OMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. Yeni Sina Cad. Elmit Sarayı
No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No: 1 Kapı No: 2 Şişli / İstanbul
Ticaret Sic.No:270189
www.a1capital.com.tr

Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende GSYF	22.643.480	25,12	13,31	37.572.726	34,06	19,74
Pardus GSYO	4.399.000	4,88	2,59	5.174.000	4,69	2,72
A1 Portföy Yönetimi A.Ş. Expansion Funding GSYF	-	-	-	4.454.154	4,04	2,34
TOPLAM	**90.141.600**	**100,00**	**100,00**	**110.300.000**	**100,00**	**100,00**

Şirket'in SPKn'nun 26'ncı maddesi çerçevesinde yönetim kontrolüne sahip ortağı Simit Sarayı A.Ş.'nin izahname tarihi itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Simit Sarayı A.Ş.'nin Ortaklık Yapısı						
Adı Soyadı	**Sermaye Payı / Oy Hakkı**					
	Son Genel Kurul İtibarıyla (30/05/2023)			**İzahname Tarihi İtibarıyla**		
	Sermaye Payı (TL)	**Sermaye Payı (%)**	**Oy Hakkı (%)**	**Sermaye Payı (TL)**	**Sermaye Payı (%)**	**Oy Hakkı (%)**
Abdullah Kavukcu	72.500.008	50,00	50,00	72.500.008	50,00	50,00
Kavukcu Yapı Sanayi İnşaat Turizm ve Ticaret A.Ş.	43.499.992	30,00	30,00	43.499.992	30,00	30,00
Food & Entertainment Netherlands B.V.	14.500.000	10,00	10,00	14.500.000	10,00	10,00
Haluk Okutur	12.687.502	8,75	8,75	12.687.502	8,75	8,75
Didar Cansel Okutur	1.812.498	1,25	1,25	1.812.498	1,25	1,25
TOPLAM	**145.000.000**	**100,00**	**100,00**	**145.000.000**	**100,00**	**100,00**

19.2. Sermayedeki veya toplam oy hakkı içindeki doğrudan payları %5 ve fazlası olan gerçek ve tüzel kişi ortakların sahip oldukları farklı oy haklarına ilişkin bilgi veya bulunmadığına dair ifade:

Şirket'in sermayesinde ve toplam oy haklarında %5'in üzerinde pay sahibi olan Simit Sarayı A.Ş., DMR Unlu Mamuller'in sermayesindeki 20.000.000 TL nominal değerli (A) grubu imtiyazlı payların tamamına sahiptir. Şirket esas sözleşmesinin 8'inci maddesi uyarınca Şirket'in 6 kişiden oluşan yönetim kuruluna (A) Grubu pay sahipleri 3 adet aday gösterme hakkına sahip olup yönetim kurulunun 3 (üç) üyesi (A) Grubu pay sahipleri veya önerecekleri adaylar arasından genel kurul tarafından seçilir.

Ayrıca, Şirket esas sözleşmesinin 12'nci maddesi uyarınca, olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında (A) grubu her bir payın beş oy hakkı, (B) grubu her bir payın ise bir oy hakkı vardır.

Şirket esas sözleşmesinde (B) grubu paylara tanınmış herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır.

19.3. Sermayeyi temsil eden paylar hakkında bilgi:

Grubu	**Nama/ Hamiline**	**İmtiyazların Türü**	**Toplam Nominal Değer (TL)**	**Toplam (TL)**	**Sermaye Oranı (%)**
A	Nama	- Yönetim kurulunda aday gösterme imtiyazı -Genel kurul toplantısında 5 oy hakkı imtiyazı	1,00	20.000.000	18,13
B	Hamiline	Yoktur	1,00	90.300.000	81,87

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKENDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. Şoni Sinan Cad. Simit Sarayı No.21 Sancaktepe/İSTANBUL
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL TİCARET SİCİL MÜDÜRLÜĞÜ 1923 19 Eylül 2023

MENKUL DEĞERLER A.Ş.

			TOPLAM	110.300.000	100,00

Şirket esas sözleşmesinin 6'ncı maddesi uyarınca A grubu paylar nama, B grubu paylar hamiline yazılıdır. B grubu hamiline yazılı paylar serbestçe devredilebilir. Borsada işlem gören payların devri kısıtlanamaz ve Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, işbu esas sözleşme ve ilgili mevzuat hükümlerine göre serbestçe devredilebilir.

Şirket esas sözleşmesinin 8'inci maddesi uyarınca Şirket'in 6 kişiden oluşan yönetim kuruluna (A) Grubu pay sahipleri 3 adet aday gösterme hakkına sahip olup yönetim kurulunun 3 (üç) üyesi (A) Grubu pay sahipleri veya önerecekleri adaylar arasından genel kurul tarafından seçilir.

Ayrıca, Şirket esas sözleşmesinin 12'nci maddesi uyarınca, olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında (A) grubu her bir payın beş oy hakkı, (B) grubu her bir payın ise bir oy hakkı vardır.

Şirket sermayesindeki 20.000.000 TL nominal değerli imtiyazlı (A) grubu payların tamamı Simit Sarayı A.Ş.'ye, Şirket sermayesindeki 90.300.000 TL nominal değerli imtiyazsız (B) grubu payların ise 43.099.120 TL nominal değerli kısmı Simit Sarayı A.Ş.'ye, 37.572.726 TL nominal değerli kısmı Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende GSYF'ye, 5.174.000 TL nominal değerli kısmı Pardus GSYO'ya, 4.454.154 TL nominal değerli kısmı A1 Portföy Yönetimi A.Ş. Expansion Funding GSYF'ye ait olup, imtiyazlar hakkında detaylı bilgi izahnamenin 21.15. numaralı bölümünde yer almaktadır.

19.4. İhraççının bilgisi dahilinde doğrudan veya dolaylı olarak ihraççının yönetim hakimiyetine sahip olanların ya da ihraççıyı kontrol edenlerin adı, soyadı, ticaret unvanı, yönetim hakimiyetinin kaynağı ve bu gücün kötüye kullanılmasını engellemek için alınan tedbirler:

Şirket'in SPKn'nun 26'ncı maddesi çerçevesinde yönetim kontrolü, sahip olduğu (A) ve (B) grubu paylar ile Şirket'in oy haklarının yarısından fazlasına sahip olan Simit Sarayı A.Ş.'ye aittir.

Şirket'in yönetim hâkimiyetinden kaynaklanan gücün kötüye kullanılmasını engellemek için TTK, SPK düzenlemeleri ve Kurumsal Yönetim İlkeleri dışında alınan tedbirler bulunmamaktadır.

19.5. İhraççının yönetim hakimiyetinde değişikliğe yol açabilecek anlaşmalar/düzenlemeler hakkında bilgi:

Yoktur.

19.6. Sermayedeki veya toplam oy hakkı içindeki doğrudan payları %5 ve fazlası olan gerçek kişi ortakların birbiriyle akrabalık ilişkileri:

Yoktur.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. T.E.Ş.Ş.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU

15 Eylül 2023

20. İLİŞKİLİ TARAFLAR VE İLİŞKİLİ TARAFLARLA YAPILAN İŞLEMLER HAKKINDA BİLGİLER

20.1. İzahnamede yer alan hesap dönemleri ve son durum itibariyle ilişkili taraflarla yapılan işlemler hakkında UMS 24 çerçevesinde ayrıntılı açıklama:

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle ilişkili taraflarla yapılan işlemleri aşağıdaki tablolarda gösterilmiş olup; işlemlere ilişkin detaylar ayrıca özel bağımsız denetim raporunun 27 nolu dipnotunda belirtilmiştir.

İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar:

(TL)	30.06.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Zincir Mağazacılık Yat.A.Ş.	17.331.155	7.020.609	7.939.739	-
Simit Sarayı Yatırım A.Ş.	80.359.432	6.371.365	6.288.239	-
İva Gıda Sanayi A.Ş.	33.653.893	16.592.815	5.549.527	-
Alta Gıda Ltd. Şti.	9.295.757	6.257.525	3.332.217	-
Cevahir Unlu Mamülleri A.Ş.	10.541.311	5.494.650	1.660.793	-
Kadıköy Gıda Ltd. Şti.	6.460.234	4.024.800	1.377.258	-
Bimaş Gıda A.Ş.	12.880.426	6.772.580	1.208.061	-
İstiklal Gıda A.Ş.	5.984.903	3.045.895	1.200.729	-
Simit Co (Amerika)	1.060.343	1.881.125	1.012.226	-
Hilltown Gıda ve Unlu Mam.A.Ş.	6.399.164	3.378.436	985.342	-
SS UK Limited	877.316	683.177	896.971	-
SS Europe Wholesale B.V.	758.855	981.746	718.546	-
May Pasta A.Ş.	1.781.872	755.976	240.736	-
Simitsa Gıda San. Ltd. Şti.	243.646	211.745	102.176	-
Simit Kingston Limited	297.911	316.377	-	-
SS Nieuwendijk Bv	253.313	76.348	-	-
Diğer	-	384	37.313	-
İlişkili taraflardan ticari alacak reeskontu (-)	(7.945.538)	(1.357.521)	(1.041.702)	-
Toplam	**180.233.993**	**62.508.032**	**31.508.171**	**-**

- İlişkili taraflardan ticari alacaklar, Şirket'in ana ortağı olan Simit Sarayı A.Ş.'nin iştirak ve bağlı ortaklıklarının sahip olduğu mağazalara olan ticari mal satışlarından kaynaklanmaktadır.

İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler:

Kısa Vadeli

(TL)	30.06.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Simit Sarayı Yatırım A.Ş.	54.000.000	57.795.511	16.107.371	-

- 30.06.2023 tarihi itibarıyla Şirket'in 54.000.000 TL tutarındaki Simit Sarayı Yatırım A.Ş.'ye olan kısa vadeli peşin ödenmiş giderler, Şirket tarafından Simit Sarayı Yatırm A.Ş.'ye yeni kurulacak 9 adet mağazanın kurulumu ve dekorasyonu amacıyla peşin ödenen avanslardan oluşmaktadır.

Uzun Vadeli

(TL)	30.06.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Simit Sarayı Yatırım A.Ş.	2.081.986	2.313.318	2.081.986	-

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İnönü Bilge Cad. Simit Sarayı No.21 Sancaktepe / İST. Ticaret No: 300663-6
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1983

15 Eylül 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Bloğu No: 20 Şişli / İstanbul
Mersis 0338[illegible]4352[illegible]00015

- Şirket'in Simit Sarayı Yatırım A.Ş.'ye olan uzun vadeli peşin ödenmiş giderleri, henüz faaliyete geçmemiş ve ileride açılacak yeni mağazalar için, Simit Sarayı Yatırım A.Ş.'ye peşin ödenen "Simit Sarayı" isim hakkı kullanım bedelinden oluşmaktadır.

İlişkili Taraflara Ticari Borçlar:

(TL)	30.06.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Simit Sarayı Yatırım A.Ş.	(3.916.517)	(62.729.453)	(3.719.583)	-
Kavukcu Yapı San.İnş.Tur.Ve Tic.A.Ş	(534.952)	-	-	-
SS Airport Gıda Sanayı Ve Tıcaret A.Ş.	(17.389)	(137.952)	-	-
Airport Unlu Mamülleri A.Ş.	(298.887)	(325.817)	-	-
Stratejim İşletme Yönetim Ve Danış.A.Ş.	(805.137)	(868.072)	-	-
Sultan Gıda Mam.A.Ş.	(1.880)	(1.880)	(1.880)	-
SS Seyahat Turizm ve Tic.A.Ş	-	-	(9.015)	-
İlişkili taraflara ticari borç reeskontu (-)	365.711	2.610.925	477.000	-
Toplam	**(5.209.051)**	**(61.452.249)**	**(3.253.478)**	-

- Şirketin ilişkili taraflara ticari borçları, ilişkili taraflar ile olan rutin ticari faaliyetler kapsamında peşin alınan bedeller, kiralamadan kaynaklanan kira bedelleri ve alınan hizmetler karşılığı oluşan bedellerdir.

İlişkili Taraflara Diğer Borçlar:

(TL)	30.06.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu	(1.048.415)	(29.680.000)	-	-
Abdullah Kavukcu	(5.397.710)	(3.911.000)	-	-
Caner Bingöl	(7.450.000)	-	-	-
Mehmet Ali Ergin	(2.000.000)	-	-	-
Simit Sarayı Yatırım A.Ş.	-	-	(2.404.914)	
Toplam	**(15.896.125)**	**(33.591.000)**	**(2.404.914)**	-

- 30.06.2023 tarihi itibarıyla Şirket'in ilişkili taraflara olan 15.896.125 TL tutarındaki diğer borçlarının 1.048.415 TL tutarındaki kısmı Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na olan borçlardan, 5.937.710 TL tutarındaki kısmı Şirket yönetim kurulu başkanı Abdullah Kavukcu'ya olan borçlardan, 7.450.000 TL tutarındaki kısmı Şirket yönetim kurulu üyesi Caner Bingöl'e olan borçlardan, 2.000.000 TL tutarındaki kısmı Şirket yönetim kurulu üyesi Mehmet Ali Ergin'e olan borçlardan oluşmaktadır.

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla ilişkili tarafları ile gerçekleştirmiş olduğu alım ve satım işlemleri aşağıdaki tablolarda özetlenmektedir:

Alım İşlemleri

01/01/2023-30/06/2023

Firma Adı	Mal	Hizmet	Toplam
Simit Sarayı Yatırım A.Ş.	1.227.451	8.129.700	9.347.151
Zincir Mağazacılık Yatırım Gıda Toptan Perakende İhracat A.Ş.	12.737	-	12.737
	1.240.188	8.129.700	9.359.888

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1983 UZAKTI

15 Eylül 2023

ZINCIR MAĞAZACILIK YATIRIM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Ticaret No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No: 1 İç Kapı No 23 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicil No: 270189
www.a1capital.com.tr

İva Gıda Sanayi A.Ş.	4.965	-	4.965
İstiklal Gıda A.Ş.	1.240	-	1.240
Hilltown Gıda ve Unlu Mam.A.Ş.	2.816	-	2.816
Kavukçu Yapi İnş. Tur. Tic. A.Ş.	-	590.001	590.001
May Pasta A.Ş.	2.935	-	2.935
Ss Seyahat Turizm Ve Tic.Aş.	-	59.596	59.596
Stratejim İşletme Yönetim Ve Danış. Ltd. Şti.	-	1.126.893	1.126.893
Simitsa Gıda San. Ltd. Şti.	138	-	138
Toplam	**1.242.282**	**9.906.190**	**11.148.472**

01/01/2022-30/06/2022

Firma Adı	Mal	Duran Varlık	Hizmet	Kira	Toplam
Simit Sarayı Yatırım A.Ş.	472.618	2.579.359	2.872.313	936.798	6.861.088
Zincir Mağazacılık Yat.A.Ş.	-	3.679	175.745	25.000	204.424
İva Gıda Sanayi A.Ş.	-	10.243	-	-	10.243
Cevahir Unlu Mamülleri A.Ş.	-	110.936	2.177	-	113.113
Kadıköy Gıda A.Ş.	-	83.654	-	-	83.654
Alta Gıda A.Ş.	-	5.122	11.392	-	16.514
İstiklal Gıda A.Ş.	-	160.130	19.766	-	179.896
Bimaş Gıda A.Ş.	-	12.918	4.564	-	17.482
Ss Seyahat Turizm Ve Tic.Aş.	18.179	25.380	152.841	-	196.400
Stratejim İşletme Yönetim Ve Daniş.A.Ş.	-	-	907.348	-	907.348
Simitsa Gıda San. A.Ş.	-	-	5.175	-	5.175
Toplam	**490.797**	**2.991.421**	**4.151.321**	**961.798**	**8.595.337**

01/01/2022-31/12/2022

Firma Adı	Mal	Duran Varlık	Hizmet	Faiz	Diğer	Toplam
Simit Sarayı Yatırım A.Ş.	12.140.336	90.118.159	9.437.418	109.153	-	111.805.066
Zincir Mağazacılık Yat.A.Ş.	3.907	3.679	668.381	815	-	676.782
İva Gıda Sanayi A.Ş.	46.196	10.243	-	-	-	56.439
Cevahir Unlu Mamülleri A.Ş.	25.086	290.982	2.177	-	-	318.245
Kadıköy Gıda A.Ş.	9.888	183.502	1.385	-	-	194.775
Alta Gıda A.Ş.	15.766	12.337	23.395	-	-	51.498
İstiklal Gıda A.Ş.	3.516	327.964	35.557	-	-	367.037
Hilltown Gıda ve Unlu Mam.A.Ş.	7.478	-	-	-	-	7.478
Bimaş Gıda A.Ş.	25.198	17.388	9.618	-	-	52.204
Kavukçu Yapi İnş. Tur. Tic. A.Ş.	-	-	1218400	-	-	1.218.400
May Pasta A.Ş.	2.088	-	-	-	-	2.088
Ss Airport Gida Sanayi Ve Ticaret A.Ş.	1.384	-	-	-	-	1.384
Ss Seyahat Turizm Ve Tic.Aş.	68.081	25.380	160.735	-	-	254.196
Stratejim İşletme Yönetim Ve Daniş.A.Ş.	-	-	2.764.948	-	-	2.764.948
Simitsa Gıda San. A.Ş.	-	-	5.175	-	-	5.175
Toplam	**12.348.924**	**90.989.634**	**14.327.189**	**109.968**	**-**	**117.775.715**

01/01/2021-31/12/2021

Firma Adı	Mal	Duran Varlık	Hizmet	Faiz	Kur Farkı	Diğer	Toplam
Simit Sarayı Yatırım A.Ş.	9.297.397	37.438.033	4.551.082	-	-	-	51.286.512
Zincir Mağazacılık Yat.A.Ş.	4.624.738	5.227	7.064	-	-	-	4.631.024

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İSTANBUL Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 3021139943000001
Sultanbeyli Vergi Daireşi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL TİCARET ODASI ULNAMI 09

15 Eylül 2023

AI CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D. 388 04 35 21 Ticaret Sicil No: 270169
Mersis No: www.aicapital.com.tr

İva Gıda Sanayi A.Ş.	2.885.422	-	38.054	-	-	-	2.923.476
Cevahir Unlu Mamülleri A.Ş.	714.310	-	14.465	-	-	-	728.775
Kadıköy Gıda A.Ş.	699.557	-	9.729	-	-	-	709.286
İstiklal Gıda A.Ş.	647.677	-	2.666	-	-	-	650.343
Hilltown Gıda ve Unlu Mam.A.Ş.	549.832	-	5.831	-	-	-	555.663
Alta Gıda A.Ş.	540.359	-	8.280	-	-	-	548.639
SS Seyahat Turizm ve Tic.A.Ş.	-	-	459.387	-	-	-	459.387
Antalya Airport Gıda San.A.Ş.	-	-	133.881	-	-	-	133.881
May Pasta A.Ş.	115.201	-	-	-	-	-	115.201
Simitsa Gıda San. A.Ş.	84.449	-	-	-	-	-	84.449
Bimaş Gıda A.Ş.	806	-	21.617	-	-	-	22.423
Toplam	**20.159.748**	**37.443.255**	**5.246.056**	**-**	**-**	**-**	**62.849.059**

01/01/2020-31/12/2020

Firma Adı	Mal	Duran Varlık	Hizmet	Faiz	Kur Farkı	Diğer	Toplam
Simit Sarayı Yatırım A.Ş.	168.446	-	43.163	-	-	-	211.609
Zincir Mağazacılık Yat.A.Ş.	-	-	13.517	-	-	-	13.517
Toplam	**168.446**	**-**	**56.680**	**-**	**-**	**-**	**225.126**

- İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirketin ilişkili taraflardan yapmış olduğu mal alımları üretimde kullanmak üzere almış olduğu hammadde ve mağazalarında satmak için almış olduğu ticari mallardan oluşmaktadır. İlişkili taraflardan yapmış olduğu hizmet alımları, Şirkete yansıtılan personel giderleri, elektrik, su, güvenlik hizmetleri, reklam katkı payı vb. giderlerden oluşmaktadır. İlişkili taraflardan duran varlık alımları ise mağazalarda kullanılmak için alınan duran varlıklardan oluşmaktadır.

Satım İşlemleri

01/01/2023-30/06/2023

Firma Adı	Mal	Hizmet	Faiz	Toplam
Simit Sarayı Yatırım A.Ş.	32.882.161	3.364.825	-	36.246.986
Zincir Mağazacılık Yat.A.Ş.	8.339.613	252.790	619.094	9.211.497
İva Gıda Sanayi A.Ş.	7.837.287	2.367.929	1.077.926	11.283.142
Cevahir Unlu Mamulleri A.Ş.	3.168.130	540.116	345.638	4.053.884
Kadıköy Gıda Ltd. Şti.	1.640.444	290.065	-	1.930.509
Alta Gıda Ltd. Şti.	1.745.447	518.243	496.984	2.760.674
İstiklal Gıda A.Ş.	2.603.822	184.543	199.834	2.988.199
Hilltown Gıda ve Unlu Mam.A.Ş.	960.118	432.575	198.052	1.590.745
Bimaş Gıda A.Ş.	3.151.725	1.496.939	362.196	5.010.860
May Pasta A.Ş.	574.031	113.802	-	687.833
Ss Airport Gida Sanayi Ve Ticaret A.Ş.	-	95.652	-	95.652
Simitsa Gıda San. Ltd. Şti.	18.505	-	-	18.505
Toplam	**62.921.283**	**9.657.479**	**3.299.724**	**75.878.486**

01/01/2022-30/06/2022

Firma Adı	Mal	Duran Varlık	Hizmet	Kira	Toplam
Simit Sarayı Yatırım A.Ş.	9.105.876	27.014	154.816	-	9.287.706
Zincir Mağazacılık Yat.A.Ş.	8.276.669	-	18.423	-	8.295.092

ÖMER ÜNCÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbn-i Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İSTANBUL Tic.Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Daireti V.No: 3021139943

T.C. İSTİLAM ASASI ADALET ZAMANI 99

15 Eylül 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu 35 104 35 21 Ticaret Sicil No: 270189
Mersis No: www.a1capital.com.tr

İva Gıda Sanayi A.Ş.	4.203.355	-	215.095	-	4.418.450
Cevahir Unlu Mamülleri A.Ş.	1.653.723	-	177.921	-	1.831.644
Kadıköy Gıda A.Ş.	1.044.541	-	7.929	-	1.052.470
Alta Gıda A.Ş.	1.316.896	-	166.969	-	1.483.865
İstiklal Gıda A.Ş.	774.360	-	-	-	774.360
Hilltown Gıda ve Unlu Mam.A.Ş.	828.590	-	41.085	-	869.675
Bimaş Gıda A.Ş.	2.132.902	-	162.113	-	2.295.015
SS Europe Wholesale B.V.	20.816	-	-	-	20.816
SS UK Limited	159.923	-	-	-	159.923
Simit Co (Amerika)	365.748	-	-	-	365.748
May Pasta A.Ş.	108.318	-	-	-	108.318
SS Airport Gida Sanayi Ve Ticaret A.Ş.	34.639	-	-	-	34.639
Toplam	**25.026.357**	**27.014**	**944.349**	**-**	**25.997.720**

01/01/2022-31/12/2022

Firma Adı	Mal	Duran Varlık	Hizmet	Faiz	Diğer	Toplam
Simit Sarayı Yatırım A.Ş.	52.210.911	27.014	10.665.719	-	-	62.903.644
Zincir Mağazacılık Yat.A.Ş.	10.968.032	-	184.713	577.121	-	11.729.866
İva Gıda Sanayi A.Ş.	11.339.431	-	3.300.994	1.004.847	-	15.645.272
Cevahir Unlu Mamülleri A.Ş.	4.101.048	-	1.644.250	322.205	-	6.067.503
Kadıköy Gıda A.Ş.	3.044.700	-	823.655	242.944	-	4.111.299
Alta Gıda A.Ş.	2.470.177	-	1.382.519	463.290	-	4.315.986
İstiklal Gıda A.Ş.	3.504.089	-	120.397	186.286	-	3.810.772
Hilltown Gıda ve Unlu Mam.A.Ş.	2.082.451	-	701.514	184.624	-	2.968.589
Bimaş Gıda A.Ş.	3.982.718	-	2.093.291	337.641	-	6.413.650
SS Europe Wholesale B.V.	20.816	-	-	-	-	20.816
SS UK Limited	159.923	-	-	-	-	159.923
Simit Co (Amerika)	438.919	-	-	-	-	438.919
May Pasta A.Ş.	634.791	-	252	36.561	-	671.604
Airport Unlu Mamülleri A.Ş.	-	-	29.776	-	-	29.776
Simit Kingston Limited	297.911	-	-	-	-	297.911
SS Airport Gida Sanayi Ve Ticaret A.Ş.	-	-	89.683	-	-	89.683
SS Nieuwendijk Bv	201.281	-	-	-	-	201.281
Simitsa Gıda San. A.Ş.	174.709	-	-	12.368	-	187.077
Toplam	**95.631.907**	**27.014**	**21.036.763**	**3.367.887**	**-**	**120.063.571**

01/01/2021-31/12/2021

Firma Adı	Mal	Duran Varlık	Hizmet	Kira	Faiz	Diğer	Toplam
Simit Sarayı Yatırım A.Ş.	19.349.448	5.345.373	2.247.056	-	-	-	26.941.877
Zincir Mağazacılık Yat.A.Ş.	11.474.109	-	444.050	-	-	-	11.918.159
İva Gıda Sanayi A.Ş.	7.069.844	-	877.190	-	-	-	7.947.034
Cevahir Unlu Mamülleri A.Ş.	1.915.534	-	328.760	-	-	-	2.244.294
Kadıköy Gıda A.Ş.	1.728.399	-	240.454	-	-	-	1.968.853
Alta Gıda A.Ş.	1.493.746	-	277.208	-	-	-	1.770.954
İstiklal Gıda A.Ş.	1.652.742	-	105.117	-	-	-	1.757.859
Hilltown Gıda ve Unlu Mam.A.Ş.	1.309.132	-	149.802	-	-	-	1.458.934
Bimaş Gıda A.Ş.	716.186	-	391.625	-	-	-	1.107.811
SS Europe Wholesale B.V.	738.039	-	-	-	-	-	738.039
SS UK Limited	699.513	-	17.879	-	-	-	717.392

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyup Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İSTANBUL Tic.Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1923 2 MART 1999

15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:3 İç Kapı No:23 Şişli / İstanbul
Zorlu Center No:270189
www.a1capital.com.tr

Simit Co (Amerika)	668.642	-	-	-	-	-	668.642
May Pasta A.Ş.	254.795	-	9.061	-	-	-	263.856
Antalya Airport Gıda San.A.Ş.	-	-	185.175	-	-	-	185.175
Simitsa Gıda San. A.Ş.	173.145	-	5.912	-	-	-	179.057
Airport İstanbul Gıda San.A.Ş.	-	-	20	-	-	-	20
Toplam	**49.243.274**	**5.345.373**	**5.279.309**	**-**	**-**	**-**	**59.867.956**

01/01/2020-31/12/2020

Firma Adı	Mal	Duran Varlık	Hizmet	Faiz	Kur Farkı	Diğer	Toplam
Simit Sarayı Yatırım A.Ş.	-	-	-	214.854	-	-	214.854
Zincir Mağazacılık Yat.A.Ş.	-	-	49.211	41.108	-	-	90.319
Toplam	**-**	**-**	**49.211**	**255.962**	**-**	**-**	**305.173**

- İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirketin ilişkili taraflara yapmış olduğu mal satışları ilişkili tarafların mağazalarında satmak üzere Şirketten almış olduğu mamüllerden oluşmaktadır. Şirketin ilişkili taraflara yapmış olduğu hizmet satışları nakliye hizmetlerinden oluşmaktadır. Duran varlıklar satışları ise ilişkili tarafların mağazalarında kullanmak maksadıyla almış olduğu duran varlıklardan oluşmaktadır.

20.2. İlişkili taraflarla yapılan işlerin ihraççının net satış hasılatı içindeki payı hakkında bilgi:

İzahnamede yer alması gereken finansal tablolar itibarıyla ilişkili taraflarla gerçekleştirilen işlemler sonucunda elde edilen gelirler ile katlanılan giderler aşağıdaki tablolarda yer almaktadır:

İlişkili taraflarla olan işlemler	01.01.2023-30.06.2023	01.01.2022-30.06.2022	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
İlişkili taraflardan toplam gelirler	75.878.486	25.997.720	120.063.571	59.867.956	305.173
İlişkili taraflara toplam giderler	11.148.472	8.595.337	117.775.715	62.849.059	225.126
İlişkili taraflarla işlemler toplamı	87.026.958	34.593.057	237.839.286	122.717.015	530.299
Hasılat	149.713.483	82.071.544	290.262.043	61.002.574	1.352.838
İlişkili taraflardan toplam gelirler / Hasılat	50,68%	31,68%	41,36%	98,14%	22,56%
İlişkili taraflara toplam giderler / Hasılat	7,45%	10,47%	40,58%	103,03%	16,64%
İlişkili taraflarla işlemler toplamı / Hasılat	58,13%	42,15%	81,94%	201,17%	39,20%

İlişkili taraflardan toplam gelirlerin toplam hasılata oranı 2020 yılında %22,56, 2021 yılında %98,14, 2022 yılında %41,36, 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde %42,15, 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise %58,13 olarak gerçekleşmiştir.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Tic. Sic. No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1983 ONAYI

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza No:173 Kat:1 No:29 Şişli / İstanbul
Tel: 0(212) 350 04 35 21 Fax: 0(212) 350 04 35 22 Sicil No:270189
www.a1capital.com.tr

15 Eylül 2023

21. DİĞER BİLGİLER

21.1. Sermaye Hakkında Bilgiler

Şirket'in çıkarılmış sermayesi 110.300.000 TL'dir. Bu sermaye, her biri 1 TL nominal değerli 20.000.000 adet (A) grubu nama ve 90.300.000 adet (B) grubu hamiline yazılı paylara ayrılmıştır. Söz konusu çıkarılmış sermayenin tamamı ödenmiştir.

21.2. Kayıtlı Sermaye Tavanı:

Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 450.000.000 TL olup, Sermaye Piyasası Kurulunca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2023-2027 yılları (5 yıl) için geçerlidir.

21.3. Dönem başı ve dönem sonundaki fiili dolaşımdaki pay sayısının mutabakatı ve izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle sermayenin % 10'undan fazlası ayni olarak ödenmişse konu hakkında bilgi:

Fiili dolaşımda pay bulunmamaktadır.

21.4. Sermayeyi temsil etmeyen kurucu ve intifa senetleri vb. hisselerin sayısı ve niteliği hakkında bilgi:

Sermayeyi temsil etmeyen kurucu ve intifa senetleri vb. hisseler bulunmamaktadır.

21.5. İhraççının paylarından, kendisi tarafından bizzat tutulan veya onun adına tutulan veya bağlı ortaklıklarının sahip oldukları ihraççı paylarının adedi, defter değeri ve nominal değeri:

Şirket paylarından kendisi tarafından bizzat tutulan veya onun adına tutulan veya bağlı ortaklıklarının sahip oldukları Şirket payları bulunmamaktadır.

21.6. Varantlı sermaye piyasası araçları, paya dönüştürülebilir tahvil, pay ile değiştirilebilir tahvil vb. sermaye piyasası araçlarının miktarı ve dönüştürme, değişim veya talep edilme esaslarına ilişkin bilgi:

Yoktur.

21.7. Grup şirketlerinin opsiyona konu olan veya koşullu ya da koşulsuz bir anlaşma ile opsiyona konu olması kararlaştırılmış sermaye piyasası araçları ve söz konusu opsiyon hakkında ilişkili kişileri de içeren bilgi:

Yoktur.

21.8. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle yapılan sermaye artırımları ve kaynakları ile sermaye azaltımları, yaratılan/iptal edilen pay grupları ve pay sayısında değişikliğe yol açan diğer işlemlere ilişkin bilgi:

Şirket'in 2020 yılında 100.000 TL olan ödenmiş sermayesi, 16.08.2021 tarihinde ticaret siciline tescil ve 16.08.2021 tarih ve 10388 sayılı TTSG'de ilan edilen 06.08.2021 tarihli genel kurul kararı ile, 50.041.596,85 TL tutarındaki kısmı Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin aktifinde yer alan unlu mamuller üretim tesisi, fabrika arsası, binası ve müştemilatının, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19/3-b ve 20'nci maddeleri ile 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 159-179 maddeleri uyarınca kısmi bölünme yolu ile sermaye olarak konulması suretiyle, geriye kalan 3,15 TL ise nakden karşılanmak suretiyle 50.041.600 TL artılarak 50.141.600 TL'ye yükseltilmiştir.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST Tic.Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1982

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

15 Eylül 2023

Daha sonra, Şirket'in 50.141.600 TL olan ödenmiş sermayesi, 05.10.2021 tarihinde ticaret siciline tescil ve 05.10.2021 tarih ve 10423 sayılı TTSG'de ilan edilen 01.10.2021 tarihli genel kurul kararı ile, 25.561.061 TL tutarındaki kısmı Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş.'nin, 12.000.000 TL tutarındaki kısmı Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'nun Şirketten olan alacağının sermayeye ilave edilmesi suretiyle, 2.438.939 TL tutarındaki kısmı ise nakden karşılanmak suretiyle 40.000.000 TL artırılarak 90.141.600 TL'ye yükseltilmiştir.

Diğer taraftan, Şirket'in 22/06/2023 tarihinde ticaret siciline tescil edilen sermaye artırımı ile Şirket'in 450.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 90.141.600 TL olan çıkarılmış sermayesi, mevcut ortakların yeni pay alma hakları tamamen kısıtlanmak suretiyle, 14.929.246 TL nominal tutarlı kısmı mevcut ortaklardan Re-Pie Portföy Yönetimi Anonim Şirketi Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu tarafından Şirket'e nakden ödenmiş olan borçlardan karşılanmak suretiyle, 775.000 TL nominal tutarlı kısmı mevcut ortaklardan Pardus Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş. tarafından nakden ve 4.454.154 TL nominal tutarlı kısmı ise Al Portföy Yönetimi A.Ş. Expansion Funding Girişim Sermayesi Yatırım Fonu tarafından nakden karşılanmak üzere, toplamda 20.158.400 TL tutarında arttırılarak 110.300.000 TL'ye yükseltilmiş olup bu çerçevede sermaye artırımı primli olarak yapılmıştır. Sermaye artırımına ihraç edilecek payların tamamı (B) grubu paylar olarak ihraç edilmiştir.

Bu doğrultuda sermaye artırımı aşağıdaki şekilde gerçekleşmiştir:

- İhraç edilmiş ve Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na 14.929.246 TL nominal değerli paylar 152.701.585 TL tutar karşılığında satılmıştır. Şirket'in Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na olan 152.701.585 TL tutarındaki borç mahsup edilerek 14.929.246 TL tutarlı kısım sermayeye ilave edilmiş, kalan 137.772.339 TL emisyon primi olarak muhasebeleştirilmiştir.

- İhraç edilmiş ve Pardus Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş.'ye 775.000 TL nominal değerli paylar 7.926.973 TL tutar karşılığında satılmıştır. Bu şekilde 775.000 TL sermayeye ilave edilmiş olup kalan 7.151.973 TL emisyon primi olarak muhasebeleştirilmiştir.

- İhraç edilmiş ve Al Portföy Yönetimi A.Ş. Expansion Funding Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na 4.454.154 TL nominal değerli paylar 45.558.647 TL tutar karşılığında satılmıştır. Bu şekilde 4.454.154 TL sermayeye ilave edilmiş olup kalan 41.104.493 TL emisyon primi olarak muhasebeleştirilmiştir.

21.9. İhraççının son on iki ay içinde halka arz, tahsisli veya nitelikli yatırımcıya satış suretiyle pay ihracının bulunması halinde, bu işlemlerin niteliğine, bu işlemlere konu olan payların tutarı ve niteliklerine ilişkin açıklamalar:

Şirket'in 450.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 90.141.600 TL olan çıkarılmış sermayesinin, mevcut ortakların yeni pay alma hakları tamamen kısıtlanmak suretiyle, 14.929.246 TL nominal tutarlı kısmı mevcut ortaklardan Re-Pie Portföy Yönetimi Anonim Şirketi Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu tarafından Şirket'e nakden ödenmiş olan borçlardan karşılanmak suretiyle, 775.000 TL nominal tutarlı kısmı mevcut ortaklardan Pardus Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş. tarafından nakden ve 4.454.154 TL nominal tutarlı kısmı ise Al Portföy Yönetimi A.Ş. Expansion Funding Girişim Sermayesi Yatırım Fonu

DMR ÜNLÜ MAMÜLLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyup Sultan Mah. İbn Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret Sic. No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

AL CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D. 3021 35 21 Tic. No: 270189
Mersis No: 0301 ... 0015 www.alcapital.com.tr

tarafından nakden karşılanmak üzere, toplamda 20.158.400 TL tutarında arttırılarak 110.300.000 TL'ye yükseltilmiş olup bu çerçevede sermaye artırımı primli olarak yapılmıştır. Sermaye artırımına ihraç edilecek payların tamamı (B) grubu paylar olarak ihraç edilmiştir.

Bu doğrultuda sermaye artırımı aşağıdaki şekilde gerçekleşmiştir:

- İhraç edilmiş ve Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na 14.929.246 TL nominal değerli paylar 152.701.585 TL tutar karşılığında satılmıştır. Şirket'in Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na olan 152.701.585 TL tutarındaki borç mahsup edilerek 14.929.246 TL tutarlı kısım sermayeye ilave edilmiş, kalan 137.772.339 TL emisyon primi olarak muhasebeleştirilmiştir.
- İhraç edilmiş ve Pardus Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş.'ye 775.000 TL nominal değerli paylar 7.926.973 TL tutar karşılığında satılmıştır. Bu şekilde 775.000 TL sermayeye ilave edilmiş olup kalan 7.151.973 TL emisyon primi olarak muhasebeleştirilmiştir.
- İhraç edilmiş ve A1 Portföy Yönetimi A.Ş. Expansion Funding Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na 4.454.154 TL nominal değerli paylar 45.558.647 TL tutar karşılığında satılmıştır. Bu şekilde 4.454.154 TL sermayeye ilave edilmiş olup kalan 41.104.493 TL emisyon primi olarak muhasebeleştirilmiştir.

21.10. İhraççının mevcut durum itibariyle paylarının borsada işlem görmesi durumunda hangi payların borsada işlem gördüğüne veya bu hususlara ilişkin bir başvurusunun bulunup bulunmadığına ilişkin bilgi:

Yoktur.

21.11. İzahnamenin hazırlandığı yıl ve bir önceki yılda eğer ihraççı halihazırda halka açık bir ortaklık ise ihraççının payları üzerinde üçüncü kişiler tarafından gerçekleştirilen ele geçirme teklifleri ile söz konusu tekliflerin fiyat ve sonuçları hakkında bilgi:

Yoktur.

21.12. Esas sözleşme ve iç yönergeye ilişkin önemli bilgiler:

Tek bir metin haline getirilmiş ve yetkili kişilerce imzalanmış Şirket'in esas sözleşmesi izahname ekinde yer almaktadır. Esas sözleşmeye ilişkin özet bilgiler aşağıda yer almaktadır.

Esas sözleşmenin 8'inci maddesi uyarınca, Şirket'in işleri ve idaresi, Genel Kurul tarafından sermaye piyasası mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu hükümlerine göre en fazla 3 yıl için seçilecek 6 (altı) üyeden oluşacak bir Yönetim Kurulu tarafından yürütülür. Yönetim Kurulu'na, (A) Grubu pay sahipleri 3 adet aday gösterme hakkına sahip olup Yönetim Kurulunun 3 (üç) üyesi (A) Grubu pay sahipleri veya önerecekleri adaylar arasından Genel Kurul tarafından seçilir. Yönetim Kurulu'nda Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtilen Yönetim Kurulu üyelerinin bağımsızlığına ilişkin esaslar çerçevesinde 2 (iki) bağımsız üye görev alacak olup bunlar Genel Kurul tarafından seçilir. Kalan 1 (bir) üye ise Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı uyarınca Genel Kurul tarafından seçilir. Yönetim Kurulu başkanı (A) Grubu tarafından gösterilen adaylar arasından seçilir.

Esas sözleşmenin 9'uncu maddesi uyarınca Şirketin yönetimi ve dışarıya karşı temsili yönetim kuruluna aittir. Yönetim kurulu, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM VE DIŞ TİCARET TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Dimit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

mevzuatla ve genel kurulca kendisine verilen görevleri ifa eder. Şirket tarafından verilecek bütün belgelerin ve yapılacak sözleşmelerinin geçerli olabilmesi için, bunların Şirketin unvanı altına konmuş ve şirketi temsil ilzama yetkili kişi veya kişilerin imzasını taşıması gereklidir. Yönetim kurulu düzenleyeceği bir iç yönerge ile, yönetimi, kısmen veya tamamen bir veya daha fazla murahhas üyeye veya müdür olarak üçüncü kişilere devretmeye yetkilidir. Yönetim, devredilmediği takdirde, yönetim kurulunun tüm üyelerine aittir.

21.13. Esas sözleşmenin ilgili maddesinin referans verilmesi suretiyle ihraççının amaç ve faaliyetleri:

Esas sözleşmenin 3'üncü maddesi uyarınca Şirket'in amaç ve konusu başlıca şunlardır;

a. Her türlü alkolsüz içecekler ile her türlü gıda maddelerini satın almak, satmak, gıda maddelerini paketlemek için tesisler kurmak, bu tesisleri işletmek, kiralamak, kiraya vermek.
b. Her türlü gıda ve içecek maddelerini ithal etmek, ihraç etmek.
c. Her türlü gıda maddelerini üretmek, toptan ve perakende olarak satın almak, satmak, dağıtımını yapmak, ithal etmek ve ihraç etmek.
d. Her türlü yaş, kuru, dondurulmuş sebze, meyve, çiçek, bakliyat, hububat, tarımsal ürün imal etmek, üretmek, işlemek, satın almak, satmak, paketlemek, ithal etmek ve ihraç etmek.
e. Pastane, lokanta, kafeterya, çay bahçesi, kıraathaneler ve nargile salonları gibi dinlenme, gezme, eğlenme, yiyecek ve içecek yerleri, otoparklara yönelik faaliyetler gerçekleştirmek ve bu faaliyetler için gerekli tesis ve işletmeleri kiralamak, kiraya vermek, devralmak, devretmek, inşa etmek veya satın almak, satmak, işletmek.

21.14. Yönetim kuruluna ve komitelere ilişkin önemli hükümlerin özetleri:

Esas sözleşmenin 8'inci maddesi uyarınca, Şirket'in işleri ve idaresi, Genel Kurul tarafından sermaye piyasası mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu hükümlerine göre en fazla 3 yıl için seçilecek 6 (altı) üyeden oluşacak bir Yönetim Kurulu tarafından yürütülür.

Yönetim Kurulu'na, (A) Grubu pay sahipleri 3 adet aday gösterme hakkına sahip olup Yönetim Kurulunun 3 (üç) üyesi (A) Grubu pay sahipleri veya önerecekleri adaylar arasından Genel Kurul tarafından seçilir.

Yönetim Kurulu'nda Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtilen Yönetim Kurulu üyelerinin bağımsızlığına ilişkin esaslar çerçevesinde 2 (iki) bağımsız üye görev alacak olup bunlar Genel Kurul tarafından seçilir. Kalan 1 (bir) üye ise Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı uyarınca Genel Kurul tarafından seçilir.

Yönetim Kurulu başkanı (A) Grubu tarafından gösterilen adaylar arasından seçilir. Bir tüzel kişi yönetim kuruluna üye seçildiği takdirde, tüzel kişiyle birlikte, tüzel kişi adına, tüzel kişi tarafından belirlenen, sadece bir gerçek kişi de tescil ve ilan olunur; ayrıca tescil ve ilanın yapılmış olduğu, Şirket'in internet sitesinde hemen açıklanır.

Yönetim kurulu, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuat ile Esas Sözleşme uyarınca Genel Kurulca alınması gereken kararlar dışında kalan kararları almaya yetkilidir.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbn-i Sina Cad. Simik Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Ticaret No:300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL SERMAYE PİYASASI KURULU 1321 69

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No: 29 Kat: 4 Şişli / İstanbul
Mersis 0338000352200015 Ticaret Sicil No: 270189 www.a1capital.com.tr

15 Eylül 2023

Yönetim Kurulu tarafından, Yönetim Kurulu'nun görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesi için Yönetim kurulu bünyesinde Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre gerekli komiteler oluşturulur. Komitelerin oluşumu, görev alanları, çalışma esasları, hangi üyelerden oluşacağı ve Yönetim Kurulu ile ilişkileri Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre Yönetim Kurulu tarafından belirlenir ve kamuya açıklanır. Yönetim Kurulu bünyesinde, Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşüren sebeplerin erken teşhisi, bunun için gerekli önlemler ile çarelerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla, Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturulur. Yönetim Kurulu, işlerin ilerleyişini takip etmek, kendisine arz olunacak hususları hazırlamak, bütün önemli meseleler hususiyle bilançonun hazırlanmasına karar vermek ve alınan kararların uygulanmasını gözetmek gibi çeşitli konularda üyeler arasından gerektiği kadar komite veya komisyon kurabilir. İcrada görevli yönetim kurulu üyesi/genel müdür bu komitelerde yer alamaz.

Esas sözleşmenin 9'uncu maddesi uyarınca Şirketin yönetimi ve dışarıya karşı temsili yönetim kuruluna aittir. Yönetim kurulu, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuatla ve genel kurulca kendisine verilen görevleri ifa eder. Şirket tarafından verilecek bütün belgelerin ve yapılacak sözleşmelerinin geçerli olabilmesi için, bunların Şirketin unvanı altına konmuş ve şirketi temsil ilzama yetkili kişi veya kişilerin imzasını taşıması gereklidir. Yönetim kurulu düzenleyeceği bir iç yönerge ile, yönetimi, kısmen veya tamamen bir veya daha fazla murahhas üyeye veya müdür olarak üçüncü kişilere devretmeye yetkilidir.

Esas sözleşmenin 10'uncu maddesi uyarınca yıllık olağan Genel Kurul toplantısını takip eden ilk Yönetim Kurulu toplantısında üyeler, bir Yönetim Kurulu Başkanı ve Başkan bulunmadığı zamanlarda da ona vekalet etmek üzere bir Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı seçerler. Yönetim Kurulu toplantıları, Yönetim Kurulu tarafından belirlenen düzenli aralıklarla yapılır. Yönetim Kurulu toplantılarında toplantı ve karar yeter sayıları bakımından Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili hükümleri uygulanır. Yönetim Kurulu, şirketin iş ve işlemleri lüzum gösterdikçe, üye tam sayısının çoğunluğuyla toplanır ve toplantıda bulunan üyelerin çoğunluğu ile karar alınır. Yönetim kurulu toplantılarda her üyenin bir oy hakkı vardır. Yönetim kurulu üyeleri birbirlerini temsilen oy veremeyecekleri gibi, toplantılara vekil aracılığıyla da katılamazlar. Oylar eşit olduğu takdirde o konu gelecek toplantıya bırakılır. İkinci toplantıda da eşitlik olursa söz konusu öneri reddedilmiş sayılır. Kararların geçerliliği yazılıp imza edilmiş olmalarına bağlıdır. Yönetim kurulunda oylar kabul veya ret olarak kullanılır. Ret oyu veren, kararın altına ret gerekçesini yazarak imzalar.

21.15. Her bir pay grubunun sahip olduğu imtiyazlar, bağlam ve sınırlamalar hakkında bilgi:

Şirket'in halka arz öncesinde mevcut çıkarılmış sermayesi 110.300.000 TL olup, bu sermaye her biri 1 TL nominal değerli 20.000.000 adet (A) grubu nama ve 90.300.000 adet (B) grubu hamiline yazılı paylara ayrılmıştır. Şirket sermayesindeki 20.000.000 TL nominal değerli imtiyazlı (A) grubu payların tamamı Simit Sarayı A.Ş.'ye, Şirket sermayesindeki 90.300.000 TL nominal değerli imtiyazsız (B) grubu payların ise 43.099.120 TL nominal değerli kısmı Simit Sarayı A.Ş.'ye, 37.572.726 TL nominal değerli kısmı Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende GSYF'ye, 5.174.000 TL nominal değerli kısmı Pardus GSYO'ya, 4.454.154 TL nominal değerli kısmı A1 Portföy Yönetimi A.Ş. Expansion Funding GSYF'ye aittir.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyup Sultan Mah. Ismet Sinan Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe/İSTANBUL Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:2 Kat:7 Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D. 888 004 3721 Ticaret Sicil No:270189
Mersis No: 0322 0015 www.a1capital.com.tr

Şirket esas sözleşmesinin 6'ncı maddesi uyarınca A grubu paylar nama, B grubu paylar hamiline yazılıdır. B grubu hamiline yazılı paylar serbestçe devredilebilir. Borsada işlem gören payların devri kısıtlanamaz ve Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, işbu esas sözleşme ve ilgili mevzuat hükümlerine göre serbestçe devredilebilir.

Şirket esas sözleşmesinin 8'inci maddesi uyarınca Şirket'in 6 kişiden oluşan yönetim kuruluna (A) Grubu pay sahipleri 3 adet aday gösterme hakkına sahip olup yönetim kurulunun 3 (üç) üyesi (A) Grubu pay sahipleri veya önerecekleri adaylar arasından genel kurul tarafından seçilir.

Ayrıca, Şirket esas sözleşmesinin 12'nci maddesi uyarınca, olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında (A) grubu her bir payın beş oy hakkı, (B) grubu her bir payın ise bir oy hakkı vardır.

Şirket Esas sözleşmesinde (B) grubu paylara tanınmış herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır.

21.16. Pay sahiplerinin haklarının ve imtiyazlarının değiştirilmesine ilişkin esaslar:

Şirket esas sözleşmesinde pay sahiplerinin haklarının ve imtiyazlarının değiştirilmesine yönelik bir hüküm bulunmamakta olup, söz konusu işlemlerde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri esas alınır.

21.17. Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantısının yapılmasına ilişkin usuller ile toplantılara katılım koşulları hakkında bilgi:

Şirket esas sözleşmesinin 12'nci maddesi uyarınca, Şirket Genel Kurulu, Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine göre olağan veya olağanüstü olarak toplanır. Olağan Genel Kurul, Şirket'in faaliyet döneminin sonundan itibaren üç ay içinde ve yılda en az bir defa toplanır. Olağanüstü genel kurul toplantıları ise Şirket işlerinin icap ettiği hallerde ve zamanlarda yapılır.

Genel Kurul toplantı yeri Şirket merkezidir. Ancak gerekli hallerde Yönetim Kurulu, Genel Kurulu Şirket merkezinin bulunduğu şehrin elverişli başka bir yerinde toplantıya çağırabilir.

Genel Kurulun toplantıya çağrılmasında, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümleri uygulanır.

Genel Kurul toplantı ilanı, mevzuatta öngörülen usullerin yanı sıra, elektronik haberleşme dahil her türlü iletişim vasıtası kullanılmak suretiyle ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere Genel Kurul toplantı tarihinden asgari üç hafta önce yapılır.

Genel Kurul toplantılarına başkanlık edecek kişi Genel Kurul tarafından seçilir. Genel Kurul Toplantı Başkanının görevi, görüşmelerin gündeme uygun olarak düzenli bir şekilde yürütülmesini, tutanağın yasalara ve esas sözleşme hükümlerine uygun bir şekilde tutulmasını sağlamaktır.

Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu ve Türk Ticaret Kanunu çerçevesinde çıkarılan ikincil mevzuat çerçevesinde Genel Kurulun çalışma usul ve esaslarına ilişkin kuralları içeren bir iç yönerge hazırlayarak Genel Kurul'un onayına sunar. Genel Kurul'un onayladığı iç yönerge tescil ve ilan edilir.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Emit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST Ticaret Sic. No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

SERMAYE PIYASASI KURULU 1923 UZMANI

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:29 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicil No:270189
Mersis 0338004521600015 www.a1capital.com.tr

15 Eylül 2023

Şirket'in yapılacak olağan ve olağanüstü Genel Kurul toplantılarında, (A) Grubu payların oyda imtiyazı mevcut olup, (A) Grubu 1 (bir) pay 5 (beş) oy hakkına sahiptir. (B) Grubu payların oyda imtiyazı bulunmamaktadır.

Genel Kurul toplantılarında pay sahipleri kendilerini diğer pay sahipleri veya pay sahipleri dışından tayin edecekleri vekil vasıtasıyla temsil ettirebilirler.

Vekaleten oy verme işlemlerinde sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili mevzuata uyulur.

Genel Kurula katılma ve oy kullanma hakkı, pay sahibinin paylarını herhangi bir kuruluş nezdinde depo etmesi şartına bağlanamaz.

Genel Kurul toplantı ve karar nisapları konusunda Türk Ticaret Kanunu hükümlerine, sermaye piyasası mevzuatı hükümleri ile Sermaye Piyasası Kurulunun kurumsal yönetim ilkelerine ilişkin düzenlemelerine uyulur.

Şirket'in Genel Kurul toplantılarına katılma hakkı bulunan hak sahipleri bu toplantılara, Türk Ticaret Kanunu'nun 1527'nci maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda 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.

21.18. İhraççının yönetim hakimiyetinin el değiştirmesinde gecikmeye, ertelemeye ve engellemeye neden olabilecek hükümler hakkında bilgi:

Esas sözleşme kapsamında yönetim hâkimiyetinin el değiştirmesine ilişkin olarak gecikmeye, ertelemeye ve engellemeye neden olabilecek bir hüküm bulunmamaktadır.

21.19. Payların devrine ilişkin esaslar:

Şirket esas sözleşmesinin 6'ncı maddesi uyarınca (A) Grubu paylar nama yazılı, (B) Grubu paylar ise hamiline yazılıdır. Hamiline yazılı paylar serbestçe devredilebilir. Borsada işlem gören payların devri kısıtlanamaz ve Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, işbu esas sözleşme ve ilgili mevzuat hükümlerine göre serbestçe devredilebilir. (A) Grubu paylar borsada işlem görmeyen nitelikte oluşturulacaktır.

21.20. Sermayenin artırılmasına ve azaltılmasına ilişkin esas sözleşmede öngörülen koşulların yasanın gerektirdiğinden daha ağır olması halinde söz konusu hükümler hakkında bilgi:

Yoktur.

22. ÖNEMLİ SÖZLEŞMELER

Şirket'in faaliyetlerinin yürütülmesi amacıyla imzalamış olduğu başlıca sözleşmeler; (i) franchise sözleşmeleri, (ii) tedarik sözleşmeleri, (iii) hizmet sözleşmeleri, (iv) marka lisans sözleşmeleri, (v) kira sözleşmeleri, (vi) iş yeri güvenliği sözleşmeleri ve (vii) diğer sözleşmelerden oluşmaktadır.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İçel Sok. Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İst. Vic.Sic.No: 300663-5
Mersis Numa: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

SERMAYE PİYASASI KURULU İZMİR 1923

MENKUL DEĞERLER A.Ş.

15 Eylül 2023

Franchise Sözleşmeleri

Şirket, Simit Sarayı ile Mecidiyeköy Metro, Tüyap, Kadıköy Metro, Şişli Metro, Yenikapı Metro ve Metrocity şubelerine ilişkin olarak franchise sözleşmeleri akdetmiştir. Söz konusu franchise sözleşmeleri uyarınca Şirket, Simit Sarayı'nın sahip olduğu "simit sarayı" markası altında Simit Sarayı'ndan franchise sistemi çerçevesinden mağaza işletmesi ile ilgili olarak inhisari olmayan bir mağaza işletme hakkına sahip olmuştur.

Söz konusu sözleşmelerin herhangi bir nedenle sona ermesi durumunda Şirket, "simit sarayı" marka, tabela ve görsellerinin kullanımını derhal durdurmakla yükümlüdür. Ayrıca, bu franchise sözleşmeleri ile Şirket'e verilen hakların hiçbirisinin Şirket'e münhasırlık ve/veya bölgesel koruma hakkı tanımadığı belirtilmektedir. Yeni bir "simit sarayı" mağazasının açılışı sebebiyle Şirket, kar kaybına veya diğer bir şekilde zarara uğradığını ileri sürerek Simit Sarayı'ndan herhangi bir talepte bulunmayacağını kabul ve taahhüt etmiştir.

Söz konusu sözleşmeler uyarınca Şirket, Simit Sarayı'na 50.000 Euro tutarında bir giriş ücreti ödemekle ve sözleşme süresince Simit Sarayı'na işletmede sağladığı KDV hariç aylık brüt satışı üzerinden %3+KDV franchise hizmet bedeli ve %2+KDV reklam katkı payı ödemekle yükümlüdür. Simit Sarayı'nın ulusal veya bölgesel büyük bir reklam çalışması yapması durumunda ise bu reklam katkı payı yüzdesi %2'den %5'e çıkarılabilmektedir. Şirket'in bu ödeme yükümlülüklerini zamanında yerine getirmemesi halinde %5 tutarında gecikme faizi ödemekle yükümlüdür.

Tedarik ve Fason Üretim Sözleşmeleri

Şirket Tedarikçi sıfatıyla Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş ile 20.12.2022 tarihli Peşin Ürün Satış Sözleşmesi imzalamıştır. Sözleşme kapsamında Şirket sözleşme ekinde bulunan ürünleri Simit Sarayı ve Franchise'larına 31/12/2022 itibari ile 180 gün vadeli olarak fatura etmektedir. Fatura kesildikten sonra Şirket, söz konusu malları Simit Sarayı ve kontrol idaresi altında olan iştirakleri adına muhafaza edecek olup malın mülkiyet ve sorumluluğunun Simit Sarayı kontrol ve idaresine olan iştiraklere geçeceğinin kabul edileceği düzenlenmektedir.

Bunların dışında, Şirket Satıcı/Üretici sıfatıyla, Yeni Mağazacılık A.Ş. ile 02.09.2021 tarihli ve 2 yol boyunca geçerli olmak üzere Siparişe İstinaden Ürün Alım Sözleşmesi akdetmiştir. Sözleşme uyarınca Şirket, Alıcı'ya sipariş verilen miktarda ürün tedarik edeceği konusunda anlaşmıştır. Siparişler, sipariş tarihinden itibaren 4 gün/96 saat içerinde teslim edilecektir. Şirket, Sözleşme kapsamında Alıcı'ya 10.000 Koli üretim/tedarik teslim garantisi vermektedir. Sözleşmenin bitimine 60 gün kalıncaya kadar bir tarafın diğer tarafa sözleşmenin uzamayacağını bildirmemesi hallinde, sözleşme, bir yıllık süreler halinde takip eden yıllar için aynı şartlar altında uzayacaktır. Bununla birlikte, Alıcı sözleşmeyi herhangi bir gerekçe göstermeden 30 gün önceden yapacağı yazılı bildirimle tazminatsız feshedebilmektedir. Son olarak, Şirket'in sözleşmeye aykırılıkları halinde sözleşmede genel cezai şart hükümleri öngörülmüş olmakla birlikte Şirket'in haksız şekilde sözleşmeyi feshetmesi ya da sözleşmenin feshine sebep olması halinde, 250.000 TL'den az olmamak üzere, Alıcı'ya fesih tarihinden önceki son üç aylık sürede sipariş verilen vergiler dahil ürün toplam bedelinin cezai tazminat olarak Alıcı'ya ödeyeceği kararlaştırılmıştır.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKENDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. Emil Sinan Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe/İST Vic.Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

SERMAYE PİYASASI KURULU 1923 124 ANI 99

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza B Blok No:3 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul Tel: (212) 385 21 00 Fax: (212) 270189 Mersis No: 0360003200001005 www.a1capital.com.tr

15 Eylül 2023

Hizmet Sözleşmeleri

Şirket, üretim faaliyetleri sonucunda ortaya çıkan ambalaj atıkların (plastik, metal, kağıt-karton, ahşap vb.) Çevre Kanunu ve ilgili mevzuat düzenlemeleri uyarınca çevreye zarar verecek şekilde doğrudan ve dolaylı bir şekilde alıcı ortama verilmesinin önlenmesi ve ekonomiye kazandırılması için farklı şirketlerle hizmet sözleşmeleri akdetmiştir. İlgili sözleşmeler nezdinde Şirket tarafından atıklar evsel, ambalaj, tehlikeli ve tıbbi olarak sınıflandırılmakta ve biriktirilmektedir. Şirket tarafından depolanan bu atıklar lisans sahibi şirketler tarafından sözleşmelerde belirlenen gün ve saatlerde toplanılmaktadır. Söz konusu atıkların toplanılması karşılığında şirketler tarafından yapılacak ödemeler toplanılan atıklar için her bir kilogram başına belirlenen tutara göre hesaplanmaktadır. Son olarak Şirket'in ilgili sözleşmelerde belirtilen atıkları sözleşme süresince lisanslı kuruluşlar haricindeki herhangi bir şahsa veya firmaya verdiği takdirde ortaya çıkan zararı tazmin etmekle yükümlü olduğu düzenlenmektedir.

Bununla birlikte Şirket, Simit Sarayı ile Simit Sarayı nezdinde insan kaynakları, bilgi teknolojileri, eğitim ve benzeri departmanlarda çalışmak ve görevlendirilmek üzere personel teminine ilişkin süresiz olarak bir hizmet sözleşmesi akdetmiştir. Sözleşme kapsamında faturalandırma ve ödemelere ilişkin olarak her bir departmanda görevlendirilecek personeller için maliyet ve kar hesaplamaları dikkate alınarak farklı bir bedel belirtilmiş olup Simit Sarayı tarafından söz konusu bedellerin toplamının her ay başında ödeneceği düzenlenmektedir.

Şirket aynı zamanda operasyonel süreçlerin eksiksiz bir şekilde devam ettirilmesi amacıyla üretim merkezinin ilaçlanması, 5188 sayılı Özel Güvenlik Hizmetleri kanunu uyarınca özel güvenlik ve koruma hizmetlerinin sağlanması ve 6331 sayılı İş Sağlığı ve Güvenliği Kanunu gereğince Şirket çalışanlarına iş sağlığı ve güvenliğine ilişkin hizmet sağlanması ve personel servis taşıma hizmetlerine ilişkin çeşitli hizmet sözleşmeleri akdetmiş olup bu sözleşmeler genel şart ve hükümler içermektedir.

Marka Lisans Sözleşmesi

Şirket, Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş. ile Türk Patent Kurumu nezdinde 2017 62125 tescil numarası ile tescilli "simit sarayı world's favourite bakery cafe" ve 2016 73607 tescil numarası ile tescilli "simit sarayı" markalarının Şirket tarafından sözleşmede belirtilen şartlarda kullanılması hakkında 20 Ekim 2021 tarihinde Marka Lisans Sözleşmesi akdetmiştir.

Söz konusu sözleşmenin geçerlilik süresi 5 yıl olup bu sürenin sona ermesinden önce taraflar sözleşmenin süresinin uzatılmaması yönünde herhangi bir karar almadığı sürece sözleşmenin her yıl aynı şartlarla birer yıllığına yenileneceği düzenlenmektedir.

Kira Sözleşmeleri

Şirket kiracı sıfatıyla, İstanbul Beşiktaş'ta bulunan taşınmazı işyeri olarak kullanmak için 01.03.2022 tarihinde yürürlüğe giren ve bir sene için yürürlükte kalacak alt kira sözleşmesi ile Zincir Mağazacılık Yatırımları Tic. ve A.Ş.'den ("Zincir Mağazacılık") kiralamıştır.

Şirket kiracı sıfatıyla, Simit Sarayı ile Yenikapı, Kadıköy, Mecidiyeköy, Şişli'de bulunan taşınmazları işyeri olarak kullanmak için sırasıyla 01.04.2022, 01.02.2022, 20.12.2021 ve 30.01.2022 tarihinde yürürlüğe girecek ve bir sene için yürürlükte kalacak alt kira sözleşmeleri imzalamıştır.

Şirket'in yaptığı alt kira sözleşmelerine ilişkin olarak açıklamalarımız aşağıdaki gibidir:

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İkeri Sok. Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL MENKUL KIYMETLER BORSASI 1866 SERMAYE PİYASASI KURULU
15 EYLÜL 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Eski Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No: 173 Kat: 4 Daire: 21 Şişli / İstanbul Kap. No 29 Sicil No 270189 Telefon: 0212 355 86 00 Faks: 0212 355 86 01 www.a1capital.com.tr

(i) Şirket, taşınmazlarındaki işyerlerini "simit sarayı" markası altında ve Simit Sarayı franchise sistemi içinde, Simit Sarayı ve Zincir Mağazacılık ile imzalayacağı franchise sözleşmeleri kapsamında kullanacaktır. Alt kira sözleşmeleri birer yıllık sürelerinin bitiminden önce herhangi bir nedenle sona ermediği veya feshedilmediği takdirde bir yıllığına uzamaktadır. kiraya veren sıfatı ile Simit Sarayı ve Zincir Mağazacılık ile imzalanan franchise sözleşmelerinin sona ermesi veya feshedilmesi durumunda kiraya veren talep ederse Şirket, kiralananı, kiraya verenin belirteceği süre ve şekilde tahliye etmeyi taahhüt etmiştir. Söz konusu olan bir alt kira sözleşmesi olduğu için mevcudiyeti kira sözleşmesinin varlığı ve geçerliliğine bağlıdır.

(ii) Alt kira sözleşmeleri uyarınca, kiraya veren Simit Sarayı ve Zincir Mağazacılık ile imzalanan franchise sözleşmelerinin sona ermesi veya feshedilmesi halinde kiraya veren talep ederse Şirket, kiralananı, kiraya verenin belirteceği süre ve şekilde tahliye edecektir. Tarafların yasal fesih hakları saklı tutulmakla birlikte Şirket'in sözleşmeyi feshedemeyeceği veya tahliye edemeyeceği; aksi takdirde ana kira sözleşmesinde belirlenen cezai şart ve yaptırımların uygulanacağı hüküm altına alınmıştır.

(iii) Şirket'in, söz konusu sözleşmeyi ve kiraladığı yeri hiçbir şekilde devredemeyeceği belirtilmiştir. Şirkette hisse devri yapılabilmesi kiraya verenin yazılı iznine tabi tutulmuştur. Yazılı izin alınmadan yapılan herhangi bir hisse devrinin alt kira sözleşmesinin açıkça ihlalini oluşturacağı ve haksız alt kiralama olarak değerlendirileceği düzenlenmiştir. Bu doğrultuda, Şirket Simit Sarayı ve Zincir Mağazacılık'tan 24.04.2023 tarihinde yazılı onay almıştır.

Şirket kiracı sıfatıyla, Kavukcu Yapı Sanayi İnş. Turizm ve Tic A.Ş ile Sakarya Hendek'teki taşınmazın depo olarak kullanılması amacıyla 01.04.2022 tarihinde kira sözleşmesi yapmıştır.

Şirket kiracı sıfatıyla İstanbul Büyükçekmece'deki taşınmazın unlu mamuller satışı ve kafe fırın, yiyecek ve içecek sağlanması hizmetleri için kullanılması amacıyla Güzel Enerji Akaryakıt A.Ş.'den 01.10.2021 tarihinde kira sözleşmesiyle kiralamıştır. Kira süresi imza tarihinden itibaren 4 yıl 6 ay olarak belirlenmiştir. Kira sözleşmesi ancak tarafların mutabakatı ile uzatılabilmektedir.

Şirket kiracı sıfatıyla Geometri Taşıt Yönetim A.Ş. ile 20/05/2021 tarihli bir oto kiralama sözleşmesi imzalanmıştır. Söz konusu kira sözleşmesinin süresi 36 aydır.

Şirket kiracı sıfatıyla Hasel İstif Makineleri San. ve Tic. A.Ş. ile istif makine ve ekipmanları 10.01.2022 tarihinde ekipmanların kiralanmasına yönelik üç yıllık kira sözleşmesi yapmıştır.

Şirket, Tek Bilgisayar Bilişim Sistemleri San. ve Tic. A.Ş. ile 27.12.2021 tarihinde fotokopi makinesi ve fotokopi makinasına gerekli bağlantılarından oluşan sistemin kiralanmasına yönelik 60 ay süreli dokümantasyon yönetimi hizmet (KOPİKİT) sözleşmesi yapmıştır.

Şirket kiracı sıfatıyla Oto Ticaret A.Ş. ile 21/09/2021 tarihinde yürürlüğe girecek şekilde 3 (üç) yıl süreli araç kiralama sözleşmesi yapmıştır.

Şirket kiracı sıfatıyla RFT Forklift-Rıza Akay ile akülü istif makinasının kullanılmasına yönelik aylık 4.500,00 TL üzerinden 1 yıllık transpalet kiralama sözleşmesi yapmıştır.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İsai Sinyad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İST. Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL TİCARET ODASI 1973 DERMATE NİZASAR 03 KASIM 1999

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Binası No:2 Şişli - İstanbul
Ticaret Sicil No:270189
Mersis 0380[illegible]3521[illegible]0015 www.a1capital.com.tr

15 Eylül 2023

Diğer Sözleşmeler

İşyeri Güvenliği Sözleşmeleri

Mevzuata Uygunluk ve Ruhsatlar başlıklı Rapor'un 5.maddesinde de belirtildiği üzere İş Sağlığı ve Güvenliği Kanunu uyarınca ilgili işyerinin iş güvenliği uzmanı ve işyeri hekimi görevlendirmesi gerekmektedir.

Şirket OSGB yetki belgesi bulunan Cankurt İş Sağlığı ve Güv. Hizm. Ortak Sağ ve Güv. Tic. Ltd. Şti. ile işyeri hekimliği ve iş güvenliği uzmanlığı sözleşmeleri akdetmiştir. İş Güvenliği Sözleşmesi 23.12.2022 tarihinde, İGU-13297 Sertifika No'lu C Sınıfı İş Güvenliği Uzmanlığı Belgesi'ni haiz Vildan Aydın tarafından iş güvenliği uzmanlığı hizmeti alınması için imzalanmıştır. İşyeri Hekimliği Sözleşmesi ise 07.10.2021 tarihinde, 5487/91 No'lu İşyeri Hekimliği Belgesi'ni haiz Gülperi Güner tarafından iş hekimliği hizmeti alınması için imzalanmıştır.

Abonelik Sözleşmeleri

Şirket operasyonel faaliyetlerinin mevzuata uygun bir şekilde yürütülmesi amacıyla gerekli olan su, doğal gaz ve elektrik aboneliğine ilişkin sözleşmeleri tam ve eksiksiz olarak akdetmiştir.

Bu kapsamda Şirket, İstanbul Gaz Dağıtım Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi (İGDAŞ) ile doğal gaz satış ve koşulları ile tarafların karşılıklı yükümlülüklerini düzenlemek üzere 18.08.2021 başlangıç tarihli Doğal Gaz Abonelik Sözleşmesi; Enerjisa İstanbul Anadolu Yakası Elektrik Perakende Anonim Şirketi (Enerjisa) ile 10.09.2021 tarihinde Elektrik Sözleşmesi ve İstanbul Su ve Kanalizasyon İdaresi (İSKİ) ile 18.08.2021 tarihinde Su Aboneliği Sözleşmesi akdetmiştir.

23. İHRAÇÇININ FİNANSAL DURUMU VE FAALİYET SONUÇLARI HAKKINDA BİLGİLER

23.1. İhraççının Kurulun muhasebe/finansal raporlama standartları uyarınca hazırlanan ve izahnamede yer alması gereken finansal tabloları ile bunlara ilişkin bağımsız denetim raporları:

Şirket'in TFRS'ye göre hazırlanan ve Kurul'un bağımsız denetime ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde denetime tabi tutulan ve İzahname'de yer alması gereken 2020, 2021 ve 2022 yılları ile 01.01.2023-30.06.2023 dönemine ilişkin hazırlanmış olan finansal tabloları ve bunlara ilişkin özel bağımsız denetim raporuna Şirket'in Kurumsal internet adresinden (www.dmrbakery.com) ulaşılabilir. Ayrıca söz konusu finansal tablolar ile özel bağımsız denetim raporu, izahname ekinde yer almaktadır.

23.2. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemlerinde bağımsız denetimi gerçekleştiren kuruluşların unvanları, bağımsız denetim görüşü ve denetim kuruluşunun/sorumlu ortak baş denetçinin değişmiş olması halinde nedenleri hakkında bilgi:

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İkev Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

SERMAYE PİYASASI KURULU 1992 127

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Bl. No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Telefon: 0(212) 350 11 00 Telefax: 0(212) 270189
www.a1capital.com.tr

15 Eylül 2023

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tabloları Arsen Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. tarafından denetlenmiş ve ilgili özel bağımsız denetim raporları hazırlanmıştır.

Finansal Tablo Dönemi	Bağımsız Denetim Kuruluşunun Ticaret Unvanı	Bağımsız Denetim Kuruluşunun Adresi	Bağımsız Denetim Kuruluşunun Sorumlu Ortak Baş Denetçilerinin Adı Soyadı	Görüş / Sonuç
01.01.2023-30.06.2023	Arsen Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş.	Merkez Mah. Ayazma Cad. Papirus Plaza, No:37, Kat:6 Ofis No:2 Kağıthane İstanbul	Ali ORDULU	Olumlu
01.01.2022-31.12.2022				
01.01.2021-31.12.2021				
01.01.2020-31.12.2020				

23.3. Son finansal tablo tarihinden sonra meydana gelen, ihraççının ve/veya grubun finansal durumu veya ticari konumu üzerinde etkili olabilecek önemli değişiklikler (üretim, satış, stoklar, siparişler, maliyet ve satış fiyatları hakkındaki gelişmeleri de içermelidir) veya söz konusu hususların bulunmadığı hakkında ifade:

Şirket'in 22/06/2023 tarihinde ticaret siciline tescil edilen sermaye artırımı ile Şirket'in 450.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 90.141.600 TL olan çıkarılmış sermayesi, mevcut ortakların yeni pay alma hakları tamamen kısıtlanmak suretiyle, 14.929.246 TL nominal tutarlı kısmı mevcut ortaklardan Re-Pie Portföy Yönetimi Anonim Şirketi Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu tarafından Şirket'e nakden ödenmiş olan borçlardan karşılanmak suretiyle, 775.000 TL nominal tutarlı kısmı mevcut ortaklardan Pardus Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş. tarafından nakden ve 4.454.154 TL nominal tutarlı kısmı ise Al Portföy Yönetimi A.Ş. Expansion Funding Girişim Sermayesi Yatırım Fonu tarafından nakden karşılanmak üzere, toplamda 20.158.400 TL tutarında arttırılarak 110.300.000 TL'ye yükseltilmiş olup bu çerçevede sermaye artırımı primli olarak yapılmıştır. Sermaye artırımına ihraç edilecek payların tamamı (B) grubu paylar olarak ihraç edilmiştir.

Bu doğrultuda sermaye artırımı aşağıdaki şekilde gerçekleşmiştir:

- İhraç edilmiş ve Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na 14.929.246 TL nominal değerli paylar 152.701.585 TL tutar karşılığında satılmıştır. Şirket'in Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na olan 152.701.585 TL tutarındaki borç mahsup edilerek 14.929.246 TL tutarlı kısım sermayeye ilave edilmiş, kalan 137.772.339 TL emisyon primi olarak muhasebeleştirilmiştir.
- İhraç edilmiş ve Pardus Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş.'ye 775.000 TL nominal değerli paylar 7.926.973 TL tutar karşılığında satılmıştır. Bu şekilde 775.000

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İstiklal Sinan Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İSTANBUL Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Daireal V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

Ai CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:25 Şişli / İstanbul Sicil No:270189
Ticaret Sicil No: 300 302 7015 www.aicapital.com.tr

TL sermayeye ilave edilmiş olup kalan 7.151.973 TL emisyon primi olarak muhasebeleştirilmiştir.

- İhraç edilmiş ve A1 Portföy Yönetimi A.Ş. Expansion Funding Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na 4.454.154 TL nominal değerli paylar 45.558.647 TL tutar karşılığında satılmıştır. Bu şekilde 4.454.154 TL sermayeye ilave edilmiş olup kalan 41.104.493 TL emisyon primi olarak muhasebeleştirilmiştir.

23.4. Proforma finansal bilgiler:

Yoktur.

23.5. Proforma finansal bilgilere ilişkin bağımsız güvence raporu:

Yoktur.

23.6. İhraççının esas sözleşmesi ile kamuya açıkladığı diğer bilgi ve belgelerde yer alan kar payı dağıtım esasları ile İzahname'de yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla kar dağıtımı konusunda almış olduğu kararlara ilişkin bilgi:

Şirket esas sözleşmesinin "Karın Tespiti ve Dağıtımı" başlıklı 15'inci maddesi uyarınca;

Şirket'in faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, Şirket'in genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi Şirket'çe 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 dağıtılır:

Genel Kanuni Yedek Akçe:

a) 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 kar dağıtım politikası çerçevesinde Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak birinci kar payı ayrılır.

c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, Genel Kurul, kâr payının, Yönetim Kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Kar Payı:

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

Genel Kanuni Yedek Akçe:

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

Türk Ticaret Kanunu'na göre ayrılması gereken yedek akçeler ile Esas Sözleşme'de veya kâr dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kar payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No.21 Sancaktepe /İST. Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Daireşi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına ve 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.

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

Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, sermaye piyasası mevzuatı gözetilerek Yönetim Kurulu'nun bu konudaki teklifi üzerine Genel Kurulca kararlaştırılır.

Bu Esas Sözleşme hükümlerine göre Genel Kurul tarafından verilen kâr dağıtım kararı geri alınamaz.

Şirket ayrıca Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı düzenlemeleri çerçevesinde genel kurul tarafından karar verilmesi halinde ortaklarına kâr payı avansı dağıtabilir.

İzahname'de yer alan finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket tarafından kar dağıtımı yapılmamıştır.

23.7. Son 12 ayda ihraççının ve/veya grubun finansal durumu veya karlılığı üzerinde önemli etkisi olmuş veya izleyen dönemlerde etkili olabilecek davalar, hukuki takibatlar ve tahkim işlemleri veya söz konusu hususların bulunmadığı hakkında ifade:

Son 12 ay içinde, Şirket aleyhine karara bağlanması halinde, Şirketin faaliyet sonuçlarında, finansal durumunda veya karlılığı üzerinde tek başına veya hep birlikte önemli derecede olumsuz etkisi olabilecek herhangi bir dava, hukuki takibat veya tahkim işlemleri bulunmamaktadır. Şirket, faaliyetlerinin olağan akışı çerçevesinde alacak davalarına ve iş hukukuna ilişkin davalara taraf olmaktadır.

Şirket'in taraf olduğu davalar ve takiplere ilişkin detaylı bilgiler izahname ekinde yer verilen Bağımsız Hukukçu Raporu'nda detaylı şekilde listelenmiştir.

23.8. İzahnamede yer verilen denetime tabi tutulmuş diğer bilgiler:

Yoktur.

24. İHRAÇ VE HALKA ARZ EDİLECEK PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

24.1. İhraç edilecek ve/veya borsada işlem görecek payların ISIN (uluslararası menkul kıymet tanımlama numarası) veya başka benzer tanımlama kodu bilgisi dahil tür ve gruplarına ilişkin bilgi:

Halka arz edilecek payların toplam nominal değeri 75.000.000 TL olup; bu payların tamamı sermaye artırımı suretiyle ihraç edilecek (B) grubu Şirket paylarından oluşmaktadır.

Bu kapsamda, halka arz edilecek paylara ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda sunulmaktadır.

Grubu	Nama/Hamiline Olduğu	İmtiyazlar	Pay Sayısı	Pay Sayısının Grup Pay Sayısına Oranı	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Mevcut Sermayeye Oranı	Halka Arz Sonrası Sermayeye Oranı
B	Hamiline	Yoktur	75.000.000	%83,37	1,00	75.000.000	%68,00	%40,47

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. Ibni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Vk. Sa.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

130

		TOPLAM	75.000.000	%45,37	1,00	75.000.000	%68,00	%40,47

Halka arz edilecek 75.000.000 TL nominal değerli (B) grubu payların halka arz sonrası oluşacak 165.300.000 TL nominal değerli (B) grubu paylar içindeki oranı %45,37 olurken, halka arz sonrası oluşacak 185.300.000 TL tutarındaki Şirket sermayesine oranı %40,47 olacaktır.

Payların ISIN kodu SPK onayını takiben Takasbank'tan temin edilecek olup, paylar MKK nezdinde kaydileştirilecektir.

Şirket'in halka arz öncesinde mevcut çıkarılmış sermayesi 110.300.000 TL olup, bu sermaye her biri 1 TL nominal değerli 20.000.000 adet (A) grubu nama ve 90.300.000 adet (B) grubu hamiline yazılı paylara ayrılmıştır.

Şirket esas sözleşmesinin 8'inci maddesi uyarınca Şirket'in 6 kişiden oluşan yönetim kuruluna (A) Grubu pay sahipleri 3 adet aday gösterme hakkına sahip olup yönetim kurulunun 3 (üç) üyesi (A) Grubu pay sahipleri veya önerecekleri adaylar arasından genel kurul tarafından seçilir.

Ayrıca, Şirket esas sözleşmesinin 12'nci maddesi uyarınca, olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında (A) grubu her bir payın beş oy hakkı, (B) grubu her bir payın ise bir oy hakkı vardır.

Şirket esas sözleşmesinde (B) grubu paylara tanınmış herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır.

İç kaynaklardan sermaye artırımı yapılmayacaktır.

24.2. Payların hangi mevzuata göre oluşturulduğu:

Şirket'in merkezi Türkiye'de bulunmaktadır ve Şirket T.C. Kanunlarına tabidir. Şirket'in payları sermaye piyasası mevzuatı kapsamında oluşturulmuştur.

24.3. Payların kaydileştirilip kaydileştirilmediği hakkında bilgi:

Ortaklığımız payları kaydileştirme esasları çerçevesinde MKK nezdinde kaydi olarak tutulmaktadır.

24.4. Payların hangi para birimine göre ihraç edildiği hakkında bilgi:

Paylar Türk Lirası cinsinden satışa sunulacaktır.

24.5. Kısıtlamalar da dahil olmak üzere paylara ilişkin haklar ve bu hakları kullanma prosedürü hakkında bilgi:

İhraç edilecek paylar, ilgili mevzuat hükümleri uyarınca pay sahiplerine aşağıdaki hakları sağlamaktadır:

Kardan Pay Alma Hakkı (SPKn md. 19 ve TTK md. 507): Pay sahipleri, Şirket genel kurulu tarafından belirlenecek kâr dağıtım politikaları çerçevesinde ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak dağıtılan kardan pay alma hakkına sahiptir.

a) Hak kazanılan tarih: Halka açık ortaklıklarda kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır. Kar elde edilmesi ve kar dağıtımına Genel Kurulca karar verilmiş olması halinde, dağıtım tarihi itibarıyla payların tümü kâr payı alma hakkı elde eder.

ÖMR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. Yeni Sanayi Cad. Simit Sarayı No.21 Sancaktepe/İST Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 99

1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No: Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicil No:270189
www.1capital.com.tr

15 Eylül 2023

b) Zamanaşımı: Ortaklar ve kara katılan diğer kimseler tarafından tahsil edilmeyen kar payı bedelleri ile ortaklar tarafından tahsil edilmeyen temettü avansı bedelleri dağıtım tarihinden itibaren beş yılda zaman aşımına uğrar. Zaman aşımına uğrayan kar payı ve temettü avansı Şirket tarafından serbestçe öz varlığa dönüştürülebilir.

c) Hakkın kullanımına ilişkin sınırlamalar ve bu hakkın yurt dışında yerleşik pay sahipleri tarafından kullanım prosedürü: Hak kullanımına ilişkin herhangi bir sınırlama bulunmamaktadır. Hak kullanım prosedürü, yurt dışında ve yurt içinde yerleşik pay sahipleri için aynıdır.

Payları, MKK nezdinde ve yatırım kuruluşları altındaki yatırımcı hesaplarında kayden saklamada bulunan pay sahiplerinin kâr payı ödemeleri MKK aracılığı ile yatırımcıların hesaplarına aktarılmaktadır.

Tam ve dar mükellef tüzel kişiler, kar payı almak üzere yapacakları müracaatta mükellefiyet bilgilerini ibraz etmekle yükümlüdürler. Kar dağıtımında Sermaye Piyasası Mevzuatı ile belirlenen sürelere uyulur. Kurul'un II-19.1 sayılı Kar Payı Tebliği uyarınca, kar payı dağıtım işlemlerine en geç dağıtım kararı verilen Genel Kurul toplantısının yapıldığı hesap dönemi sonu itibarıyla başlanması gerekmektedir.

d) Kar payı oranı veya hesaplanma yöntemi, ödemelerin dönemleri ve kümülatif mahiyette olup olmadığı: Kar payı oranı, hesaplama yöntemi ve ödemelere ilişkin prosedürlerde Sermaye Piyasası Mevzuatı, Sermaye Piyasası Kurulu'nun yayımlamış olduğu ilke kararları, tebliğler ile ilgili diğer kanun ve sair mevzuat ile Şirket Esas Sözleşmesi'ne uyulur. Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, Yönetim Kurulu'nun bu konudaki teklifi üzerine Genel Kurulca kararlaştırılır.

Şirket esas sözleşmesinin 15'inci maddesi uyarınca;

Şirket'in faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, Şirket'in genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi Şirket'çe 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 dağıtılır:

Genel Kanuni Yedek Akçe:

a) 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 kar dağıtım politikası çerçevesinde Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak birinci kar payı ayrılır.

c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, Genel Kurul, kâr payının, Yönetim Kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Kar Payı:

d) Net dönem karından, (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düşüldükten sonra kalan kısmı, Genel Kurul, kısmen veya tamamen ikinci kar payı olarak dağıtmaya veya Türk Ticaret

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbn Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İST. Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL TİCARET ODASI

15 Eylül 2023

MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Kanunu'nun 521 inci maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

Genel Kanuni Yedek Akçe:

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

Türk Ticaret Kanunu'na göre ayrılması gereken yedek akçeler ile Esas Sözleşme'de veya kar dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kar payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına ve 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.

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

Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, sermaye piyasası mevzuatı gözetilerek Yönetim Kurulu'nun bu konudaki teklifi üzerine Genel Kurulca kararlaştırılır.

Bu Esas Sözleşme hükümlerine göre Genel Kurul tarafından verilen kâr dağıtım kararı geri alınamaz.

Şirket ayrıca Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı düzenlemeleri çerçevesinde genel kurul tarafından karar verilmesi halinde ortaklarına kâr payı avansı dağıtabilir.

Yeni Pay Alma Hakkı (TTK md. 461, kayıtlı sermaye sistemindeki ortaklıklar için SPKn md. 18, II-18.1 sayılı Kayıtlı Sermaye Sistemi Tebliği):

TTK md. 461 uyarınca, her pay sahibi, mevcut paylarının sermayeye oranına göre, yeni çıkarılan payları alma hakkını haizdir. Ancak, Esas Sözleşme'nin 6'ncı maddesi uyarınca Yönetim Kurulu sermaye artırımı kararında yeni pay haklarını sınırlandırmaya yetkilidir.

Yeni pay almaya ilişkin hakların kullanım işlemleri MKK tarafından gerçekleştirilecektir.

SPKn md. 18 uyarınca, kayıtlı sermaye sisteminde, çıkarılan paylar tamamen satılarak bedelleri ödenmedikçe veya satılamayan paylar iptal edilmedikçe yeni pay çıkarılamaz.

Bedelsiz Pay Edinme (TTK md. 462, SPKn md. 19):

TTK md. 462 uyarınca, esas sözleşme veya genel kurul kararıyla ayrılmış ve belirli bir amaca özgülenmemiş yedek akçeler ile kanuni yedek akçelerin serbestçe kullanılabilen kısımları ve mevzuatın bilançoya konulmasına ve sermayeye eklenmesine izin verdiği fonlar sermayeye dönüştürülerek sermaye iç kaynaklardan artırılabilir. Artırımın tescili ile o anda mevcut pay sahipleri mevcut paylarının sermayeye oranına göre bedelsiz payları kendiliğinden iktisap ederler.

SPKn md. 19 uyarınca, halka açık ortaklıkların sermaye artırımlarında, bedelsiz paylar artırım tarihindeki mevcut paylara dağıtılır.

Tasfiyeden Pay Alma Hakkı (TTK md. 507):

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İnönü Sok. Cad. Simkt Sarayı No.21 Sancaktepe/İSTANBUL Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1983 UZMANI

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza B Blok Kat: 2 No:29 Şişli / İstanbul Tel: 0212 350 35 21 Ticaret Sicil No: 270189 Mersis 0395043521300015 www.a1capital.com.tr

133

15 Eylül 2023

TTK md. 507 uyarınca, Şirket'in sona ermesi hâlinde her pay sahibi, Esas Sözleşme'de sona eren Şirket'in mal varlığının kullanılmasına ilişkin başka bir hüküm bulunmadığı takdirde, tasfiye sonucunda kalan tutara payı oranında katılır.

Genel Kurula Davet ve Katılma Hakkı (SPKn md. 29, 30, TTK md. 414, 415, 419, 425, 1527):

TTK md. 425 uyarınca, pay sahibi, paylarından doğan haklarını kullanmak için, genel kurula kendisi katılabileceği gibi, pay sahibi olan veya olmayan bir kişiyi de temsilcisi olarak genel kurula yollayabilir.

TTK md. 1527 uyarınca, anonim şirketlerde genel kurullara elektronik ortamda katılma, öneride bulunma, görüş açıklama ve oy verme, fizikî katılmanın ve oy vermenin bütün hukuki sonuçlarını doğurur.

SPKn md. 29 uyarınca, halka açık ortaklıklar genel kurullarını, toplantıya, esas sözleşmede gösterilen şekilde, ortaklığın internet sitesi ve KAP ile Kurulca belirlenen diğer yerlerde yayımlanan ilanla çağırmak zorundadırlar. Bu çağrı, ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere, toplantı tarihinden en az üç hafta önce yapılır.

SPKn md. 30 uyarınca, genel kurula katılma ve oy kullanma hakkı, pay sahibinin paylarını herhangi bir kuruluş nezdinde depo etmesi şartına bağlanamaz. Payları kayden izlenen halka açık ortaklıkların genel kurul toplantılarına, yönetim kurulu tarafından MKK'dan sağlanan pay sahipleri listesi dikkate alınarak oluşturulan hazır bulunanlar listesinde adı yer alan pay sahipleri katılabilir. Bu listede adı bulunan hak sahipleri kimlik göstererek genel kurula katılırlar. Payları kayden izlenen anonim ortaklık genel kurullarına elektronik ortamda katılım, MKK tarafından sağlanan elektronik ortam üzerinden gerçekleştirilir.

Genel Kurul'da Müzakerelere Katılma Hakkı (TTK md. 407, 409, 417):

TTK md. 407 uyarınca, pay sahipleri şirket işlerine ilişkin haklarını genel kurulda kullanırlar. Kanuni istisnalar saklıdır.

TTK md. 409 uyarınca, genel kurullar olağan ve olağanüstü toplanır. Olağan toplantı her faaliyet dönemi sonundan itibaren üç ay içinde yapılır. Bu toplantılarda, organların seçimine, finansal tablolara, yönetim kurulunun yıllık raporuna, kârın kullanım şekline, dağıtılacak kâr ve kazanç paylarının oranlarının belirlenmesine, yönetim kurulu üyelerinin ibraları ile faaliyet dönemini ilgilendiren ve gerekli görülen diğer konulara ilişkin müzakere yapılır, karar alınır. Gerektiği takdirde genel kurul olağanüstü toplantıya çağrılır.

TTK md. 417 uyarınca, yönetim kurulu, SPKn'nin 13 üncü maddesi uyarınca genel kurula katılabilecek kayden izlenen payların sahiplerine ilişkin listeyi, MKK'dan sağlayacağı "pay sahipleri çizelgesi"ne göre düzenler.

Oy Hakkı (SPKn md. 30 ve TTK md. 432, 433, 434, 435, 436):

TTK md. 434 uyarınca, her pay sahibi sadece bir paya sahip olsa da en az bir oy hakkını haizdir. Pay sahipleri, oy haklarını genel kurulda, paylarının toplam itibarî değeriyle orantılı olarak kullanır.

TTK md. 432 uyarınca, bir pay, birden çok kişinin ortak mülkiyetindeyse, bunlar içlerinden birini veya üçüncü bir kişiyi, genel kurulda payden doğan haklarını kullanması için temsilci olarak atayabilirler. Bir payın üzerinde intifa hakkı bulunması hâlinde, aksi

DMR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. Tohi Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İST. Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL MENKUL KIYMETLER BORSASI 1923 BORSA İSTANBUL A.Ş.

15 Eylül 2023

kararlaştırılmamışsa, oy hakkı, intifa hakkı sahibi tarafından kullanılır. Ancak, intifa hakkı sahibi, pay sahibinin menfaatlerini hakkaniyete uygun bir şekilde göz önünde tutarak hareket etmemiş olması dolayısıyla pay sahibine karşı sorumludur.

TTK md. 433 uyarınca, oy hakkının kullanılmasına ilişkin sınırlamaları dolanmak veya herhangi bir şekilde etkisiz bırakmak amacıyla, payların veya pay senetlerinin devri ya da pay senetlerinin başkasına verilmesi geçersizdir.

TTK md. 435 uyarınca, oy hakkı, payın, kanunen veya esas sözleşmeyle belirlenmiş bulunan en az miktarının ödenmesiyle doğar.

TTK md. 436 uyarınca, pay sahibi kendisi, eşi, alt ve üstsoyu veya bunların ortağı oldukları şahıs şirketleri ya da hâkimiyetleri altındaki sermaye şirketleri ile şirket arasındaki kişisel nitelikte bir işe veya işleme veya herhangi bir yargı kurumu ya da hakemdeki davaya ilişkin olan müzakerelerde oy kullanamaz. Şirket yönetim kurulu üyeleriyle yönetimde görevli imza yetkisini haiz kişiler, yönetim kurulu üyelerinin ibra edilmelerine ilişkin kararlarda kendilerine ait paylardan doğan oy haklarını kullanamaz.

SPKn md. 30 uyarınca, halka açık ortaklık genel kuruluna katılma ve oy kullanma hakkı, pay sahibinin paylarını herhangi bir kuruluş nezdinde depo etmesi şartına bağlanamaz.

Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı (SPKn md. 14, TTK md. 437):

SPKn md. 14 uyarınca, Şirket, kamuya açıklanacak veya gerektiğinde Kurulca istenecek finansal tablo ve raporları, şekil ve içerik bakımından TMS çerçevesinde Kurulca belirlenen düzenlemelere uygun olarak, zamanında, tam ve doğru bir şekilde hazırlamak ve ibraz etmek zorundadır.

TTK md. 437 uyarınca, finansal tablolar, konsolide finansal tablolar, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu, denetleme raporları ve yönetim kurulunun kâr dağıtım önerisi, genel kurulun toplantısından en az üç hafta önce, Şirket'in merkez ve şubelerinde, pay sahiplerinin incelemesine hazır bulundurulur. Bunlardan finansal tablolar ve konsolide tablolar bir yıl süre ile merkezde ve şubelerde pay sahiplerinin bilgi edinmelerine açık tutulur. Her pay sahibi, gideri Şirket'e ait olmak üzere gelir tablosuyla bilançonun bir suretini isteyebilir. Pay sahibi genel kurulda, yönetim kurulundan, Şirket'in işleri; denetçilerden denetimin yapılma şekli ve sonuçları hakkında bilgi isteyebilir. Bilgi verme yükümü, Şirket'in bağlı şirketlerini de kapsar. Verilecek bilgiler, hesap verme ve dürüstlük ilkeleri bakımından özenli ve gerçeğe uygun olmalıdır.

İptal Davası Açma Hakkı (TTK md. 445-451, SPKn md. 18/6, 20/2):

SPKn md. 18/6 uyarınca, yönetim kurulunun kayıtlı sermaye sistemine ilişkin esaslar çerçevesinde aldığı kararlar aleyhine, genel kurul kararlarının iptaline ilişkin hükümler çerçevesinde yönetim kurulu üyeleri veya hakları ihlal edilen pay sahipleri, kararın ilanından itibaren otuz gün içinde ortaklık merkezinin bulunduğu yer ticaret mahkemesinde iptal davası açabilirler.

SPKn md. 20/2 uyarınca, kusurlarına ve durumun gerektirdiklerine göre zararlar şahsen kendilerine yükletilebildiği ölçüde yönetim kurulu üyeleri ve hazırladıkları raporlarla sınırlı olarak bağımsız denetimi yapanlar, ara dönem finansal tablolarının gerçeği dürüst bir şekilde yansıtmamasından veya mevzuat ile muhasebe ilke ve kurallarına uygun olarak düzenlenmemiş

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İpsala Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İST Tic.Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL TİCARET ODASI 1923 SERMAYE PİYASASI KURULU ONANDI 135

15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No: 2 İç Kapı No: 29 Şişli / İstanbul
Zorlu Center Vergi Dairesi 4 35 2 Tic. No: 270189
Mersis No: 0600 [illegible] 0015 www.a1capital.com.tr

olması nedeniyle dağıtılan kâr payı avansının doğru olmamasından doğan zararlar için ortaklığa, pay sahiplerine, ortaklık alacaklılarına ve ayrıca doğrudan doğruya olmak üzere kâr payı avansının kararlaştırıldığı veya ödendiği hesap dönemi içinde pay iktisap etmiş bulunan kişilere karşı sorumludurlar. Hukuki sorumluluk doğuran hâllerin varlığı hâlinde, pay sahipleri ve yönetim kurulu üyeleri tarafından kararın ilanından itibaren otuz gün içinde, iptal davası açılabilir.

TTK md. 445 ve 446 uyarınca, genel kurul toplantısında hazır bulunup da karara olumsuz oy veren ve bu muhalefetini tutanağa geçirten, toplantıda hazır bulunsun veya bulunmasın, olumsuz oy kullanmış olsun ya da olmasın; çağrının usulüne göre yapılmadığını, gündemin gereği gibi ilan edilmediğini, genel kurula katılma yetkisi bulunmayan kişilerin veya temsilcilerinin toplantıya katılıp oy kullandıklarını, genel kurula katılmasına ve oy kullanmasına haksız olarak izin verilmediğini ve yukarıda sayılan aykırılıkların genel kurul kararının alınmasında etkili olduğunu ileri süren pay sahipleri, kanun veya esas sözleşme hükümlerine ve özellikle dürüstlük kuralına aykırı olan genel kurul kararları aleyhine, karar tarihinden itibaren üç ay içinde iptal davası açabilirler.

TTK md. 447 uyarınca, genel kurulun, özellikle, pay sahibinin, genel kurula katılma, asgari oy, dava ve kanundan kaynaklanan vazgeçilemez nitelikteki haklarını sınırlandıran veya ortadan kaldıran; pay sahibinin bilgi alma, inceleme ve denetleme haklarını, kanunen izin verilen ölçü dışında sınırlandıran veya anonim Şirket'in temel yapısını bozan veya sermayenin korunması hükümlerine aykırı olan kararları batıldır.

TTK md. 448 uyarınca, Yönetim kurulu iptal veya butlan davasının açıldığını ve duruşma gününü usulüne uygun olarak ilan eder ve Şirket'in internet sitesine koyar. İptal davasında üç aylık hak düşüren sürenin sona ermesinden önce duruşmaya başlanamaz.

Birden fazla iptal davası açıldığı takdirde davalar birleştirilerek görülür. Mahkeme, Şirket'in istemi üzerine muhtemel zararlarına karşı davacıların teminat göstermesine karar verebilir. Teminatın nitelik ve miktarını mahkeme belirler.

TTK md. 449 uyarınca, genel kurul kararı aleyhine iptal veya butlan davası açıldığı takdirde mahkeme, yönetim kurulu üyelerinin görüşünü aldıktan sonra, dava konusu kararın yürütülmesinin geri bırakılmasına karar verebilir.

TTK md. 450 uyarınca, genel kurul kararının iptaline veya butlanına ilişkin mahkeme kararı, kesinleştikten sonra bütün pay sahipleri hakkında hüküm ifade eder. Yönetim kurulu bu kararın bir suretini derhâl ticaret siciline tescil ettirmek ve internet sitesine koymak zorundadır.

TTK md. 451 uyarınca, genel kurulun kararına karşı, kötüniyetle iptal veya butlan davası açıldığı takdirde, davacılar bu sebeple Şirket'in uğradığı zararlardan müteselsilen sorumludurlar.

Azınlık Hakları (TTK md. 411, 412, 420, 439, 531, 559):

TTK md. 411 uyarınca, sermayenin en az yirmide birini oluşturan pay sahipleri, yönetim kurulundan, yazılı olarak gerektirici sebepleri ve gündemi belirterek, genel kurulu toplantıya çağırmasını veya genel kurul zaten toplanacak ise, karara bağlanmasını istedikleri konuları gündeme koymasını isteyebilirler.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. Ünal Sin. Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İST. Tic.Sic.No: 300663-5
Mersis Numa.No.: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

SERMAYE PİYASASI KURULU 1923

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 Kapı No:21 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicil No:270169
www.a1capital.com.tr

15 Eylül 2023

TTK md. 412 uyarınca, pay sahiplerinin çağrı veya gündeme madde konulmasına ilişkin istemleri yönetim kurulu tarafından reddedildiği veya isteme yedi iş günü içinde olumlu cevap verilmediği takdirde, aynı pay sahiplerinin başvurusu üzerine, genel kurulun toplantıya çağrılmasına şirket merkezinin bulunduğu yerdeki asliye ticaret mahkemesi karar verebilir.

TTK md. 420 uyarınca, finansal tabloların müzakeresi ve buna bağlı konular, sermayenin en az yirmide birine sahip pay sahiplerinin istemi üzerine, genel kurulun bir karar almasına gerek olmaksızın, toplantı başkanının kararıyla bir ay sonraya bırakılır.

TTK md. 439 uyarınca, genel kurulun özel denetim istemini reddetmesi hâlinde, sermayenin en az yirmide birini oluşturan pay sahipleri veya paylarının itibarî değeri toplamı en az bir milyon Türk Lirası olan pay sahipleri üç ay içinde şirket merkezinin bulunduğu yer asliye ticaret mahkemesinden özel denetçi atamasını isteyebilir.

TTK md. 531 uyarınca, haklı sebeplerin varlığında, sermayenin en az onda birini ve halka açık şirketlerde yirmide birini temsil eden payların sahipleri, Şirket'in merkezinin bulunduğu yerdeki asliye ticaret mahkemesinden Şirket'in feshine karar verilmesini isteyebilirler.

TTK md. 559 uyarınca, kurucuların, yönetim kurulu üyelerinin, denetçilerin, Şirket'in kuruluşundan ve sermaye artırımından doğan sorumlulukları, Şirket'in tescili tarihinden itibaren dört yıl geçmedikçe sulh ve ibra yoluyla kaldırılamaz. Bu sürenin geçmesinden sonra da sulh ve ibra ancak genel kurulun onayıyla geçerlilik kazanır. Bununla beraber, esas sermayenin onda birini, halka açık şirketlerde yirmide birini temsil eden pay sahipleri sulh ve ibranın onaylanmasına karşı iseler, sulh ve ibra genel kurulca onaylanmaz.

Özel Denetim İsteme Hakkı (TTK md. 438, 439):

TTK md. 438 uyarınca, her pay sahibi, pay sahipliği haklarının kullanılabilmesi için gerekli olduğu takdirde ve bilgi alma veya inceleme hakkı daha önce kullanılmışsa, belirli olayların özel bir denetimle açıklığa kavuşturulmasını, gündemde yer almasa bile genel kuruldan isteyebilir. Genel kurul istemi onaylarsa, şirket veya her bir pay sahibi otuz gün içinde, şirket merkezinin bulunduğu yerdeki asliye ticaret mahkemesinden bir özel denetçi atanmasını isteyebilir.

TTK md. 439 uyarınca, genel kurulun özel denetim istemini reddetmesi hâlinde, sermayenin en az yirmide birini oluşturan pay sahipleri veya paylarının itibarî değeri toplamı en az birmilyon Türk Lirası olan pay sahipleri üç ay içinde şirket merkezinin bulunduğu yer asliye ticaret mahkemesinden özel denetçi atamasını isteyebilir. Dilekçe sahiplerinin, kurucuların veya şirket organlarının, kanunu veya esas sözleşmeyi ihlal ederek, Şirket'i veya pay sahiplerini zarara uğrattıklarını, ikna edici bir şekilde ortaya koymaları hâlinde özel denetçi atanır.

Ortaklıktan Ayrılma Hakkı (SPKn md. 24):

SPKn. md. 24 uyarınca, önemli nitelikteki işlemlere ilişkin genel kurul toplantısına katılıp da olumsuz oy kullanan ve muhalefet şerhini toplantı tutanağına işleten pay sahipleri, paylarını şirkete satarak ayrılma hakkına sahiptir.

Ortaklıktan Çıkarma ve Satma Hakkı (SPKn md. 27):

SPKn md. 27 uyarınca, pay alım teklifi sonucunda veya birlikte hareket etmek de dâhil olmak üzere başka bir şekilde sahip olunan paylarını Şirket'in oy haklarının Kurulca belirlenen orana veya daha fazlasına ulaşması durumunda, paya sahip olan bu kişiler açısından azınlıkta kalan

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İdil Sok. Sanayi Sitesi Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İSTANBUL Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:23 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicil No:270169
Mersis No: 0260004927100015 www.a1capital.com.tr

pay sahiplerini şirketten çıkarma hakkı doğar. Bu kişiler, SPK tarafından belirlenen süre içinde, azınlıkta kalan ortakların paylarının iptalini ve bunlar karşılığı çıkarılacak yeni payların kendilerine satılmasını şirketten talep edebilirler. Çıkarma hakkının doğduğu durumlarda, azınlıkta kalan pay sahipleri açısından satma hakkı doğar. Bu pay sahipleri Kurulca belirlenen süre içinde, paylarının adil bir bedel karşılığında satın alınmasını, oy haklarının Kurulca belirlenen orana veya daha fazlasına sahip olan gerçek veya tüzel kişilerden ve bunlarla birlikte hareket edenlerden talep edebilirler.

İtfa/Geri Satma Hakkı: Pay sahiplerinin itfa/geri satma hakkı söz konusu değildir.

Dönüştürme Hakkı: Pay sahiplerinin dönüştürme hakkı söz konusu değildir.

24.6. Payların ihracına ilişkin yetkili organ kararları:

Şirket'in 23/08/2023 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında:

1) Şirket'in 450.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde kalmak üzere, 110.300.000 TL tutarındaki çıkarılmış sermayesinin, mevcut ortakların yeni pay alma haklarının tamamen kısıtlanması suretiyle, 75.000.000 TL tutarında artırılarak 185.300.000 TL'ye çıkartılmasına,

2) Arttırılmasına karar verilen her biri 1 TL nominal değerli toplam 75.000.000 TL nominal değerli payların tamamının (B) Grubu pay olarak ihraç edilmesine,

3) İhraç edilecek 75.000.000 TL nominal değerli (B) Grubu payların, sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde halka arz edilmesine,

4) Halka arza aracılık ve konsorsiyum liderliği için A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin yetkilendirilmesine ve gerekli sözleşmelerin imzalanmasına,

5) Halka arzın sermaye piyasası mevzuatının ilgili hükümleri çerçevesinde A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş. liderliğinde oluşturulacak konsorsiyum aracılığıyla – Sabit Fiyatla Talep Toplama Yöntemiyle Satış - yöntemiyle yapılmasına,

6) A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş. tarafından hazırlanacak fiyat tespit raporunda bulunacak fiyatın halka arz fiyatı olarak kabul edilmesine, söz konusu halka arz satış fiyatının tasarruf sahiplerine satış duyurusu ile kamuya duyurulmasına,

7) Şirketimiz paylarının Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 1 (bir) yıl boyunca; herhangi bir bedelli ve/veya bedelsiz sermaye artırımı yapılmayacağı ve dolaşımdaki pay miktarının hiçbir surette artırılmayacağı, bu süre boyunca yeni bir satış veya halka arz yapılmayacağı ve dolaşımdaki pay miktarının artması neticesini doğuracak herhangi bir karar alınmayacağı, bu süre boyunca yeni bir satış veya halka arz yapılacağına dair ya da dolaşımdaki pay miktarının artması neticesini doğuracak herhangi bir başvuru veya açıklamada bulunulmayacağı hususlarında taahhüt verilmesine,

8) Yukarıdaki maddeler kapsamında 75.000.000 TL nominal değerli (B) Grubu payların halka arzı için Sermaye Piyasası Kurulu, Borsa İstanbul A.Ş., Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş., İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş. ve ilgili diğer kurumlar nezdinde gerekli başvuruların yapılmasına,

9) Gerekli diğer işlemlerin yapılması, SPK, Borsa İstanbul A.Ş. ve ilgili diğer kurumlar tarafından talep edilecek beyanların, halka arz kapsamındaki gerekli sözleşmelerin ve

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İpek Sok. Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İST. Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

ilgili diğer belgelerin imzalanması için Abdullah KAVUKCU'nun münferiden atacağı imza ile Şirket'i temsil konusunda yetkilendirilmesine gerekli sözleşmelerin ve ilgili diğer belgelerin imzalanması için Abdullah KAVUKCU'nun münferiden atacağı imza ile Şirket'i temsil konusunda yetkilendirilmesine

karar verilmiştir.

24.7. Halka arz edilecek paylar üzerinde, payların devir ve tedavülünü kısıtlayıcı veya pay sahibinin haklarını kullanmasına engel olacak kayıtların bulunup bulunmadığına ilişkin bilgi:

Yoktur.

24.8. İhraç edilecek paylara ilişkin zorunlu pay alım teklifi, satın alma ve/veya satma haklarına ilişkin kurallar hakkında bilgi:

Halka açık ortaklıklarda yönetim kontrolünü sağlayan payların veya oy haklarının iktisap edilmesi halinde söz konusu payların veya oy haklarının iktisabının kamuya açıklandığı tarihte pay sahibi olan diğer ortakların paylarını satın almak üzere teklif yapılması zorunlu olup, halka açık anonim ortaklıkların pay sahiplerine yapılacak pay alım teklifine ilişkin esaslar Kurul'un pay alım teklifine ilişkin düzenlemelerinde yer almaktadır.

Pay alım teklifi sonucunda veya birlikte hareket etmek de dâhil olmak üzere başka bir şekilde sahip olunan payların halka açık ortaklığın oy haklarının Kurulca belirlenen orana veya daha fazlasına ulaşması durumunda, söz konusu paylara sahip olan bu kişiler açısından azınlıkta kalan pay sahiplerini ortaklıktan çıkarma hakkı doğar. Bu kişiler, Kurulca belirlenen süre içinde, azınlıkta kalan ortakların paylarının iptalini ve bunlar karşılığı çıkarılacak yeni payların kendilerine satılmasını ortaklıktan talep edebilirler. Satım bedeli, SPKn'nun 24 üncü maddesi çerçevesinde belirlenir.

Yukarıda yer alan şartlar çerçevesinde ortaklıktan çıkarma hakkının doğduğu durumlarda, azınlıkta kalan pay sahipleri açısından satma hakkı doğar. Bu pay sahipleri Kurulca belirlenen süre içinde, paylarının adil bir bedel karşılığında satın alınmasını oy haklarının Kurulca belirlenen orana veya daha fazlasına sahip olan gerçek veya tüzel kişilerden ve bunlarla birlikte hareket edenlerden talep edebilirler. TTK'nın 208 inci maddesi halka açık ortaklıklara uygulanmaz.

SPKn'nun 23 üncü maddesinde yer alan önemli nitelikteki işlemlere ilişkin genel kurul toplantısına katılıp da olumsuz oy veren ve bu muhalefeti tutanağa geçirten pay sahipleri, paylarını halka açık ortaklığa satarak ayrılma hakkına sahiptir. Kurul, halka açık ortaklığın niteliğine göre, ayrılma hakkını, ayrılma hakkına konu önemli nitelikteki işlemin kamuya açıklandığı tarihte sahip olunan paylar için kullanılabilmesine ilişkin esasları belirlemeye yetkilidir. Halka açık ortaklık bu payları pay sahibinin talebi üzerine, Kurulca belirlenecek esaslara göre adil bir bedel üzerinden satın almakla yükümlüdür. Halka açık anonim ortaklıklarda pay sahiplerinin ayrılma hakkına ilişkin esaslar Kurul'un önemli nitelikteki işlemler ve ayrılma hakkına ilişkin düzenlemelerinde yer almaktadır.

Pay sahibinin SPKn'nun 23 üncü maddesinde belirtilen önemli nitelikteki işlemlere ilişkin genel kurul toplantısına katılmasına veya oy kullanmasına haksız bir biçimde izin verilmemesi, çağrının usulüne göre yapılmaması veya gündemin gerektiği gibi ilan edilmemesi hâllerinde,

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İSTANBUL Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL TİCARET BORSASI 1923 İSTANBUL MENKUL KIYMETLER BORSASI

15 Eylül 2023

MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No: 73 Kat: 6 No: 25 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicil No: 270189
www.a[illegible]sportal.com.tr

genel kurul kararlarına muhalif kalma ve muhalefet şerhini tutanağa kaydettirme şartı aranmaksızın bir önceki paragraftaki hüküm uygulanır.

24.9. Cari yıl ve bir önceki yılda ihraççının payları üzerinde üçüncü kişiler tarafından gerçekleştirilen ele geçirme teklifleri ile söz konusu tekliflerin fiyat ve sonuçları hakkında bilgi:

Yoktur.

25. HALKA ARZA İLİŞKİN HUSUSLAR

25.1. Halka arzın koşulları, halka arza ilişkin bilgiler, tahmini halka arz takvimi ve halka arza katılmak için yapılması gerekenler

25.1.1. Halka arzın tabi olduğu koşullar:

Şirket paylarının halka arz edilebilmesi için SPK tarafından ihraç edilecek paylara ilişkin izahnameye onay verilmesi gerekmektedir.

Şirket paylarının BİAŞ'ta işlem görebilmesi için, BİAŞ Yönetim Kurulu'nun ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde payların Borsa'da işlem görmesine olumlu karar vermesi gerekmektedir. BİAŞ'ın halka arza ilişkin görüşüne izahnamenin "I. Borsa Görüşü" bölümünde yer verilmiştir.

Halka arz ve Borsa'da işlem görmeye ilişkin olarak belirtilen iki kurum dışında başka kurumlardan onay alınması gerekmemektedir.

25.1.2. Halka arz edilen payların nominal değeri:

Halka arz edilecek payların toplam nominal değeri 75.000.000 TL olup; bu payların tamamı sermaye artırımı suretiyle ihraç edilecek (B) grubu Şirket paylarından oluşmaktadır.

Bu kapsamda, halka arz edilecek paylara ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda sunulmaktadır.

Grubu	Nama/Hamiline Olduğu	İmtiyazlar	Pay Sayısı	Pay Sayısının Grup Pay Sayısına Oranı	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Mevcut Sermayeye Oranı	Halka Arz Sonrası Sermayeye Oranı
B	Hamiline	Yoktur	75.000.000	%45,37	1,00	75.000.000	%68,00	%40,47
		TOPLAM	**75.000.000**	**%45,37**	**1,00**	**75.000.000**	**%68,00**	**%40,47**

Halka arz edilecek 75.000.000 TL nominal değerli (B) grubu payların halka arz sonrası oluşacak 165.300.000 TL nominal değerli (B) grubu paylar içindeki oranı %45,37 olurken, halka arz sonrası oluşacak 185.300.000 TL tutarındaki Şirket sermayesine oranı %40,47 olacaktır.

Şirket kayıtlı sermaye sistemini tercih etmiş olup, halka arz sonucu sermaye artırımı ile oluşturulan paylardan satılamayan paylar yönetim kurulu tarafından iptal edileceğinden, böyle bir durumun gerçekleşmesi halinde çıkarılmış sermaye tutarı ve oranı değişebilecektir. Nihai tutar ve oran yönetim kurulu kararı ile belirlenecek olup, SPK'nın onayını müteakip tescil ve ilan edilecektir.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İnönü Sine. Cad. Simik Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Ek: 172 Ic Kapı: No 2 Şişli / İstanbul
Telefon: 0212 3043 2100015 Ticaret Sic.No:270189
www.a1capital.com.tr

25.1.3. Halka arz süresi ile halka arza katılım hakkında bilgi

25.1.3.1. Halka arz süresi ve tahmini halka arz takvimi:

Halka arz edilecek paylar için 2 (iki) iş günü boyunca talep toplanacaktır. Satışın 2023 yılı içinde tamamlanması planlanmakta olup, kesin satış başlangıç ve bitiş tarihleri SPK ve BİAŞ onaylarının ardından Tasarruf Sahiplerine Satış Duyurusu ile KAP'ta, Şirket'in kurumsal internet adresinde (www.dmrbakery.com) ve halka arza aracılık eden A1 Capital'in kurumsal internet adresinde (www.a1capital.com.tr) kamuya duyurulacaktır.

25.1.3.2. Halka arza başvuru süreci

a) Satış yöntemi ve başvuru şekli:

Satış Yöntemi:

Halka arzda satış, A1 Capital liderliğinde oluşturulacak konsorsiyum tarafından "Sabit Fiyat ile Talep Toplama" ve "En İyi Gayret Aracılığı" yöntemi ile gerçekleştirilecektir.

Başvuru Şekli:

Şirket paylarının halka arzında talepte bulunabilecek yatırımcılar Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar, Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar, Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar ve Yurt Dışı Kurumsal Yatırımcılardır. Şirket paylarının halka arzında talepte bulunacak yatırımcılar aşağıdaki şekilde gruplandırılmıştır:

Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar

Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti vatandaşları, yurt dışında işçi, serbest meslek ve müstakil iş sahipleri dâhil Türkiye'de ikametgah sahibi gerçek ve tüzel kişiler, yerleşmek niyetiyle bir takvim yılı içinde Türkiye'de devamlı olarak 6 aydan fazla oturanları da kapsamak üzere aşağıda tanımlanan Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar tanımları dışında kalan ve merkezi Türkiye'de bulunan tüm tüzel kişilerdir. (Anonim ve limited şirketler bu kategoriden başvurabilir.)

Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar: Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar, DMR Unlu Mamuller Üretim Gıda Toptan Perakende İhracat A.Ş., Simit Sarayı Yatırım ve Ticaret A.Ş. ve Zincir Mağazacılık Yatırımları A.Ş. bünyesinde istihdam edilen kişilerdir. Söz konusu ortaklıklarda istihdam edilmekle birlikte, İzahnamenin 25.1.14 nolu bölümünde sayılan halka arzda içsel bilgiye ulaşabilecek kişiler listesinde yer alan kişiler ve bunların eşleri ile birinci derece kan ve sıhri hısımları Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar tahsisat grubundan talepte bulunamayacak olup, bu kişilerin Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar grubu kapsamında talepte bulunmaları mümkündür.

Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar

Merkezi Türkiye'de bulunan a) Aracı kurumlar, bankalar, portföy yönetim şirketleri, kolektif yatırım kuruluşları, emeklilik yatırım fonları, sigorta şirketleri, ipotek finansman kuruluşları, varlık yönetim şirketleri, b) Emekli ve yardım sandıkları, 17/7/1964 tarihli ve 506 sayılı Sosyal Sigortalar Kanununun geçici 20nci maddesi uyarınca kurulmuş olan sandıklar, c) Kamu kurum ve kuruluşları, TCMB ç) Nitelikleri itibarıyla bu kurumlara benzer olduğu Kurul'ca kabul edilebilecek diğer kuruluşlardır. Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar kategorisinde yalnızca Sermaye Piyasası Kurulu'nun i-SPK-128.21 (30/03/2023 tarihli ve 20/412 s.k.) sayılı İlke Kararına uygun talep sahiplerinin talepleri dikkate alınacaktır.

Yurt Dışı Kurumsal Yatırımcılar

Türk Parası Kıymetini Koruma Hakkında 32 Sayılı Karar'la tanımlanan yurt dışında yerleşik olan, aracı kurumlar, bankalar, portföy yönetim şirketleri, kolektif yatırım kuruluşları, emeklilik yatırım fonları, sigorta şirketleri, ipotek finansman kuruluşları, varlık yönetim şirketleri ile bunlara muadil yurt dışında yerleşik kuruluşlar, emekli ve yardım sandıkları ve vakıflar ile Dünya Bankası ve Uluslararası Para Fonu gibi uluslararası kuruluşlardır. Paylar, Türk mevzuatı

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKENDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İkitelli Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe/İSTANBUL Tic.Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

15 Eylül 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 Kat:2 Kapı No:29 Şişli/İstanbul
Tel: 0212 350 35 35 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0389004352100015 www.a1capital.com.tr

uyarınca BİST'te işlem görecek şekilde halka arz edildiğinden, bu kategoriden talepte bulunan yatırımcılar payları Türkiye'de satın alacaklardır.

Başvuru Şekli:

Şirket paylarının halka arzına katılmak isteyen Yurt İçi Bireysel Yatırımcıların, halka arz süresi içinde başvuru yerlerinde belirtilen Konsorsiyum Üyeleri'nin merkez, şube ve acentelerine başvurmaları gerekmektedir. Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar ve Yurt Dışı Kurumsal Yatırımcıların ise A1 Capital'in merkez, şube ve acentelerine müracat ederek talep formunu doldurmaları gerekmektedir. Yatırımcılar talep formunda talep ettikleri pay adetini ve pay fiyatını belirteceklerdir.

Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar, Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar ve Yurt Dışı Kurumsal Yatırımcılar sadece A1 Capital'e başvuruda bulunabileceklerdir.

Talepte bulunacak yatırımcılar, aşağıda belirtilen belgeleri, talep formlarına ekleyeceklerdir:

1. Gerçek Kişi Yatırımcılar: Kimlik (nüfus cüzdanı veya sürücü belgesi veya pasaport) fotokopisi

2. Tüzel Kişi Yatırımcılar: İmza sirkülerinin noter tasdikli örneği, kuruluş gazetesi, vergi levhası ve ticaret sicili kayıt belgesi fotokopisi.

Talep sahiplerinin edinmeye hak kazandıkları sermaye piyasası araçlarının kendileri adına açılmış hesaplara aktarılması zorunludur. Bu konudaki sorumluluk talebi toplayan kuruma aittir. Yatırımcı bazında talepte bulunulabilecek pay tutarı, söz konusu yatırımcının dahil olduğu gruba tahsis edilen toplam pay tutarının dörtte birini geçemeyecektir.

"Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar"ın, "Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar" tahsisat grubuna dahil olacak şekilde başvuruda bulunmaları mümkün olmakla birlikte, bu kişiler en yüksek talep miktarları hangi tahsisat grubunda ise o grup kapsamında dağıtıma tabi tutulacak, bu kapsamda "Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar"ın birden fazla tahsisat grubunda pay alması söz konusu olmayacaktır.

İnternet, telefon bankacılığı veya ATM'ler vasıtası ile talepte bulunacak yatırımcıların internet şubesi, telefon bankacılığı şubesi veya ATM'de işlem yapmaya yetkili olma şartı aranacaktır.

- Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar'ın talep formunu doldurmaları gerekmektedir. Talep miktarının 1 (bir) lot ve katları şeklinde olması şarttır. Her bir Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar için talep edilebilecek azami pay miktarı, bu gruba tahsis edilen toplam pay tutarının dörtte birini geçemeyecektir. Yatırımcılar istedikleri takdirde talep formunda almak istedikleri miktara ilişkin alt sınır belirleyebilirler. En az talep miktarı 1 lot olacaktır. 1 TL nominal değerdeki bir payın Fiyat Tespit Raporu'nda belirtilen satış fiyatının, talep edilen pay adedi ile çarpımı sonucu bulunan pay bedelini, aracı kurumların belirtecekleri hesaplara nakden veya hesaben veya teminat yöntemiyle yatıracaklardır.
- "Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar" olarak başvuranların talep formunu doldurarak talep ettikleri pay miktarını belirtmeleri gerekmektedir. Talep miktarının 1 (bir) adet ve katları şeklinde olması şarttır. Her bir "Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar" için talep edilebilecek azami pay miktarı, bu tahsisat grubuna tahsis edilen toplam pay tutarının dörtte birini geçemeyecektir. "Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar" istedikleri takdirde talep formunda almak istedikleri miktara ilişkin alt sınır belirleyebilirler. "Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar" olarak başvuranlar; 1 TL nominal değerdeki bir payın 25.3.1 maddede belirtilen fiyatın, talep edilen pay adedi ile çarpımı sonucu bulunan pay bedelini, A1 Capital'in belirteceği hesaplara nakden veya hesaben veya teminat yöntemiyle yatıracaklardır. "Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar"ın halka arza katılabilmesi için A1 Capital'de hesabı bulunması gerekmektedir.
- Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar ve Yurt Dışı Kurumsal Yatırımcılar'ın talep formunu doldurmaları gerekmektedir. Talep miktarının 1 (bir) lot ve katları şeklinde olması şarttır. Her bir Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar ve Yurt Dışı Kurumsal Yatırımcılar için talep edilebilecek azami pay miktarı, ilgili tahsisat grubuna tahsis edilen toplam pay tutarının dörtte birini geçemeyecektir. Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar ve Yurt Dışı Kurumsal Yatırımcılar istedikleri takdirde talep formunda almak istedikleri miktara ilişkin alt sınır belirleyebilirler. En az talep miktarı 1 lot olacaktır. Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar ve Yurt Dışı Kurumsal Yatırımcılar pay bedelini nakden veya hesaben ödeyeceklerdir. Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar ve Yurt Dışı Kurumsal Yatırımcılar ödenmeme riskinin aracı

T.C. İSTANBUL TİCARET ODASI 1923 SERMAYE PİYASASI KURULU İZAHNAME

15 Eylül 2023

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe/İST. Tic.Sic.No: 300863-5
Mersis Numarası: 0302113994300007
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139942

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Telefon: 0212 [illegible] 35 25 Ticaret Sicil No:270189
Mersis: 0380043521500015 www.a1capital.com.tr

kuruluşlarca üstlenilmesi kaydıyla, sermaye piyasası aracı bedellerini talep toplama süresinin bitimini takiben ödeyebilirler.

Toplanan talepler her bir tahsis grubu için ayrı ayrı bir araya getirildikten sonra, II-5.2 sayılı Sermaye Piyasası Araçlarının Satışı Tebliği'nin ekinde yer alan talep formuna göre içermesi gereken asgari bilgileri içermeyen ve Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti vatandaşları ile Türkiye'de yerleşik yabancı uyruklular (Vergi kimlik numarası yazılacak) dışında kalan bireysel yatırımcıların T.C. kimlik numarası içermeyen kayıtları iptal edilerek dağıtıma dahil edilmeyecektir. Eksikliği nedeniyle iptal edilen kayıtlar talep listesinden çıkarıldıktan ve talepler her bir tahsis grubu bazında ayrıldıktan sonra öncelikle aşağıdaki şekilde nihai halka arz fiyatına göre nihai talep adedi belirlenecektir. İzahnamenin 25.2.3.f maddesi kapsamında uygulanması durumunda mükerrer taleplerin dağıtıma dahil edilmeme durumu saklıdır.

Her bir tahsisat grubuna dağıtım, aşağıda belirtilen şekilde kendi içinde ayrı ayrı yapılacaktır:

- **Yurt İçi Bireysel Yatırımcılara Dağıtım:** Eşit Dağıtım Yöntemine göre yapılacaktır. T.C. kimlik numarası veya vergi kimlik numarası kullanılarak yatırımcı bazında tekleştirme esasına göre aynı ve/veya farklı aracı kurumlardan iletilen ancak aynı T.C. kimlik numarası veya vergi kimlik numarasına sahip olan yatırımcı emirlerinden en yüksek tutarlı emir dikkate alınacaktır. Bilgi eksikliği nedeniyle iptal edilen kayıtlar talep listelerinden çıkarıldıktan sonra Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar başvuranların nihai talep adedi belirlenerek izahnamenin 25.2.3.f maddesinde yer alan esaslar çerçevesinde mükerrer taramaya tabi tutulacaktır. Aynı T.C. kimlik numarası veya vergi kimlik numarasına sahip mükerrer girilen diğer emirler dağıtıma konu edilmeyecektir. Hesaplamalarda küsürat ortaya çıkmasından dolayı dağıtılamayan paylar en yüksek tutarlı talepten başlanarak yeniden dağıtıma konu edilecektir. Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar olarak başvuranların dikkate alınacak en yüksek talep miktarı belirlenirken, farklı Konsorsiyum Üyeleri'nden eşit miktarda mükerrer talep yapılmışsa veya yetersiz bilgi girişinden dolayı kararsız kalınıyorsa, A1 Capital'in uygun gördüğü şekilde yalnızca bir talebi dikkate alınacaktır.
  Yurt İçi Bireysel Yatırımcılara tahsis edilen toplam lot miktarı talepte bulunan yatırımcı sayısına bölünecek ve bu suretle bulunan tutar ve altındaki alım talepleri karşılanacaktır. Kalan tutarlar, talebi tamamen karşılanamayan yatırımcı sayısına bölünerek aynı şekilde dağıtılacaktır. Bu şekilde dağıtım işlemine bu grup için tahsis edilerek satışa sunulan sermaye piyasası araçlarının tamamı dağıtılıncaya kadar devam edilecektir. Dağıtım sonucunda ortaya çıkan miktarlar miktar konusunda bir alt sınır koyan yatırımcılar açısından gözden geçirilecektir. Miktarın bu alt sınırın altında kalması halinde yatırımcı isteğine uygun olarak çıkarılacak ve bu miktarlar tekrar dağıtıma tabi olacaktır.
  Eşit dağıtım yöntemine göre dağıtım yapılacak "Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar" grubu içerisinde yer alan yatırımcıların müşterek hesaplardan girdikleri talepler iptal edilerek dağıtıma dahil edilmeyecektir.
- **Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılara Dağıtım:** Eşit dağıtım yöntemine göre yapılacaktır. Bu grup için tahsis edilen pay miktarı, talepte bulunan yatırımcı sayısına bölünür ve bu suretle bulunan tutar ve altındaki alım talepleri karşılanır. Kalan tutarlar, talebi tamamen karşılanmayan yatırımcı sayısına bölünerek aynı şekilde dağıtılır. Bu şekildeki dağıtım işlemine bu grup için tahsis edilerek satışa sunulan sermaye piyasası araçlarının tamamı dağıtılıncaya kadar devam olunur. Dağıtım sonucunda ortaya çıkan miktarlar, miktar konusunda bir alt sınır koyan yatırımcılar açısından gözden geçirilir. Miktarın bu alt sınırın altında kalması halinde yatırımcı, isteğine uygun olarak listeden çıkarılır ve bu miktarlar tekrar dağıtıma tabi tutulur. İzahnamenin ilgili bölümünde halka arzda içsel bilgiye ulaşabilecek kişiler listesinde yer alan kişiler ve bunların eşleri ile birinci derece kan ve sıhri hısımları, yurt içi bireysel yatırımcı grubu dışında kalan diğer hiçbir tahsisat grubundan talepte bulunamazlar.
- **Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılara Dağıtım:** Her bir Yurt İçi Kurumsal Yatırımcıya verilecek pay miktarına Sermaye Piyasası Kurulu'nun i-SPK-128.21 (30/03/2023 tarihli ve 20/412 s.k.) sayılı İlke Kararına uygun olacak şekilde İhraççı karar verecektir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun i-SPK-128.21 (30/03/2023 tarihli ve 20/412 s.k.) sayılı İlke

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1983 MAKİ 09 15 Eylül 2023

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Tic.Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:163 Dış Kapı No:25 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D. 3880043521 Tic.Sic.No:270169
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

Kararı uyarınca:

- Yeterli talep olması halinde, yurt içi kurumsal yatırımcı grubunda her bir yatırımcı bazında dağıtılacak pay tutarının, halka arz edilen payların toplam tutarının %1'ini aşmayacak şekilde belirlenmesi esastır. Bir portföy yönetim şirketinin kurucusu ve/veya yöneticisi olduğu fonlar açısından söz konusu sınırlama portföy yönetim şirketi bazında ve %3 olarak uygulanır.
- Portföy yönetim şirketleri, aracı kurumlar ve yatırım ve kalkınma bankaları tarafından bireysel portföy yöneticiliği sözleşmesi imzalamış olduğu müşterileri adına iletilen talepler ile gayrimenkul yatırım fonları, girişim sermayesi yatırım fonları, unvanında serbest ve/veya özel ibaresi yer alan yatırım fonları ve III-39.1 sayılı Yatırım Kuruluşlarının Kuruluş ve Faaliyet Esasları Hakkında Tebliğ md. 31/1-d kapsamındaki kuruluşların ilettiği talepler kurumsal yatırımcı grubu kapsamında değerlendirilmeyecektir.
- Kurumsal Yatırımcılar için talep edilebilecek azami pay tutarı, Kurumsal Yatırımcılar grubuna tahsis edilen toplam pay tutarının dörtte birini geçemeyecektir.
- Kurumsal yatırımcıların kendi portföyleri için aldıkları paylar hiçbir suretle bireysel yatırımcı hesaplarına aktarılamaz. Aracı kurumlar, yatırım ve kalkınma bankaları ile portföy yönetim şirketlerinin müşterilerinin portföyü için talepte bulunması durumunda, talebin müşterinin ait olduğu yatırımcı grubundan yapılması ve II-5.2 sayılı Sermaye Piyasası Araçlarının Satışı Tebliği'nin md. 18/3 uyarınca müşterinin ilgili yatırımcı grubuna ilişkin aranan nitelikleri taşıdığına ilişkin gerekli belgelerin talep formuna eklenmesi gerekmektedir.
- **Yurt Dışı Kurumsal Yatırımcılara Dağıtım:** Her bir Yurt Dışı Kurumsal Yatırımcıya verilecek pay miktarına İhraççı karar verecektir.

Tüm yatırımcı gruplarına dağıtım yapılırken, dağıtım sonucu ortaya çıkan miktarlar alt sınır koyan yatırımcılar açısından gözden geçirilecek, ortaya çıkan miktarın bu alt sınırın altında kalması halinde yatırımcı isteğine uygun olarak listeden çıkarılacak ve bu miktarlar tekrar dağıtıma tabi tutulacaktır.

Yatırımcı gruplarına belirtilen yöntemlere göre dağıtım yapılırken, hesaplamalarda kesirler ortaya çıkmasından dolayı dağıtılamayan paylar, pay talebi tamamen karşılanmayan yatırımcılar arasında İhraççı'nın uygun gördüğü şekilde dağıtılacaktır.

A1 Capital, talep toplama süresinin bitimini izleyen en geç 2 (iki) iş günü içerisinde dağıtım listelerini, her bir tahsis grubu için ayrı ayrı kesinleştirerek İhraççı'ya verecektir. İhraççı, dağıtım listelerini en geç kendisine teslim edilen günü takip eden iş günü içerisinde onaylayacak ve onayladığını A1 Capital'e bildirecektir.

Halka arzda sermaye artırımı yoluyla ihraç edilecek payların tamamının satılamaması durumunda, halka arz sonrasında alınacak bir yönetim kurulu kararıyla satılamayan paylar iptal edilecektir.

b) Pay bedellerinin ödenme yeri, şekli ve süresine ilişkin bilgi:

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simin Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza B Blok No:2 Kat: 23 Şişli / İstanbul
Tel: (212) 324 00 00 Fax: (212) 324 00 15 www.a1capital.com.tr No:270189

15 Eylül 2023

Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar

Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar'ın işbu İzahname'nin 25.1.3.2.c (Başvuru yerleri) maddesinde belirtilen Konsorsiyum Üyeleri'nin ilgili başvuru yerlerine talepte bulunmak için başvurarak talep formu doldurmaları gerekmektedir.

Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar talep ettikleri pay adedine ilişkin Talep Bedeli'ni kısmen veya tamamen nakden yatırabilecekleri gibi, kısmen veya tamamen yatırım hesaplarında mevcut olan ve aşağıdaki tabloda belirtilen daha önce farklı bir işleme teminat olarak gösterilmemiş ve üzerinde herhangi bir bloke olmayan kıymetlerin ve/veya dövizlerin bir veya birkaçını teminat göstermek suretiyle de pay talep edebileceklerdir. Talep Bedeli, talep edilen pay adedi ile Fiyat Tespit Raporu'nda belirtilen halka arz satış fiyatının çarpımı sonucu ortaya çıkan tutardır.

Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar aşağıdaki ödeme seçeneklerinden bir veya birden fazlasını seçerek talepte bulunabilirler.

Nakden Ödeme:

Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar talep ettikleri pay adedine ilişkin Talep Bedeli'ni nakden ve/veya hesaben yatırabileceklerdir.

Blokaj Yöntemiyle Talepte Bulunma:

Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar'ın Talep Bedeli karşılığında teminata alınacak kıymetler ve/veya dövizler, teminat oranları ve teminata alışta ve bozdurmada uygulanacak fiyatlar aşağıda gösterilmektedir:

Teminat Tutarı = Talep Bedeli / Teminat katsayısı (ilgili kıymet için tabloda belirtilen teminat katsayısı)

Teminata Alınacak Kıymet	Teminat Katsayısı	Teminata Alımda Uygulanacak Fiyat	Teminat Bozumunda Uygulanacak Fiyat
Para Piyasası Fonu	97%	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı
Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu	97%	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı
Borçlanma Araçları Fonu	90%	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı
Hisse Senedi Fonu	90%	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı
Değişken Fon	90%	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı
Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği)	95%	Bloomberg elektronik alım satım ekranında her bir konsorsiyum üyesi, bankanın gördüğü en az üç işlem yapılabilir fiyat sağlayıcısının ortalama fiyatı dikkate alınacaktır.	Bloomberg elektronik alım satım ekranında fiyat sağlayıcıların verdiği işlem yapılabilir cari piyasa fiyatı kullanılacaktır.
TL DİBS	95%	Her bir konsorsiyum üyesinin çalıştığı bankanın ilgili günde	Her bir konsorsiyum üyesinin çalıştığı bankanın ilgili günde

15 Eylül 2023

		ilk açıkladığı gösterge alış fiyatı	ilk açıkladığı gösterge alış fiyatı
Özel Sektör Borçlanma Araçları (Her Aracı Kurum sadece ihracına aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem gören ÖSBA'ları teminata konu edebilir.)	85%	Özel Sektör Borçlanma Araçlarında Borsa İstanbul Borçlanma Araçları Piyasası Kesin Alım Satım Pazarı'nda oluşan son iş günü ağırlıklı ortalama fiyatı	Özel Sektör Borçlanma Araçlarında Borsa İstanbul Borçlanma Araçları Piyasası'nda oluşan cari piyasa fiyatı
Pay (BİST 30'da yer alan paylar)	90%	BİST Pay Piyasası'nda oluşan son işgünü ağırlıklı ortalama fiyatı	BİST Pay Piyasası'nda oluşan cari piyasa fiyatı
Döviz (ABD Doları, Avro)	90%	TCMB tarafından açıklanan bir gün öncesinin alış kuru (Küsuratlı döviz tutarları bir ve katları şeklinde yukarı yuvarlanacaktır.)	Her bir konsorsiyum üyesinin çalıştığı bankanın cari kuru
Vadeli Mevduat Blokesi (TL)	100%	-	-
Vadeli Mevduat Blokesi (ABD Doları, Avro)	90%	TCMB tarafından açıklanan bir gün öncesinin alış kuru (Küsuratlı döviz tutarları bir ve katları şeklinde yukarı yuvarlanacaktır.)	Döviz cinsinden vadeli mevduatların TL'ye dönüştürülmesinde, tahsilatın yapıldığı andaki her bir konsorsiyum üyesinin çalıştığı bankanın söz konusu döviz alış kuru (Küsuratlı döviz tutarları bir ve katları şeklinde yukarı yuvarlanacaktır.)
Kira Sertifikası	85%	Kira Sertifikalarında, Borsa İstanbul Borçlanma Araçları Piyasası Kesin Alım Satım Pazarı'nda oluşan son iş günü ağırlıklı ortalama fiyatı	Kira Sertifikalarında, Borsa İstanbul Borçlanma Araçları Piyasası Kesin Alım Satım Pazarı'nda oluşan o günkü ortalama, fiyat/işlem geçmemişse son iş günü ağırlıklı ortalama fiyatı
Kira Sertifikaları Katılım Fonları	90%	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı

15 Eylül 2023

Teminat tutarlarının hesaplanmasında, kullanılan menkul kıymetin asgari adet, adet katları ve birim tutarları dikkate alınarak, teminat gösterilen menkul kıymet adedi asgari adedin altında kalmayacak ve kesirli ve/veya ilgili menkul kıymet için belirtilen katların dışında bir adet oluşmayacak şekilde aşağı/yukarı yuvarlama yapılabilecektir.

Hesaplarında bulunan kıymetleri teminata vermek suretiyle talepte bulunan Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar;

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İçmeler Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe/İSTANBUL Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

- Dağıtım listelerinin açıklandığı gün saat 12:00'a kadar dağıtım listesine göre almayı hak ettikleri payın bedelini nakden ödeyebilirler. Bu durumda, teminata alınan kıymetler ve/veya dövizler üzerindeki bloke aynı gün kaldırılır.
- Dağıtım listelerinin açıklandığı gün saat 12:00'a kadar dağıtım listesine göre almayı hak ettikleri payın bedelini kısmen nakden ödeyebilirler. Bu durumunda, bedeli ödenmeyen kısmın tahsil edilebilmesi için teminata alınan kıymetler bozdurulacaktır.

Ancak, ilgili talep formunda belirtilmek suretiyle, Konsorsiyum Üyesi aracı kurumlar ve acentelerin teminata alınan kıymetleri kendi belirleyecekleri sıra ile resen paraya çevirme ve bedelleri tahsil yetkisi saklıdır.
Yurt İçi Bireysel Yatırımcıların teminatlarının nakde dönüşümü ile ilgili riskler talebi giren aracı kuruma aittir. Konsorsiyum Üyeleri ile acenteleri birbirlerinden farklı kıymetleri teminata kabul edebilirler teminatları farklı şekilde nakde dönüştürebilirler.
Dağıtım listesinin onaylanması sonucunda almaya hak kazanılan payların bedelinin teminatını teşkil etmek üzere, mevcut kıymetlerini teminat göstererek talepte bulunan Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar, talep formunu imzaladıkları anda, taleplerini gerçekleştirebilmeleri için teminata alınan kıymetler üzerinde, hesabın bulunduğu Konsorsiyum Üyesi aracı kurum lehine rehin tesis edilir. Hak kazanılan pay bedellerinin zamanında nakden ve defaten ödenmemesi halinde, teminat niteliğindeki kıymetler ve/veya dövizler, hiçbir yazılı ya da sözlü ihbar veya ihtara gerek olmaksızın ve başka bir işleme gerek kalmaksızın, aracı kurum tarafından, yukarıdaki tabloda belirtilen "Teminat Bozumunda Uygulanacak Fiyat" üzerinden re'sen paraya çevirerek, almaya hak kazanılan pay bedelleri re'sen tahsil edilir. Bu kapsamda talepte bulunan yatırımcılar, talepte bulunulan aracı kurumu yetkilendirdiklerini ve bu yetkinin ifasından doğabilecek her türlü zararlardan ilgili aracı kurumun hiçbir şekilde sorumlu olmayacağını gayrikabili rücu kabul, beyan ve taahhüt etmiş olacaklardır.
Her bir Konsorsiyum Üyesi, Kurul'un kredili menkul kıymet alımına ilişkin düzenlemeleri ve Kurul Karar Organı'nın i-SPK.45.4 (24/03/2022 tarihli ve 14/461 s.k.) ve i-SPK.45.5 (16/06/2022 tarihli ve 32/917 s.k.) sayılı İlke Kararları ile uyumlu olacak şekilde kendilerine kredi komitesi ile limit tahsis edilmesi uygun bulunan yatırımcıların, kredi limitleri dahilinde kalmak kaydıyla kredili başvurularını kabul edebilir ve tahsis edilen krediye ilişkin faiz hesaplaması hususunda hangi tarih aralığının esas alınacağı, taraflar arasında akdedilecek çerçeve sözleşme hükümleri uyarınca serbestçe tayin edilebilir.

Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar, Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar ve Yurt Dışı Kurumsal Yatırımcılar

Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar, Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar ve Yurt Dışı Kurumsal Yatırımcılar sadece A1 Capital'e başvuruda bulunabileceklerdir.
Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar, Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar ve Yurt Dışı Kurumsal Yatırımcılar'ın işbu İzahname'nin 25.1.3.2.c maddesinde belirtilen A1 Capital'in başvuru yerlerine talepte bulunmak için başvurarak talep formu doldurmaları gerekmektedir.
Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar talep ettikleri pay adetine ilişkin talep bedelini kısmen veya tamamen nakden yatırabilecekleri gibi, kısmen veya tamamen yatırım hesaplarında mevcut olan ve daha önce kredili işlem veya açığa satış gibi işlemler de dahil olmak üzere farklı bir işleme teminat olarak gösterilmemiş ve üzerinde herhangi bir bloke olmayan kıymetlerin ve/veya dövizlerin bir veya birkaçını teminat göstermek suretiyle de pay talep edebileceklerdir. Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar için "Talep Bedeli", talep ettikleri pay adetleri ile pay fiyatının çarpımı sonucu ortaya çıkacak tutardır.
Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar ve Yurt Dışı Kurumsal Yatırımcılar dağıtım listelerinin onaylanmasından sonra almaya hak kazandıkları payların bedellerini A1 Capital'e ödemekten imtina edemezler.

T.C. İSTANBUL BÜYÜKŞEHİR BELEDİYESİ ZABITA MÜDÜRLÜĞÜ

15 Eylül 2023

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbrahim Cad. Simh Sarayı No:21 Sancaktepe İstanbul Tic.Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0930211399430000 1
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Telefon: 0212 4 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis: 0386004352100015 www.a1capital.com.tr

Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar ve Yurt Dışı Kurumsal Yatırımcılar pay bedellerini talep anında ödemeyebileceklerdir. Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar ve Yurt Dışı Kurumsal Yatırımcılar, almaya hak kazandıkları pay miktarının belirlenen nihai satış fiyatı ile çarpılması sonucu oluşacak pay bedelini dağıtım listelerinin bildirilmesini takip eden ikinci iş günü saat 12:00'a kadar A1 Capital'e ödeyeceklerdir. Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar ve Yurt Dışı Kurumsal Yatırımcılar'ın bu şekilde yapacakları ödemeler nakden yapılacaktır.

Halka arza katılan yatırımcıların ödeyecekleri pay bedelleri, tahsilat yapan yatırım kuruluşu tarafından A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'ye ait ilgili banka hesabına aktarılacaktır. Halka arz edilen pay bedellerinin tahsilatı tamamlanınca halka arza aracılık eden yetkili kuruluş olan A1 Capital tarafından tahsil edilen pay bedelleri halka arz için açılmış olan aşağıda bilgileri yer alan banka hesaplarına yatırılacaktır.

Sermaye Artırımı Suretiyle Halka Arz Edilen Payların Bedellerinin Yatırılacağı Hesap Bilgileri:

Hesap Sahibi	Dmr Unlu Mamuller Üretim Gıda Toptan Perakende İhracat A.Ş.
Banka	Denizbank A.Ş.
Şube	Maslak Ticari Merkez ve İstanbul Kamu Finansmanı Şubesi
IBAN Numarası	TR65 0013 4000 0060 5611 4000 31

c) Başvuru yerleri:

Şirket paylarının halka arzına Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar kategorisinden katılmak isteyen yatırımcılar, aşağıdaki tüm yetkili aracı kurumların merkez ve şubeleri ile satışa yetkili emir iletimine aracı olan bankaların ilgili şubelerine talepte bulunmak için başvurabilirler.

Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar kategorisindeki yatırımcılar, aşağıdaki yetkili aracı kurumların merkez ve şubeleri ile satışa yetkili emir iletimine aracı kurum olan bankaların ilgili şubelerinin yanı sıra, bu kurumların, ATM, internet veya telefon bankacılığı şubelerine, taleplerini iletmek için başvurabilirler. İnternet şubesi, telefon bankacılığı şubesi veya ATM vasıtasıyla talep başvurusunda bulunmak isteyen Yurt İçi Bireysel Yatırımcıların, internet şubesi, telefon bankacılığı şubesi veya ATM'de işlem yapmaya yetkili olmaları (internet ve telefon bankacılığı hesaplarının olması, interaktif bankacılık taahhütnamesi imzalamış olmaları ve/veya ATM'de kullanılan manyetik kartlarının olması) gerekmektedir.

Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar ve Yurt Dışı Kurumsal Yatırımcıların talepleri sadece A1 Capital tarafından toplanacaktır.

15 Eylül 2023

Talepleri kabul edecek Konsorsiyum Üyeleri ve başvuru yerleri aşağıda yer almaktadır.

KONSORSİYUM LİDERİ

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Esentepe Mahallesi Büyükdere Caddesi Levent Plaza Blok No: 173 İç Kapı No: 29 Şişli/İstanbul

Tel: 0 212 371 18 00 Faks: 0 212 371 18 01

Genel Müdürlük, İstanbul-Beylikdüzü, İstanbul-Göztepe, İstanbul-Kadıköy, İstanbul-Ataşehir, İstanbul-Zorlu Center, İstanbul-Merkez, İstanbul-Maltepe, Ankara, Ankara Çankaya, Ankara Çukurambar, Ankara Dumlupınar, Ankara-Tunalı Hilmi, Antalya, Bursa, Çanakkale, Denizli,

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No: 173 İç Kapı No: 29 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicil No: 270189
www.a1capital.com.tr

Eskişehir, İzmir, İzmir-Konak, Kayseri, Kırıkkale, Konya, Mersin, Tekirdağ İrtibat Şubeleri, 0212 371 18 00 numaralı telefon ve www.a1capital.com.tr internet sitesi

KONSORSİYUM ÜYELERİ:

ACAR MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Esentepe, Keskin Kalem Sok. No:29, 34394 Şişli/ İSTANBUL
Tel: 0 212 216 26 61 Faks: 0212 266 05 43

İzmir Şube ve www.acar.com.tr internet adresi

AHLATCI YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Maslak Mah. Taşyoncası Sok. T4 Apt. No:1 U/B256 34485 Sarıyer / İSTANBUL

Tel: 0 212 444 09 68 – 0212 304 19 19 Faks: 0212 290 21 41

Sarıyer Şube, Çorum Şube, İstanbul Göktürk İrtibat Bürosu, Ankara İrtibat Bürosu, Adana İrtibat Bürosu, Pamukkale/Denizli İrtibat Bürosu, Isparta İrtibat Bürosu ve www.ahlatciyatirim.com.tr internet sitesi

ALB YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Fulya Mah. Büyükdere Cad. Torun Center A Blok Apt. No: 74 A/80 Şişli / İstanbul

Tel: 0212 370 03 70 Faks: 0212 370 03 71

Ankara, İzmir, Erzurum, Karabük şubeleri, www.albyatirim.com.tr internet adresi, ALB Yatırım mobil uygulaması

ALNUS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Esentepe Mah. Haberler Sokak No:10 Şişli/ İstanbul

Tel: 0212 213 08 00 Faks: 0212 346 09 89

Genel Müdürlük, Merkez Şube ve tüm irtibat büroları ile 0212 213 08 00 numaralı telefon, www.alnusyatirim.com internet adresi ve Alnus Trader mobil uygulaması

T.C. İSTANBUL TİCARET SANAYİ VE DENİZCİLİK BORSASI 1923 UZMANLIĞI

15 Eylül 2023

ATA YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.

Emirhan Cad. No:109 A Blok Kat 12 34349 Balmumcu İstanbul

Tel: (212) 310 63 84 Faks: (212) 310 62 10

Merkez Şube ile 0212 310 63 00 numaralı telefon, Bostancı irtibat bürosu ile 0212 310 60 10 numaralı telefon www.atayatirim.com.tr internet adresi, Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. ve Aktif Yatırım Bankası A.Ş. ve şubeleri ile 0212 310 60 60 numaralı telefon ile ATA YATIRIM ve NKOLAY Mobil uygulamaları

ÖMR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İkitelli Sanayi Cad. Simit Sanayi No:21 Sancaktepe /İST. Ticaret No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

BİZİM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Merdivenköy Mah. Bora Sok. Göztepe Nida Kule İş Merkezi No:1 Kat:17 34732 Kadıköy/ İstanbul

Tel: 0216 547 13 00 Faks: 0216 547 13 98-99

444 1 263 numaralı telefon ile www.bmd.com.tr internet adresi

BURGAN YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Maslak Mahallesi Eski Büyükdere Caddesi No:13 Kat:9 34485 Sarıyer/İstanbul

Tel: 0212 317 27 27 Faks: 0212 317 27 26

Burgan Bank A.Ş. ve Burgan Yatırım şubeleri www.burgan.com.tr ve www.burganyatirim.com.tr internet adresleri ile Burgan Trade mobil uygulaması

DENİZ YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.

Büyükdere Cad. No:141, Kat 9 Esentepe Şişli/İstanbul

Tel: 0212 348 91 91 Faks: 0212 211 83 16

Deniz Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'nin tüm şubeleri ile DenizBank A.Ş.'nin tüm şubeleri ve Denizbank A.Ş. İnternet Bankacılığı (www.denizbank.com) ile 0212 906 10 00, 0212 348 90 35 telefonlar ile Deniz Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş., www.denizyatirim.com'da telefon numaraları bulunan şubeler* ve MobilDeniz mobil uygulaması

**Söz konusu telefon numaraları aracılığı ile yapılan halka arz başvurularında müşterilerden ıslak imzalı talep formu talep edilmeyecektir.*

DİNAMİK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Kültür Mah. Nisbetiye Cad. Akmerkez No:56/13 B3 Blok Kat:7 34340 Beşiktaş / İstanbul Tel: 0 (850) 450 36 65 Faks: 0 (212) 353 10 46

Merkez Şube ve Gaziantep irtibat bürosu ile www.dinamikyatirim.com.tr internet adresi

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1983 UZMANI

15 Eylül 2023

GARANTİ YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.

Nisbetiye Mah. Barbaros Bulvarı Çiftçi Tovvers No: 96/256 Beşiktaş, İstanbul

Tel: 0212 384 10 10 Faks: 0212 384 10 05

Garanti Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'nin tüm şubeleri, 444 0 630 numaralı Garanti BBVA Yatırımcı Destek Merkezi, www.garantibbva.com.tr İnternet Bankacılığı ile Garanti BBVA Mobil uygulama

GEDİK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbn Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İSTANBUL Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

Altayçeşme Mah.Çamlı Sok. No : 21 Kat: 10-11-12 34843 Maltepe/ İstanbul

Tel: 0216 453 00 00 Faks: 0216 377 11 36

Tüm şubeler, 0216 453 00 53 numaralı telefon ile www.gedik.com internet adresi

GLOBAL MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Barbaros Mah. Ihlamur Bul. No: 3/89 K: 9 34746 Ataşehir / İstanbul

Tel: 0212 244 55 66 Faks: 0212 244 55 67

Merkez Şube, İzmir Şube, Denizli Şube ve Ankara Şube, Global On-Line mobil uygulaması, 444 0 321 numaralı telefon ile www.global.com.tr internet adresi

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Barbaros Mah. Mor Sümbül Sok. WBC İş Merkezi Blok No:9 İç Kapı No:21 Ataşehir/İstanbul

Tel: 0216 285 09 00 Faks: 0216 688 53 90

Halk Yatırım İstanbul(Avrupa), İstanbul(Asya), Adana, Ankara, Ankara Başkent, Antalya, Bursa, Denizli, İzmir, Samsun Şubeleri ile tüm Türkiye Halk Bankası A.Ş. şubeleri, 444 42 55 numaralı telefon ve şube iletişim kanalları, www.halkyatirim.com.tr ve www.halkbank.com.tr internet adresleri, Halk Yatırım Borsa, Halk Yatırım Trader, Halk Yatırım Mobil, Halkbank Mobil uygulamaları

ICBC TURKEY YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Maslak Mahallesi Dereboyu 2 Caddesi No:13, 34398 Sarıyer İstanbul

Tel: 0 212 276 27 27 Faks: 0 212 276 29 00

www.icbcyatirim.com.tr internet sitesi

15 Eylül 2023

ING YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Reşitpaşa Mah. Eski Büyükdere Cad. No:8 Kat:10 Sarıyer/ İstanbul

Tel: 0212 367 70 00 Faks: 0212 367 70 70

ING Yatırım Menkul Değerler Ankara, Maslak, Kadıköy, Antalya, İzmir İrtibat Büroları ve ING Özel Bankacılık Şubeleri, 0850 222 0 600 numaralı telefon ile www.ing.com.tr internet adresi ve ING MOBİL uygulaması

INVESTAZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Esentepe Mah, Büyükdere Cad. Özsezen İş Merkezi C Blok No:126 34394 Şişli/İstanbul

Tel: 0212 238 88 88 Faks: 0212 347 66 00

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No.21 Sancaktepe /İST. Ticaret Sic. No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Adana, Ankara, Tatvan, Çankaya, İzmir, Ayvalık, Bodrum ve Eskişehir İrtibat Büroları ve 0212 238 88 88 numaralı telefon ve www.investaz.com.tr internet sitesi

İNFO YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Saray Mahallesi, Dr. Adnan Büyükdeniz Cad. No:4, (2.blok) D:16 Ümraniye /İstanbul

Tel: 0212 700 35 00 Faks: 0216 692 12 75

Ataşehir, Bakırköy, Beşiktaş, Beylikdüzü, Göztepe, Göktürk, Levent, Etiler, Şişli, Maslak, Tuzla, Ankara, Çankaya, Söğütözü, Adana, Antalya, Aydın, Balıkesir, Bodrum, Bursa, Diyarbakır, Gaziantep, İzmir, Kayseri, Kırıkkale, Mersin, Samsun ve Van İrtibat Büroları www.infoyatirim.com internet adresi ve İnfoTrade Pro uygulaması

İNTEGRAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Büyükdere Caddesi 59. Sokak Spine Tower Kat:2 Maslak Sarıyer/ İstanbul

Tel: 0212 329 32 00 Faks: 0212 328 30 81

0212 329 33 10 numaralı telefon ve https://www.integralyatirim.com.tr internet adresi

İŞ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş

Levent Mah. Meltem Sok. İş Kuleleri Kule 2 Kat:13 No:10/14 34330 Beşiktaş/İstanbul

Tel: (0212) 350 20 00, Faks: (0212) 350 20 01

Genel Müdürlük, Adana, Ankara (Ankara, Anadolu, Başkent), Antalya, Bursa, Bodrum, Denizli, Diyarbakır, Eskişehir, Gaziantep, Kayseri, Mersin, İzmir (9 Eylül, Ege, İzmir), İstanbul (Ataşehir, Bağdat Caddesi, Bahçeşehir, Beylikdüzü, Güneşli, Kalamış, Levent, Maslak, Maltepe, Nişantaşı, Taksim, Yeşilyurt), Samsun ve Trabzon şubeleri, Türkiye İş Bankası A.Ş.'nin tüm şubeleri, www.isbank.com.tr adresi ve İşCep mobil uygulaması (Sadece İş Portföy Para Piyasası Fonu ve İş Portföy Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu teminata alınarak kabul edilecek başvurular)

T.C. İZMİR PİYASASI TÜKETİCİ UZMANI 99 1923

15 Eylül 2023

MARBAŞ MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Esentepe Mah. Ecza Sk. No:6 Safter İş Merkezi Şişli/İstanbul

Tel: 0212 286 30 00 Faks: 0212 286 30 50

0212 286 30 00 numaralı telefon ile www.marbasmenkul.com.tr internet adresi ve M-Trader2 mobil uygulaması

MEKSA YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Kavacık Mah. Şht. Teğmen Ali Yılmaz Sk. Güven Sazak Plaza No: 13 Kat:3-4 Beykoz/İstanbul

Tel: 0216 681 34 00 Faks: 0216 693 05 70 -71

OMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyup Sultan Mah. İbn Sina Cad. Simit Sarayı No.21 Sancaktepe /İST. Tic. Sic. No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:29 Şişli / İstanbul
İzmir V.D. 0 035 Tic. No: 270189
Mersis 0386003 0215015 www.a1capital.com.tr

Meksa Yatırım Menkul Değerler A.Ş Genel Müdürlük ile tüm şube ve acentalar ile www.meksa.com.tr internet adresi ve Meksa Mobile mobil uygulaması

OSMANLI YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Büyükdere Cad. Nurol Plaza B Blok No 255 Kat 8 Maslak Sarıyer/İstanbul

Tel:0 312 466 9328, 0 232 484 35 70, 0 322 458 91 08, 0 258 262 18 88, 0 212 366 88 00, 0 212 366 88 66, 0 224 452 34 36 Faks: 0212 328 40 70

İstanbul, Ankara, İzmir, Bursa, Adana, Denizli şubeleri ile 444 1 730 numaralı telefon ve https://online.osmanlimenkul.com.tr/login.asp internet adresi

OYAK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Ayazağa Mahallesi Kemerburgaz Caddesi Vadi İstanbul Park 7B Blok No:7C Kat:18 Sarıyer/İstanbul

Tel: 0212 319 12 00 Faks: 0212 351 05 99

OYAK Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Genel Müdürlük ile tüm şubeleri, Fibabanka A.Ş. Genel Müdürlük ile tüm şubeleri ve 0850 222 0 414 numaralı telefon ile www.oyakyatirim.com.tr; www.fibabanka.com.tr internet adresleri ve OYAK Yatırım ve Fibabanka mobil uygulamaları

Türkiye Finans Katılım Bankası A.Ş. Genel Müdürlük ile tüm şubeleri ve Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş. Genel Müdürlük ile tüm şubeleri ve Türkiye Finans ve Albaraka Türk mobil uygulamaları*

** Şirket'in katılım endeksine dahil olma kriterlerini karşılaması durumunda geçerlidir.*

PHİLLİPCAPİTAL MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Nida Kule Levent İş Merkezi Esentepe Mah. Harman 1 Sokak No: 7-9 Kat:3 Şişli/İstanbul

Tel: 0212 239 10 00 Faks: 0212 233 69 29

PhillipCapital Genel Müdürlüğü, Adana, Alsancak, Ankara, Antalya, Ayvalık, Bağdat Cad., Bostancı, Denizli, Fethiye, Gaziosmanpaşa, İzmir, İzmit, Nişantaşı, Ordu, Trabzon irtibat büroları, 0212 239 10 00 numaralı telefon, www.phillipcapital.com.tr internet adresi ile PhillipMobile Co uygulaması

T.C. SERMAYE PİYASASI UZMANI

QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

15 Eylül 2023

Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Kristal Kule Binası No:215 Kat:6-7 34394 Şişli/İstanbul

Tel: 0212 336 70 00 – 0212 336 73 73 Faks: 0212 282 22 55

İstanbul Ataşehir, İstanbul Bakırköy, İstanbul Çiftehavuzlar, İstanbul Maslak, Adana, Ankara, Antalya, Mersin, Bodrum, Bursa, Denizli, Eskişehir, Gaziantep, İzmir, Kayseri şubeleri ve QNB Finansbank A.Ş.'nin tüm şubeleri, 0212 336 73 73 numaralı telefon ile internetsube.qnbfi.com internet adresi ve QNB Finansinvest mobil uygulaması

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İSTANBUL Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

ŞEKER YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Büyükdere Cad. No:171 Metrocity A-Blok Kat: 4-5 Esentepe, Şişli/İstanbul

Tel: 0212 334 33 33 Faks: 0212 334 33 34

Şeker Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ve Şubeleri, Şekerbank T.A.Ş. ve Şubeleri ile www.sekeryatirim.com internet adresi

TACİRLER YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Akmerkez Nispetiye Cad. B3 Blok K:9 Etiler/İstanbul

Tel: 0212 355 46 46 Faks: 0212 282 09 97

Tacirler Yatırım Genel Müdürlüğü, Adana, Ankara, Antalya, Bakırköy, Bursa, Denizli, Karadeniz Ereğli, Erenköy, Gaziantep, Girne, İzmir, İzmit, Kartal, Kayseri, Mersin şubeleri ve Merkez Şubesi ile Akatlar, Çukurambar, İzmir, İzmit, Marmaris, Trabzon, Çankaya ve Bodrum irtibat büroları ve Odea Bank A.Ş. şubeleri ile www.tacirler.com.tr internet adresi ve Tacirler Yatırım Mobil uygulaması

TERA YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Eski Büyükdere Cad. İz Plaza Giz No:9 Kat:11 34398 Maslak Sarıyer/İstanbul

Tel: 0212 365 10 00 Faks: 0212 290 69 95

0242 243 50 00 numaralı telefon ile Antalya irtibat bürosu, 0216 339 10 00 numaralı telefon ile Akasya irtibat bürosu, 0212 365 10 00 numaralı telefon ile Ataşehir irtibat bürosu, 0212 365 10 00 numaralı telefon ile Ankara irtibat bürosu, 0216 339 10 00 numaralı telefon ile Bodrum irtibat bürosu ve www.terayatirim.com internet adresi

TRIVE YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Reşitpaşa Mahallesi Eski Büyükdere Caddesi No: 2 İç Kapı No : 6 Sarıyer / İstanbul

Tel: 0212 345 00 62-66 Faks: 0212 345 07 66

Ankara, İzmir, Adana İrtibat Büroları ve 444 39 34 numaralı telefon ve www.trive.com.tr internet sitesi

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU UZMANI

15 Eylül 2023

TURKİSH YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Esentepe Mahallesi, Ali Kaya Sokak, No:1A/52 Polat Plaza A Blok Kat:4- Levent/İstanbul

Tel: 0212 315 10 00 Faks: 0212 315 10 02

Turkish Yatırım Genel Müdürlük ve tüm şubeleri ile https://www.turkishyatirim.com/ internet adresi

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

ÜNLÜ MENKUL DEĞERLER A.Ş.

DMR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. Yeni Sıra Cad. Simit Sarayı No.21 Sancaktepe İSTANBUL Ticaret Sic. No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

Ahi Evran Caddesi Polaris Plaza No: 21 Kat: 1 Maslak/İstanbul

Tel: 0212 367 36 36 Faks: 0212 346 10 40

İstanbul, Ankara, İzmir, Bağdat Caddesi ve Antalya şubeleri ile https://www.utrade.com.tr ve https://www.unlumenkul.com internet adresleri ile Utrade ve Piapiri mobil uygulamaları

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Akat Mah. Ebulula Mardin Cad. Park Maya Sitesi F2-A Blok No:18 Beşiktaş/İstanbul

Tel: 0212 352 35 77 Faks: 0212 352 36 20

Vakıf Yatırım Genel Müdürlük ve tüm şubeleri ve T. Vakıflar Bankası T.A.O. tüm şubeleri,. T. Vakıflar Bankası T.A.O. 0850 222 0724 numaralı telefon ile www.vakifbank.com.tr ve www.vakifyatirim.com.tr internet siteleri ve T. Vakıflar Bankası T.A.O. Mobil Bankacılık mobil uygulaması

YATIRIM FİNANSMAN MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Meclisi Mebusan Cad. No:81 Fındıklı, Beyoğlu/İstanbul

Tel: 0212 317 69 00 Faks: 0212 282 15 50-51

Yatırım Finansman Genel Müdürlük ve tüm şubeleri, 0212 317 69 00 numaralı telefon ve www.yf.com.tr internet adresi ile YFTrade Mobile uygulaması

ZİRAAT YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Levent Mah. Gonca Sok. No:22 (Emlak Pasajı) Kat:1 34330 Beşiktaş / İSTANBUL

Tel: 0 212 339 80 80

Ziraat Yatırım Menkul Değerler A.Ş., T.C. Ziraat Bankası A.Ş., Prim Menkul Değerler A.Ş., Pay Menkul Değerler A.Ş., 0850 22 22 979 numaralı telefon ile www.ziraatyatirim.com.tr ve www.ziraatbank.com.tr internet adresleri ve ZBORSA, ZİRAAT TRADER, ZİRAAT MOBİL uygulamaları

<u>Her bir Konsorsiyum Üyesi'nin teminata kabul edeceği kıymetler aşağıdaki tabloda gösterilmektedir:</u>

Başvuru Yeri	Teminata Alınacak Kıymet
A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Hisse Senedi Fonu • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz (ABD Doları, Avro)

Acar Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Hisse Senedi Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları)
Ahlatcı Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
ALB Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Hisse Senedi Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30' yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin) • Vadeli Mevduat Blokesi / Katılma Hesabı Blokesi - TL • Vadeli Mevduat Blokesi / Katılma Hesabı Blokesi (ABD Doları,Avro, Sterlin)
Alnus Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kamu Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Kira Sertifikaları (Borsa İstanbul'da işlem gören) • Kira Sertifikası Katılım Fonları • Hisse Senedi Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin) • Vadeli Mevduat Blokesi / Katılma Hesabı Blokesi - TL

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1923 U Z M A N 39

15 Eylül 2023

DMR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKENDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. Şeyl Sok. Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İST. Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numa[illegible]: 0302 13994300001
Sultanbeyli Vergi [illegible]esi V.No: 3021139943

AL CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Ka[illegible] No: 29 Şişli / İstanbul
Mersis: 0386 [illegible] 00015 [illegible] al capital.com.tr

	• Vadeli Mevduat Blokesi / Katılma Hesabı Blokesi (ABD Doları,Avro, Sterlin)
Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. **Aktif Yatırım Bankası A.Ş.**	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kamu Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Kira Sertifikaları (Borsa İstanbul'da işlem gören) • Kira Sertifikası Katılım Fonları • Hisse Senedi Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Bizim Menkul Değerler A.Ş.	• Kira Sertifikaları (Borsada İşlem Gören) • Kira Sertifikası Katılım Fonları • Pay (BİST 30'da yer alan paylar)
Burgan Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Deniz Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. **Denizbank A.Ş. (Emir İletimine Aracılık Yapacak Kurum)**	• Para Piyasası Fonu (DLY fonu dışındakiler için*) • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu (DBK fonu dışındakiler için*) • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu* • Kamu Borçlanma Araçları Fonu* • TL DİBS • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği)* • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Kira Sertifikası (Borsada işlem gören)* • Kira Sertifikası Katılım Fonları* • Hisse Senedi Fonu* • Borçlenma Araçları Fonu* • Değişken Fon* • Pay (BİST 30'da yer alan paylar)* • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin) • TL Vadeli Mevduat Blokesi • Döviz Vadeli Mevduat Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU UZMANI 99

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No.21 Sancaktepe /İST Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Sitesi No:172 Kat:1 No:25 Şişli/İstanbul
Telefon: 0212 350 35 21 Ticaret Sicil No:270189
Mersis: 0339 0439 0000 01 www.a1capital.com.tr

	**Sadece müşteri temsilcileri üzerinden alınan taleplerde kullanılabilecektir.*
Dinamik Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Garanti Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. T. Garanti Bankası A.Ş. (Emir İletimine Aracılık Yapacak Kurum)	• Para Piyasası Fonu (GPY1. Ve GPY 2. para piyasası fonu) • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu (GPY) • TL DİBS • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Gedik Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kamu Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Kira Sertifikaları (Borsada İşlem Gören) • Hisse Senedi Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin) • TL Vadeli Mevduat / Katılma Hesabı Blokesi • Döviz Vadeli Mevduat / Katılma Hesabı Blokesi (ABD Doları, Avro)
Global Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kamu Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Kira Sertifikaları (Borsada İşlem Gören) • Kira Sertifikası Katılım Fonları • Hisse Senedi Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Halk Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu
Türkiye Halk Bankası A.Ş. (Emir İletimine Aracılık Yapacak Kurum)	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu

T.C. Sermaye Piyasası Kurulu 2 Mayıs 95

15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İnönü Sinan Cad. Kimit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Tic.Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

	• Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
ICBC Turkey Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Kamu Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Hisse Senedi Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Değişken fon • Pay (Bist 30'da yer alan paylar) • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin) • Vadeli Mevduat / Katılma Hesabı Blokesi - TL • Vadeli Mevduat / Katılma Hesabı Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
ING Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ING Özel Bankacılık Şubeleri (Emir İletimine Aracılık Yapacak Kurum)	• Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz (ABD Doları, Avro)
InvestAZ Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin) • TL Vadeli Mevduat • Döviz Vadeli Mevduat Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
İnfo Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kamu Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Kira Sertifikaları • Kira Sertifikası Katılım Fonları • Hisse Senedi Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
İntegral Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin)
İş Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Borçlanma Araçları Fonu

15 Eylül 2023

BMR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İhsan Sina Cad. Simrit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Apt. No:13 Kat:3 Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Tel: (212) 336 00 21 Ticaret Sicil No:270189
www.capital.com.tr

	• TL DİBS • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA - sadece kendi ihraç ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem gören borçlanma araçları) • Hisse Senedi Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin) • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Kira Sertifikası • Kira Sertifikaları Katılım Fonları
Türkiye İş Bankası A.Ş.	• Para Piyasası Fonu (Sadece İş Portföy Para Piyasası Fonu) • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu (Sadece İş Portföy Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu) • TL DİBS (İşCep'ten alınan taleplerde bu teminat kullandırılmamaktadır) • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin; Sadece Sabit Yöntem) (İşCep'ten alınan taleplerde bu teminat kullandırılmamaktadır)
Marbaş Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Değişken Fon • Pay (BIST 30 'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Meksa Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Osmanlı Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kamu Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (Sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Hisse Senedi Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Değişken Fon

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1992 DÜZENLİ BİLGİ 15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:171 Kat:1 Kapı No:20 Şişli / İstanbul Tel: (0212) 354 00 04 Faks: (0212) 354 52 21 Ticaret Sicil No 270189 Mersis: 0386 0435 0100015 www.a1capital.com.tr

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş. Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İSTANBUL Ticaret Sicil No: 300663-5 Mersis Numarası: 0302113994300001 Sultanbeyli Vergi Daireси V.No: 3021139943

	• Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro)
OYAK Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Fibabanka A.Ş. Türkiye Finans Katılım Bankası A.Ş.* Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş.* **Şirket'in katılım endeksine dahil olma kriterlerini karşılaması durumunda geçerlidir*	• Para Piyasası Fonu (OYL) • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu (OKP) • TL DİBS • Kira Sertifikası Katılım Fonları (OTF) • Borçlanma Araçları Fonu (OGF-OKT) • Pay (BİST 30'da yer alan paylar)* • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin) **Sanal, mobil veya emir iletimine aracılık yapan kurumlardan değil, sadece OYAK Yatırım müşteri temsilcileri tarafından BİST30 hisseleri teminat verilerek girilebilecektir.*
PhillipCapital Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kamu Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Hisse Senedi Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz (ABD Doları, Avro)
QNB Finans Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu (Değişken) • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu (Değişken) • TL DİBS (Değişken) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (Sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) (Değişken) • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) (Değişken) • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) (Değişken) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin) (Değişken)
Şeker Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Şekerbank T.A.Ş. (Emir İletimine Aracılık Yapacak Kurum)	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Tacirler Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Odea Bank A.Ş. (Emir İletimine Aracılık Yapacak Kurum)	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kamu Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS

15 Eylül 2023

OMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Sitesi Kat:29 Şişli / İstanbul Ticaret Sicil No:270189
Mersis: 0398 043521 001 www.a1capital.com.tr

	• Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Hisse Senedi Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Tera Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kamu Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Kira Sertifikaları (Borsada İşlem Gören) • Kira Sertifikası Katılım Fonları • Borçlanma Araçları Fonu • Hisse Senedi Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Trıve Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu (sadece KIE fonu) • TL DİBS • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Turkish Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Hisse Senedi Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro) • Kira Sertifikaları

T.C. 15 Eylül 2023

BMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş. Eyup Sultan Mah. İbn Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Ticaret No: 300663-5 Mersis Numarası: 0302113994300001 Sultanbeyli Vergi Daireti V.No: 3021139943

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Kat:3 No:29 Şişli / İstanbul Vergi D. 388 064 3021 Ticaret No:270189 Mersis 0388 0643021001 5 www.a1capital.com.tr

	• Kira Sertifikası Katılım Fonları
Ünlü Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kamu Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Kira Sertifikaları (Borsada İşlem Gören) • Kira Sertifikası Katılım Fonları • Hisse Senedi Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin) • TL Vadeli Mevduat / Katılma Hesabı • Döviz Vadeli Mevduat / Katılma Hesabı Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Vakıf Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu (Ziraat Portföy Vakıfbank Para Piyasası Fonu) • TL DİBS • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro)
T. Vakıflar Bankası T.A.O. (Emir İletimine Aracılık Yapacak Kurum)	• Para Piyasası Fonu (Ziraat Portföy Vakıfbank Para Piyasası Fonu) • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu (Ziraat Portföy Vakıfbank Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu) • TL DİBS • Döviz (ABD Doları, Avro) (İnternet bankacılığı ve mobil bankacılık hariç) • Vadeli Mevduat Blokesi (TL, ABD Doları, Avro) (İnternet bankacılığı ve mobil bankacılık hariç)
Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Kira Sertifikaları (Borsada İşlem Gören) • Hisse Senedi Fonu • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro)

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 93

15 Eylül 2023

DMR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. Ticari Sınaat Sitesi Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İSTANBUL Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

ALTA SERMAYE PİYASALARI YATIRIM DEĞERLERİ A.Ş.
Levent Plaza İstanbul
Mersis 0390304300100012
www.altacapital.com.tr

Ziraat Yatırım Menkul Değerler A.Ş. T.C. Ziraat Bankası A.Ş. (Emir İletimine Aracılık Yapacak Kurum) Prim Menkul Değerler A.Ş. (Emir İletimine Aracılık Yapacak Kurum) Pay Menkul Değerler A.Ş. (Emir İletimine Aracılık Yapacak Kurum)	• Para Piyasası Fonu (Sadece Ziraat Portföy tarafından kurulan) • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu (Sadece Ziraat Portföy tarafından kurulan) • Kira Sertifikası Katılım Fonları (Sadece Ziraat Portföy tarafından kurulan)

d) Payların dağıtım zamanı ve yeri:

Halka arzdan pay alan yatırımcıların söz konusu payları sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde MKK nezdinde hak sahipleri bazında kayden izlenmeye başlanacaktır.

Paylar Şirket tarafından dağıtım listesinin onaylanmasını takiben ve pay bedellerinin ödenmesi şartıyla konsorsiyum üyeleri tarafından yatırımcıların MKK nezdindeki hesaplarına aktarılacaktır.

Talebi karşılanan yatırımcıların payları, kaydi sistem esasları çerçevesinde, dağıtım listesinin konsorsiyum üyelerine iletilmesini takip eden en geç 2 (iki) iş günü içerisinde ve pay bedellerinin ödenmesi şartıyla kaydi olarak teslim edilecektir.

25.1.4. Halka arzın ne zaman ve hangi şartlar altında iptal edilebileceği veya ertelenebileceği ile satış başladıktan sonra iptalin mümkün olup olmadığına dair açıklama:

Aşağıdaki durumlardan birinin oluşması halinde halka arz iptal edilebilecektir:

- Yasama, yürütme veya sermaye piyasaları veya bankalar ile ilgili karar almaya yetkili organlar tarafından yapılan düzenlemeler nedeniyle İhraççının ve aracı kurumun bu sözleşmeden kaynaklanan yükümlülüklerini yerine getirmesini imkansız kılacak veya önemli ölçüde güçleştirecek hukuki düzenlemeler yapılması,
- Halka arzı esaslı olarak olumsuz etkileyecek ölçüde savaş hali, yangın, deprem, pandemi, su baskını, ayaklanma, yaygın terör eylemleri, enerji kıtlığı, hükümet darbesi ve/veya halka arza etki edebilecek doğal afet veya uluslararası ihtilafların meydana gelmesi,
- Şirket veya A1 Capital tarafından, ekonomik, siyasi, jeopolitik, pandemik vb. diğer gelişmeler ile para ve sermaye piyasalarındaki gelişmelerin halka arz edilen payların pazarlanmasına imkan vermeyecek durumda olması nedeniyle yeterli talebin oluşmayacağının ve piyasaların durumu itibariyle halka arzdan beklenen faydanın elde edilemeyeceğinin öngörülmesi,
- Ülke ekonomisini, ulusal veya uluslararası sermaye ve finans piyasalarını, İhraççı'yı, İhraççı'nın faaliyet gösterdiği sektörü ya da İhraççı'nın mali bünyesini ciddi etkileyerek halka arzın başarısını engelleyebilecek beklenmedik durumların ortaya çıkması,
- İhraççı, varsa İhraççı'nın pay sahibi olduğu ortaklıkları, İhraççı'nın yönetici ve/veya ortakları aleyhine payların halka arzını, halka arz fiyatını veya payların pazarlanmasını etkileyebilecek ölçüde dava, cezai veya idari soruşturma, icra takibi veya benzeri hukuki ihtilafların ortaya çıkması,

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1923 UZNAHİ 15 Eylül 2023

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş. Eyüp Sultan Mah. İbrahim Çeçen Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İstanbul Ticaret Sic.No: 300663-5 Mersis Numarası: 0302113994300001 Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza No:27 Şişli / İstanbul Ticaret Sicil No:270189 www.a1capital.com.tr

- Talep toplama süresinin başlangıcından önce Şirket ve/veya A1 Capital tarafından halka arzdan vazgeçilmesi.

İzahname ve tasarruf sahiplerine satış duyurusunda açıklanan konularda değişikliklerle ilgili SPK'nın II-5.1 sayılı İzahname ve İhraç Belgesi Tebliği'nin 24'üncü maddesi hükümleri saklıdır.

Talep toplama sürecinin başlamasından dağıtım listesinin Şirket tarafından onaylanmasına kadar geçen süreçte önemli bir sebebin ortaya çıkması halinde halka arz iptal edilebilir. "Önemli Sebep" dünyanın başlıca finans piyasaları veya Türkiye'de ciddi olumsuz ekonomik ve siyasal sonuçlar doğuran gelişmelerin oluşması halini de içermektedir.

Halka arza yönelik toplam talebin satışa sunulan paylardan az olması durumunda, halka arz ertelenebilir veya halka arz boyutu küçültülebilir. Bu iki alternatiften birisi, talep toplama döneminin sonunda Şirket tarafından karara bağlanır. Halka arz boyutunun küçültülmesine karar verilmesi halinde, sermaye artırımı yoluyla ihraç edilecek payların tamamının satılamaması nedeniyle halka arz sonrasında alınacak bir yönetim kurulu kararıyla satılamayan paylar iptal edilecektir.

25.1.5. Karşılanamayan taleplere ait bedeller ile yatırımcılar tarafından satış fiyatının üzerinde ödenen tutarların iade şekli hakkında bilgi:

Karşılanamayan taleplerden dolayı oluşan iade bedeli dağıtım listesinin konsorsiyum üyelerine teslim edilmesini takiben izleyen iş günü içerisinde satışı gerçekleştiren konsorsiyum üyesi tarafından, başvuru yerlerinde pay bedellerini nakden veya hesaben ödeyen yatırımcılara iade edilecektir ve kıymet blokesi yöntemiyle başvuran yatırımcıların da kıymetlerindeki blokajlar İşbu İzahname'nin "Halka arza başvuru süreci" başlıklı 25.1.3.2. numaralı bölümünün "b) Pay bedellerinin ödenme yeri ve şekline ilişkin bilgi" başlıklı kısmında anlatıldığı şekilde kaldırılacaktır.

25.1.6. Talep edilebilecek asgari ve/veya azami pay miktarları hakkında bilgi:

Talep miktarının 1 lot ve katları şeklinde olması şarttır. Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar ve Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar tanımlarında bulunmayan yatırımcılar, Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar olarak dikkate alınacaktır. Bu şekilde Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar yatırımcı bazından en az 1 adet talepte bulunmuş olabilecektir.

"Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar"ın, "Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar" tahsisat grubuna dahil olacak şekilde başvuruda bulunmaları mümkün olmakla birlikte, bu kişiler en yüksek talep miktarları hangi tahsisat grubunda ise o grup kapsamında dağıtıma tabi tutulacak, bu kapsamda "Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar"ın birden fazla tahsisat grubunda pay alması söz konusu olmayacaktır.

Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar ve Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar eşit dağıtıma tabi tutulacaktır.

Yatırımcı bazında talepte bulunulabilecek pay tutarı, söz konusu yatırımcının dahil olduğu gruba tahsis edilen toplam pay tutarının dörtte birini geçemeyecektir.

Yatırımcılar istedikleri taktirde talep formunda almak istedikleri miktara ilişkin alt sınır belirleyebileceklerdir.

İzahnamenin 25.2.3.f maddesi kapsamında uygulanması durumunda mükerrer taleplerin dağıtıma dahil edilmeme durumu saklıdır.

25.1.7. Yatırımcıların satın alma taleplerinden vazgeçme haklarına ilişkin bilgi:

SPKn'nun 8 inci maddesi uyarınca, izahname ile kamuya açıklanan bilgilerde, satışa başlamadan önce veya satış süresi içinde yatırımcıların yatırım kararını etkileyebilecek değişiklik veya yeni hususların ortaya çıkması hâlinde durum ihraççı veya halka arz eden tarafından en uygun haberleşme vasıtasıyla derhâl Kurula bildirilir.

Değişiklik gerektiren veya yeni hususların ortaya çıkması hâlinde, satış süreci durdurulabilir.

Değiştirilecek veya yeni eklenecek hususlar bildirim tarihinden itibaren yedi iş günü içinde Sermaye Piyasası Kanunu'nda yer alan esaslar çerçevesinde Kurulca onaylanır ve izahnamenin değişen veya yeni eklenen hususlara ilişkin kısmı yayımlanır.

Değişiklik veya yeni hususların yayımlanmasından önce pay satın almak için talepte bulunmuş olan yatırımcılar, izahnamede yapılan ek ve değişikliklerin yayımlanmasından itibaren iki iş günü içinde taleplerini geri alma hakkına sahiptirler.

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 15 Eylül 2023

OMR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. Milli Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe/İST. Tic.Sic.No: 300663-S
Mersis No: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Tic.Sic.No:270189
Mersis 0388000452100015 www.a1capital.com.tr

Ayrıca izahnamede herhangi bir değişiklik olmasa dahi yatırımcılar, talep toplama süresi içerisinde taleplerini değiştirme ya da geri alma hakkına sahiptirler.

25.1.8. Payların teslim yöntemi ve süresi:

İhraç edilecek paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde MKK tarafından hak sahipleri bazında kayden izlenecek olup, payların fiziki teslimi yapılmayacaktır. Kaydi paylar azami dağıtım listesinin kesinleştiğinin Konsorsiyum Üyelerine bildirimini takip eden 2 iş günü içerisinde teslim edilecektir.

25.1.9. Halka arz sonuçlarının ne şekilde kamuya duyurulacağı hakkında bilgi:

Halka arz sonuçları, Kurulun sermaye piyasası araçlarının satışına ilişkin düzenlemelerinde yer alan esaslar çerçevesinde dağıtım listesinin kesinleştiği günü takip eden iki iş günü içerisinde Kurul'un özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeleri uyarınca kamuya duyurulur.

25.1.10. Yeni Pay Alma Hakkına İlişkin Bilgiler

Halka arzın sermaye artırımı suretiyle gerçekleştirilen kısmına ilişkin olarak mevcut ortakların yeni pay alma hakları ilk halka arz gerçekleştirilmesi amacıyla tamamen kısıtlanmıştır.

25.1.11. Satın alma taahhüdünde bulunan gerçek ve/veya tüzel kişilerin adı, iş adresleri ve bir payın satın alma fiyatı ile bu kişilerin ihraççı ile olan ilişkisi hakkında bilgi:

Yoktur.

25.1.12. Varsa tasarruf sahiplerine satış duyurusunun ilan edileceği gazeteler:

Yoktur.

25.1.13. Halka arz nedeniyle toplanan bedellerin nemalandırılıp nemalandırılmayacağı, nemalandırılacaksa esasları:

Nemalandırılmayacaktır.

15 Eylül 2023

25.1.14. Halka arzda içsel bilgiye ulaşabilecek konumdaki kişilerin listesi:

Adı Soyadı	Kurum
Abdullah Kavukcu	DMR Unlu Mamuller Üretim Gıda Toptan Perakende İhracat A.Ş.
Haldun Alperat	DMR Unlu Mamuller Üretim Gıda Toptan Perakende İhracat A.Ş.
Nilay Olalı Kirazoğlu	DMR Unlu Mamuller Üretim Gıda Toptan Perakende İhracat A.Ş.
Mehmet Çanakçıoğlu	DMR Unlu Mamuller Üretim Gıda Toptan Perakende İhracat A.Ş.
Caner Bingöl	DMR Unlu Mamuller Üretim Gıda Toptan Perakende İhracat A.Ş.
Mehmet Ali Ergin	DMR Unlu Mamuller Üretim Gıda Toptan Perakende İhracat A.Ş.
Ahmet Hulusi Konuk	A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.
Mehmet Murat Dönmez	A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.
Sertan Kargın	A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.
Ali Ordulu	Arsen Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş.
Resul Kaya	Arsen Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş.
Erkan Eren	Arsen Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş.
Mesut Kaya	Lexist Avukatlık Bürosu

25.2. Dağıtım ve tahsis planı:

25.2.1. Halka arzın birden fazla ülkede aynı anda yapıldığı durumlarda, bu ülkelerden birine belli bir oranda tahsisat yapılmışsa buna ilişkin bilgi:

DMR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş. Eyüp Sultan Mah. İbn Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret No: 300663-5 Mersis Numarası: 0302113994300001 Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Metropol Plaza Blok No: 3 İç Kapı No: 29 Şişli / İstanbul Ticaret Sicil No: 270189 Tel: 0(212) 350 00 00 Fax: 0(212) 350 00 15 www.a1capital.com.tr

Yoktur.

25.2.2. İhraççının bildiği ölçüde, ihraççının ana hissedarları veya yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi kişilerin yapılacak halka arzda iştirak taahhüdünde bulunma niyetinin olup olmadığı veya herhangi bir kişinin halka arz edilecek payların yüzde beşinden fazlasına taahhütte bulunmaya niyetli olup olmadığına ilişkin bilgi:

Yoktur.

25.2.3. Halka arzda yatırımcılara tahsis ve dağıtım esasları:

a) Yatırımcı grubu bazında tahsisat oranları:

II-5.2 sayılı Sermaye Piyasası Araçlarının Satışı Tebliği'nin 18'inci maddesinin dördüncü fıkrası hükmü uyarınca halka arz edilecek sermaye piyasası araçlarının nominal değerinin, en az yüzde onunun yurt içi bireysel yatırımcılara ve yüzde onunun yurt içi kurumsal yatırımcılara tahsis edilmesi zorunlu olup, Kurul, halka arz edilecek sermaye piyasası araçlarının piyasa değerini, piyasa koşullarını ve benzeri gerekçeler ile ihraççının ve/veya halka arz edenin talebini de dikkate alarak bu fıkrada yer alan asgari tahsisat oranlarını sıfıra kadar indirmeye veya bir kat daha artırmaya yetkili kılınmıştır.

SPK'nın ilgili düzenlemeleri çerçevesinde tahsisat oranları aşağıdaki şekilde belirlenmiştir.

Halka arz edilecek toplam 75.000.000 TL nominal değerli payların;

- 40.500.000 TL nominal değerdeki kısmı (54%) Yurt İçi Bireysel Yatırımcılara,
- 21.750.000 TL nominal değerdeki kısmı (29%) Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılara
- 11.250.000 TL nominal değerdeki kısmı (15%) Yurt Dışı Kurumsal Yatırımcılara
- 1.500.000 TL nominal değerdeki kısmı (2%) Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılara

gerçekleştirilecek satışlar için tahsis edilmiştir.

Yurtiçi Bireysel Yatırımcılar tahsisat grubunda yeterli talep bulunmaması halinde, kalan kısım İhraççı'nın uygun gördüğü şekilde Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar ve/veya Yurt Dışı Kurumsal Yatırımcılara tahsis edilecektir.

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1983 ZEMANI 99

15 Eylül 2023

b) Tahsisat değişikliğinin yapılabileceği şartlar, büyüklüğü ve tahsisat değişikliğinde münferit dilimler için uygulanabilir yüzdeler:

II-5.2 sayılı Sermaye Piyasası Araçlarının Satışı Tebliği md. 18/5 hükmü kapsamında, talep toplama süresi sonunda bir yatırımcı grubuna tahsis edilen tutarı karşılayacak tutarda talep gelmesi durumunda, anılan grubun tahsisat oranından diğer gruplara kaydırma yapılamayacaktır. Yeterli talep gelmeyen yatırımcı grubu olması durumunda ise o gruba ait tahsisatın karşılanamayan kısmı öncelikle varsa karşılanamayan taleplerin karşılanması amacıyla yurt içi bireysel yatırımcı grubuna aktarılacaktır. Bu aktarım sonrasında veya yurt içi bireysel yatırımcı grubuna tahsis edilen kadar talep gelmemesi durumunda kalan kısım serbestçe diğer gruplara aktarılabilecektir.

c) Bireysel yatırımcılar ve ihraççının çalışanlarına ilişkin tahsisat grubunda tahsis edilen nominal değerden daha fazla talep gelmesi durumunda uygulanacak dağıtım yöntemi/yöntemleri:

"Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar" tahsisat grubunda, tahsis edilen nominal değerden fazla talep gelmesi durumunda,tahsisat durumunda uygulanacak farklı bir yöntem bulunmamaktadır.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKENDE İHRACAT A.Ş. Eyüp Sultan Mah. Şirinevler Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe/İST. Tic.Sic.No: 300663-5 Mersis Numarası: 0302113994300001 Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:17/3 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul Telefon: (0212) 368 00 35 Tic.Sic.No:270189 Mersis: 0360001352100015 www.a1capital.com.tr

"Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar"a payların dağıtımı Eşit Dağıtım Yöntemine göre yapılacaktır. T.C. kimlik numarası veya vergi kimlik numarası kullanılarak yatırımcı bazında tekleştirme esasına göre aynı ve/veya farklı aracı kurumlardan iletilen ancak aynı T.C. kimlik numarası veya vergi kimlik numarasına sahip olan yatırımcı emirlerinden en yüksek tutarlı emir dikkate alınacaktır. Aynı T.C. kimlik numarası veya vergi kimlik numarasına sahip mükerrer girilen diğer emirler dağıtıma konu edilmeyecektir. Hesaplamalarda küsürat ortaya çıkmasından dolayı dağıtılamayan paylar en yüksek tutarlı talepten başlanarak yeniden dağıtıma konu edilecektir. Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar olarak başvuranların dikkate alınacak en yüksek talep miktarı belirlenirken, farklı Konsorsiyum Üyeleri'nden eşit miktarda mükerrer talep yapılmışsa veya yetersiz bilgi girişinden dolayı kararsız kalınıyorsa, A1 Capital'in uygun gördüğü şekilde yalnızca bir talebi dikkate alınacaktır. Halka arzda toplam talep miktarının, halka arz edilen pay miktarından az olması durumunda, mükerrer talepte bulunan söz konusu yatırımcıların diğer talepleri de dikkate alınacaktır.

Yurt İçi Bireysel Yatırımcılara tahsis edilen toplam lot miktarı talepte bulunan yatırımcı sayısına bölünecek ve bu suretle bulunan tutar ve altındaki alım talepleri karşılanacaktır. Kalan tutarlar, talebi tamamen karşılanamayan yatırımcı sayısına bölünerek aynı şekilde dağıtılacaktır. Bu şekilde dağıtım işlemine bu grup için tahsis edilerek satışa sunulan sermaye piyasası araçlarının tamamı dağıtılıncaya kadar devam edilecektir. Dağıtım sonucunda ortaya çıkan miktarlar miktar konusunda bir alt sınır koyan yatırımcılar açısından gözden geçirilecektir. Miktarın bu alt sınırın altında kalması halinde yatırımcı isteğine uygun olarak çıkarılacak ve bu miktarlar tekrar dağıtıma tabi olacaktır.

Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılara dağıtım eşit dağıtım yöntemine göre yapılacaktır. Bu grup için tahsis edilen pay miktarı, talepte bulunan yatırımcı sayısına bölünür ve bu suretle bulunan tutar ve altındaki alım talepleri karşılanır. Kalan tutarlar, talebi tamamen karşılanmayan yatırımcı sayısına bölünerek aynı şekilde dağıtılır. Bu şekildeki dağıtım işlemine bu grup için tahsis edilerek satışa sunulan sermaye piyasası araçlarının tamamı dağıtılıncaya kadar devam olunur. Dağıtım sonucunda ortaya çıkan miktarlar, miktar konusunda bir alt sınır koyan yatırımcılar açısından gözden geçirilir. Miktarın bu alt sınırın altında kalması halinde yatırımcı, isteğine uygun olarak listeden çıkarılır ve bu miktarlar tekrar dağıtıma tabi tutulur. "Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar"ın, "Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar" tahsisat grubuna dahil olacak şekilde başvuruda bulunmaları mümkün olmakla birlikte, bu kişiler en yüksek talep miktarları hangi tahsisat grubunda ise o grup kapsamında dağıtıma tabi tutulacak, bu kapsamda "Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar"ın birden fazla tahsisat grubunda pay alması söz konusu olmayacaktır. İzahnamenin ilgili bölümünde halka arzda içsel bilgiye ulaşabilecek kişiler listesinde yer alan kişiler ve bunların eşleri ile birinci derece kan ve sıhri hısımları, yurt içi bireysel yatırımcı grubu dışında kalan diğer hiçbir tahsisat grubundan talepte bulunamazlar.Yatırımcılara yapılacak dağıtımlar sırasında dağıtılacak adetler küsuratları atılarak aşağıya yuvarlanacaktır. Dağıtım hesaplamasında küsurat ortaya çıkması durumunda, dağıtılamayan paylar, pay talebi tamamen karşılanamayan yatırımcılar arasında İhraççı'nın uygun gördüğü şekilde dağıtılacaktır.

d) Tahsisatta belirli yatırımcı gruplarına veya belirli diğer gruplara tanınabilecek ayrıcalıklar ve bu gruplara dahil edilme kriterleri:

Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılara dağıtım eşit dağıtım yöntemine göre yapılacaktır. Bu grup için tahsis edilen pay miktarı, talepte bulunan yatırımcı sayısına bölünür ve bu suretle bulunan tutar ve altındaki alım talepleri karşılanır. Kalan tutarlar, talebi tamamen karşılanmayan yatırımcı sayısına bölünerek aynı şekilde dağıtılır. Bu şekildeki dağıtım işlemine bu grup için tahsis edilerek satışa sunulan sermaye piyasası araçlarının tamamı dağıtılıncaya kadar devam olunur. Dağıtım sonucunda ortaya çıkan miktarlar, miktar konusunda bir alt sınır koyan yatırımcılar açısından gözden geçirilir. Miktarın bu alt sınırın altında kalması halinde yatırımcı, isteğine uygun olarak listeden çıkarılır ve bu miktarlar tekrar dağıtıma tabi tutulur. "Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar"ın, "Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar" tahsisat grubuna dahil olacak şekilde başvuruda bulunmaları mümkün olmakla birlikte, bu kişiler en yüksek talep miktarları hangi tahsisat grubunda ise o grup kapsamında dağıtıma tabi tutulacak, bu kapsamda "Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar"ın birden fazla tahsisat grubunda pay alması söz konusu olmayacaktır. İzahnamenin ilgili bölümünde halka arzda içsel bilgiye ulaşabilecek kişiler listesinde yer alan kişiler ve bunların eşleri ile birinci derece kan ve sıhri hısımları, yurt içi bireysel yatırımcı grubu dışında kalan diğer hiçbir tahsisat grubundan talepte bulunamazlar.

e) Tek bir bireysel yatırımcıya dağıtılması öngörülen asgari pay tutarı:

Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar için toplam yatırımcı sayısının bu yatırımcı grubuna dağıtılacak toplam pay adedinden az veya eşit olduğu durumlarda, talebi bilgi eksikliğinden iptal edilmemiş o gruptaki tüm yatırımcılara (bir defadan fazla talepte bulunan yatırımcılara yatırımcı başına olmak üzere) en az bir adet pay dağıtılacaktır.

Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar için toplam yatırımcı sayısının bu yatırımcı grubuna dağıtılacak toplam pay adedinden fazla olduğu durumlarda ise hangi yatırımcılara birer adet pay dağıtılacağına, Şirket

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1923 15 Eylül 2023

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKENDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İhsl Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sarıyer/İSTANBUL Tic.Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302112994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:29 Şişli / İstanbul
Mersis :0380043521100015 www.a1capital.com.tr

tarafından Kurul'un II-5.2 sayılı Sermaye Piyasası Araçlarının Satışı Tebliği Madde 19'da yer alan eşit ve adil davranılması esası gözetilerek karar verilecektir.
Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar grubu için toplam yatırımcı sayısının bu yatırımcı grubuna dağılacak toplam pay adedinden az veya eşit olduğu durumlarda talebi bilgi eksikliğinden iptal edilmiş ve alt sınır belirtmesi sebebiyle talebi karşılanamayanlar hariç o gruptaki tüm yatırımcılara en az bir adet pay dağıtılacaktır.
f) Mükerrer talep olması halinde uygulanacak esaslar:
"Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar"a payların dağıtımı Eşit Dağıtım Yöntemine göre yapılacaktır. T.C. kimlik numarası veya vergi kimlik numarası kullanılarak yatırımcı bazında tekleştirme esasına göre aynı ve/veya farklı aracı kurumlardan iletilen ancak aynı T.C. kimlik numarası veya vergi kimlik numarasına sahip olan yatırımcı emirlerinden en yüksek tutarlı emir dikkate alınacaktır. Aynı T.C. kimlik numarası veya vergi kimlik numarasına sahip mükerrer girilen diğer emirler dağıtıma konu edilmeyecektir. Hesaplamalarda küsürat ortaya çıkmasından dolayı dağıtılamayan paylar en yüksek tutarlı talepten başlanarak yeniden dağıtıma konu edilecektir. Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar olarak başvuranların dikkate alınacak en yüksek talep miktarı belirlenirken, farklı Konsorsiyum Üyeleri'nden eşit miktarda mükerrer talep yapılmışsa veya yetersiz bilgi girişinden dolayı kararsız kalınıyorsa, A1 Capital'in uygun gördüğü şekilde yalnızca bir talebi dikkate alınacaktır. Halka arzda toplam talep miktarının, halka arz edilen pay miktarından az olması durumunda, mükerrer talepte bulunan söz konusu yatırımcıların diğer talepleri de dikkate alınacaktır.
Yurt İçi Bireysel Yatırımcılara tahsis edilen toplam lot miktarı talepte bulunan yatırımcı sayısına bölünecek ve bu suretle bulunan tutar ve altındaki alım talepleri karşılanacaktır. Kalan tutarlar, talebi tamamen karşılanamayan yatırımcı sayısına bölünerek aynı şekilde dağıtılacaktır. Bu şekilde dağıtım işlemine bu grup için tahsis edilerek satışa sunulan sermaye piyasası araçlarının tamamı dağıtılıncaya kadar devam edilecektir. Dağıtım sonucunda ortaya çıkan miktarlar miktar konusunda bir alt sınır koyan yatırımcılar açısından gözden geçirilecektir. Miktarın bu alt sınırın altında kalması halinde yatırımcı isteğine uygun olarak çıkarılacak ve bu miktarlar tekrar dağıtıma tabi olacaktır.
Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar için eşit dağıtım yöntemi kullanılacaktır ve mükerrer talep kontrolü yapıldıktan sonra sadece en yüksek miktarlı talepler dikkate alınacaktır. T.C. kimlik numarası veya vergi kimlik numarası kullanılarak yatırımcı bazında tekleştirme esasına göre aynı T.C. kimlik numarası veya vergi kimlik numarasına sahip olan yatırımcı emirlerinden en yüksek tutarlı emir dikkate alınacaktır. Aynı T.C. kimlik numarası veya vergi kimlik numarasına sahip mükerrer girilen diğer emirler dağıtıma konu edilmeyecektir. Hesaplamalarda küsürat ortaya çıkmasından dolayı dağıtılamayan paylar en yüksek tutarlı talepten başlanarak yeniden dağıtıma konu edilecektir. "Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar"ın, "Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar" tahsisat grubuna dahil olacak şekilde başvuruda bulunmaları mümkün olmakla birlikte, bu kişiler en yüksek talep miktarları hangi tahsisat grubunda ise o grup kapsamında dağıtıma tabi tutulacak, bu kapsamda "Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar"ın birden fazla tahsisat grubunda pay alması söz konusu olmayacaktır.
Her bir Yurt İçi Kurumsal Yatırımcı ve Yurt Dışı Kurumsal Yatırımcıya verilecek pay miktarına Sermaye Piyasası Kurulu'nun i-SPK-128.21 (30/03/2023 tarihli ve 20/412 s.k.) sayılı İlke Kararına uygun olacak şekilde İhraççı tarafından karar verilecektir.
g) Halka arz süresinin erken sonlandırılma koşulları ve erken sonlandırılabilecek tarihler:
Yoktur.
h) Halka arz edilecek paylara ilişkin yapılacak tahsisatlara yönelik olarak, iletilen talepler veya fiyat tekliflerinin, işlemi yapan veya yapılmasına aracı olan yetkili kuruluş bazında belirlenmesinin mümkün olup olmadığı hakkında bilgi:
Halka arz edilecek paylara ilişkin yapılacak tahsisatlara yönelik olarak, iletilen taleplerin, işlemi yapan veya yapılmasına aracı olan yetkili kuruluş bazında belirlenmesi mümkündür.
25.2.4. Talepte bulunan yatırımcılara, halka arzdan aldıkları kesinleşmiş pay miktarının bildirilme süreci hakkında bilgi:
Halka arzda talepte bulunan yatırımcılar, dağıtım listelerinin onaylandığı günü takip eden iş günü talepte bulundukları konsorsiyum üyesine başvurarak halka arzdan aldıkları kesinleşmiş pay miktarını öğrenebilirler.
25.2.5. Ek satış işlemlerine ilişkin bilgi:
a) Toplanan kesin talebin satışa sunulan pay miktarından fazla olması halinde mevcut ortaklara ait payların, ek satışa konu olup olmayacağı hakkında bilgi:
Yoktur.
b) Ek satışa konu olabilecek payların azami nominal değeri ve oranları ile satış yöntemi ve süresi:
Yoktur.

T.C. Sermaye Piyasası Kurulu 1983 Uzmanlık

15 Eylül 2023

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN AERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. Mobil Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe/İSTANBUL Tic.Sic.No: 300663-5
Mersis No: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Telefon: 0212 355 04 35 Tic.Sic.No:270189
Mersis: 0358004352700016 www.a1capital.com.tr

c) Yatırımcıların karar verme sürecinde etkili olabilecek diğer bilgiler:

Yoktur.

25.3. Payların fiyatının tespitine ilişkin bilgi

25.3.1. 1 TL nominal değerli bir payın satış fiyatı ile talepte bulunan yatırımcının katlanacağı maliyetler hakkında bilgi

1 TL nominal değerli bir adet payın satış fiyatı 10,24 TL olarak belirlenmiştir.

Konsorsiyum üyelerinin, halka arzda talepte bulunan yatırımcıdan talep edeceği komisyon vb. giderler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Kurum	Hesap Açma Ücreti	Sermaye Piyasası Aracının MKK"ya Virman Ücreti	Yatırımcının Başka Aracı Kuruluştaki Hesabına Virman Ücreti	EFT Ücreti	Damga Vergisi	Diğer
A1 Capital Yatırım Menkul Değerler AŞ	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur
Acar Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur
Ahlatcı Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Mkk nın tarafımızdan aldığı ücretler aynen yansıtılır.	MKK'nın almış olduğu ücret	Takasbank üzerinden alınmaz	Takasbank'ın almış olduğu EFT ücreti	Yoktur	Mkk nın tarafımızdan aldığı ücretler aynen yansıtılır.
ALB Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	Vardır	Yoktur	Yoktur	Yoktur
Alnus Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	20 TL	1-10000 TL – 9.50+BSMV 10.000-50.000 TL – 18.50TL+BSMV 50.000-200.000 TL – 36.50TL+BSMV 200.000 - 1.000.000 TL – 76.50TL + BSMV 1.000.000 TL ve üzeri – 145TL+BSMV	Yoktur	Alnus Yatırım Menkul Değerler A.Ş.
Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.	Mkk nın tarafımızdan aldığı ücretler aynen yansıtılır.	Mkk nın tarafımızdan aldığı ücretler aynen yansıtılır.	Mkk nın tarafımızdan aldığı ücretler aynen yansıtılır.	0-180.000 TL arası sabit 18,00 TL, 180.000-1.800.000 TL arası oransal 0.0001, 1.800.000 TL ve üzeri sabit 180.00 TL (Vergi yükümlülükleri hariç). İnternet için 16,50 TL sabit ücret (Vergi yükümlülükleri hariç)	Yoktur	Halka arz sürecine ilişkin diğer gider bulunmuyor, yatırımcı kurum ilişkisinin devamında söz konusu olabilir
Bizim Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	1,02 TL + BSMV (Kayıt Sayısı Üzerinden)	8,50 TL + BSMV (Kayıt Sayısı Üzerinden)	Vardır .	Yoktur	Halka arz sırasında diğer gider bulunmamakta olup, yatırımcı kurum ilişkisinin devam etmesi durumunda olabilir
Burgan Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur
Deniz Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.	MKK tarifesi	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	MKK'nın müşteri özelinde aldığı ücretler yansıtılmaktadır (hesap açılış ve virman ücretleri vb.)
Dinamik Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Hisse başına 1,32 TL	Skalaya Göre	Skalaya Göre	Yoktur	Yoktur

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. Ipek Sok. Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret Sic. No: 300663-5 Mersis Numarası: 0302113994300001 Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No: 14 İç Kapı No: 30 Şişli / İstanbul Ticaret Sicil No: 270189 www.a1capital.com.tr

15 Eylül 2023

Garanti Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.	MKK Tarifesi	MKK Tarifesi	MKK Tarifesi	-	-	MKK kurumu tarafından alınan ücretler müşteri hesaplarına yansıtılmaktadır
Gedik Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	Ücretlendirme Politikası'nda yer alan tarife geçerlidir. https://gdk.yt/JYQ8kP	Ücretlendirme Politikası'nda yer alan tarife geçerlidir. https://gdk.yt/JYQ8kP	Yoktur	Ücretlendirme Politikası'nda yer alan tarife geçerlidir. https://gdk.yt/JYQ8kP
Global Menkul Değerler A.Ş.	MKK Tarifesi	MKK Tarifesi	MKK Tarifesi	0-50.000TL-20TL+BSMV, 50.000-100.000TL-30TL+BSMV, 100.000-250.000TL-40TL+BSMV, 250.000-1.000.000TL-175TL+BSMV, 1.000.000TL ve üzeri - 250TL+BSMV	Yoktur	Yoktur
Halk Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	MKK Tarifesi / Hesap Açma 5,7002 TL + BSMV	MKK Tarifesi 0,8382 TL + BSMV	MKK Tarifesi Üyelerarası Menkul Virman Transferi 4,1913 TL + BSMV	Takasbank Tarifesi Yüzbinde 5+BSMV Asgari 12,50+BSMV	Yoktur	İşlemlere ait Düzenleyici kuruluş masrafları alınmaktadır.
ICBC Turkey Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	0,21 TL	Beher İşlem İçin 5,25 TL	ICBC Turkey Yatırım Menkul Değerler A.Ş	Yoktur
ING Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	MKK'nın alacağı ücretler yansıtılır	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur
InvestAZ Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	MKK Tarifesi	MKK Tarifesi	50.000 TL'ye kadar yoktur. 50.000 TL-100.000 TL arası 12,50 TL 100.000 TL üstü 19 TL	Yoktur	Yoktur
İnfo Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	MKK Tarifesi	MKK Tarifesi	MKK Tarifesi	Yoktur	Yoktur	MKK tarafından alınan ücretler müşteri hesaplarına yansıtılmaktadır.
İntegral Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	4,20 TL + BSMV	Takasbank tarafından alınan ücretler: Tutar üzerinden %0,005 (Yüzbinde beş + BSMV) (250.000.- /2.500.000.- TL arasındaki tutarlar) Asgari:12,50 TL + BSMV (250.000.- TL'den az olan tutarlar için) Azami:72,50TL+BSMV(2.500.000 .-TL'yi aşan tutarlar için)	Yoktur	Komisyon oranı %0,1 (Binde 1) + BSMV
İş Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	5,70 TL + BSMV	-	4,19 TL + BSMV	4,50 TL + BSMV	-	Mevcut müşteriler için havale ücreti 2,25 TL + BSMV olacaktır.
Türkiye İş Bankası A.Ş.	-	-	100 TL + BSMV	Gelen EFT üzerinden masraf alınmamaktadır	-	Halka arz sırasında yatırımcıdan herhangi bir diğer masraf alınmayacak olup, izleyen dönemde Türkiye İş Bankası A.Ş.'nin yatırım hesabı saklama komisyon tarifesi geçerli olacaktır.
Marbaş Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur
Meksa Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	MKK Tarifesi	Yürürlükteki EFT Tarifesi	Yoktur	Yoktur
Osmanlı Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	5 TL + BMV	0 TL - 10.000 TL arası 15 TL, 10.000 TL - 50.000 TL arası 20 TL. 50.000 TL - 100.000 TL arası 30 TL ve 100.000 TL ve üzeri 40 TL (dijital kanallar üzerinden) 0 TL - 10.000 TL arası 45 TL,	Yoktur	Şirketimiz resmi internet sitesi www.osmanlimenkul.com.tr adresinde yayınlanır.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İdil Sok. Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Tescil No: 300663-5 Mersis Numarası: 0302113994300001 Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

				10.000 TL - 50.000 TL arası 60 TL, 50.000 TL - 100.000 TL arası 90 TL ve 100.000 TL ve üzeri 120 TL (şube ve temsilci aracılığı ile) Döviz Transfer ücreti: Min 10 max 60 olmak üzere onbinde 2.4 (Dijital kanallar üzerinden) Döviz Transfer ücreti: Min 20 max 120 olmak üzere onbinde 2.4 (Şube ve temsilci aracılığıyla yapılan)		
OYAK Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	5,70 TL + BSMV	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur
PhillipCapital Menkul Değerler A.Ş.	13,17 TL	Yoktur	4,40 TL	İnternet şubesinden 2.000.000 TL'ye kadar ücretsiz.	Yoktur	Yoktur
QNB Finans Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	MKK tarafından alınan ücretler müşterilerden tahsil edilmektedir.
Şeker Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	Yoktur	47,25 - TL	Yoktur	Yoktur
Tacirler Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	7 TL (Pay Başına)	1 TL- 25.000 TL'ye kadar 25 TL, 25.001–75.000 TL'ye kadar 45 TL, 75.001 - 300.000 TL'ye kadar 75 TL, 301.000-1.000.000 TL'ye kadar 125 TL, 1.000.001 TL ve üzeri 175 TL	Yoktur	Yoktur
Tera Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	MKK Tarifesi	MKK Tarifesi	MKK Tarifesi	Yoktur	Yoktur	MKK kurumu tarafından alınan ücretler müşteri hesaplarına yansıtılmaktadır.
Trive Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	MKK Tarifesi	Yoktur	Kurum Skalası	Kurum Skalası	Yoktur	Yoktur
Turkish Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	5 TL + BSMV	0-250.000 TL 250.001-2.500.000 TL 2.500.001 TL ve Üzeri 26 TL+BSMV 0,00012 (onbinde 1,2)+BSMV 350 TL+BSMV	Yoktur	İnternet üzerinden yapılan EFT'lerde 0-250.000 TL 250.001-2.500.000 TL 2.500.001 TL ve Üzeri 26 TL+BSMV 0,00012 (onbinde 1,2)+BSMV 350 TL+BSMV
Ünlü Menkul Değerler A.Ş.	Azami 5 TL	Yoktur	Azami 3,75 TL	Onbinde 1 (Asgari 5 TL Azami 100 TL)	Yoktur	Şirketimiz resmi internet sitesinde https://www.unlumenkul.com/yasal-duyurular/ adresinde yayınlanır.
Vakıf Yatırım Menkul Değerler A.Ş	5,70 TL+ BSMV	Saklayıcı Kurum Virman Tarifesi uygulanacaktır	Saklayıcı Kurum Virman Tarifesi uygulanacaktır	Takasbank Tarifesi Yüzbinde 10 + BSMV	-	Müşteriden sadece yasal olarak alınması gereken masraflar alınacaktır.
T. Vakıflar Bankası T.A.O.	Müşteriden sadece yasal olarak alınması gereken masraflar alınacaktır.	-	4,00 + BSMV	Yürürlükteki eft skalası uygulanacaktır	-	Müşteriden sadece yasal olarak alınması gereken masraflar alınacaktır.

BMR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKENDE İHRACAT A.Ş.
Eyup Sultan Mah. Yahi Sinan Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İST. Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Levent Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza No 2 Şişli / İstanbul
Ticaret Sic.No:270189
Mersis: 0358[illegible]352[illegible]0015 www.a1capital.com.tr

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1981 UZMANLIK BELGESİ 99
[illegible] Eylül 2023

Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş.	Alınmıyor.	Müşterilerden alınmıyor.	Müşterilerden alınmıyor. Yatırım Finansman müşterisi olmayanlardan; başka kurumlara hisse senedi virmanlarında MKK tarifesi uygulanır.	0-250.000 TL arası: 20 TL+BSMV 250.000,01 TL-500.000 TL arası: 35 TL + BSMV 500.000,01- 1.0000.000 TL arası: 75 TL 1.000.000,01 -1.500.000 arası 100 TL 1.500.000,01- üzeri: 150 TL + BSMV	Yoktur.	Yoktur.
Ziraat Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	İşlem başına 3,00 TL+BSMV	Yoktur	Yoktur	Yoktur

25.3.2. Halka arz fiyatının tespitinde kullanılan yöntemler ile satış fiyatının belirli olmaması durumunda halka arz fiyatının kamuya duyurulması süreci ile halka arz fiyatının veya fiyat tesptindeki kriterlerin belirlenmesinde kimin sorumlu olduğuna dair bilgi:

1,00 TL nominal değerdeki bir payın satış fiyatı 10,24 TL olarak belirlenmiştir. A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş. tarafından hazırlanan fiyat tespit raporunda, halka arz fiyatının belirlenmesi için yapılan değerleme çalışmasında "İndirgenmiş Nakit Akımları Yöntemi" ve "Piyasa Çarpanları Yöntemi" kullanılmıştır. Fiyat tespit raporu İzahname ekinde yer almaktadır.

Halka arz fiyatının kabul edilmesinde nihai sorumluluk Şirket'e aittir.

Farklı değerleme yöntemleri ve farklı tarihlerdeki finansal veriler ile piyasa çarpanlarının kullanılması durumunda farklı değerlere ulaşılması mümkün olup, yatırımcılar tarafından gerçekleştirilecek yatırım kararları, söz konusu unsurlar dikkate alındıktan sonra verilmelidir.

Fiyat tespit raporu, halka arzın başlangıç tarihinden en az üç gün önce Kamuyu Aydınlatma Platformunda (www.kap.org.tr) ve Şirket'in internet adresinde (www.dmrbakery.com)'da edilecektir.

25.3.3. Yeni pay alma hakkı kısıtlanmışsa yeni pay alma hakkının kısıtlanmasından dolayı menfaat sağlayanlar hakkında bilgi:

Mevcut ortakların yeni pay alma hakları ilk halka arz gerçekleştirilmesi amacıyla tamamen kısıtlanmıştır.

Yeni pay alma haklarının kısıtlanmasından Şirket'in doğrudan, mevcut ortakların ise dolaylı olarak menfaat sağlayacakları değerlendirilmektedir. Sermaye artırımı suretiyle halka arz edilen paylar karşılığında Şirket fon elde edecektir. Mevcut ortakların ise dolaylı yoldan menfaat elde edebileceği değerlendirilmektedir. Zira Şirket'in elde ettiği fonu kullanması sonucunda faaliyetlerinde meydana gelecek karlılıktan dolayı ortaklar hem kar payı hem de mevcut paylarının değer kazanması yoluyla sermaye kazancı sağlayabilirler. Ayrıca, halka arz edilen payların ikincil piyasadaki borsa fiyatı mevcut paylarının değerinin belirlenmesi açısından bir ölçüt olması da dolaylı bir menfaat sayılabilir.

25.3.4. İhraççının yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi kişilerin veya ilişkili kişilerin (bunların eşleri ile birinci derecede kan ve sıhri hısımları) geçmiş yıl ile içerisinde bulunulan yıl içerisinde iktisap ettiği veya iktisap etme hakkına sahip oldukları ihraççı payları için ödedikleri veya ödeyecekleri fiyat ile halka arz fiyatının karşılaştırılması:

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKENDE İHRACAT A.Ş.
Eyup Sultan Mah. İpnisinan Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İSTANBUL Vergi No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza No:29 Şişli İstanbul
Mersis: 0338009352200015 www.a1capital.com.tr

Yoktur.

25.4. Aracılık Yüklenimi ve Halka Arza Aracılık

25.4.1. Halka arza aracılık edecek yetkili kuruluşlar hakkında bilgi:

Halka arza aracılık edecek yetkili kuruluşlara ilişkin bilgiler izahnamenin 25.1.3.2 (c) maddesinde yer almaktadır.

25.4.2. Halka arzın yapılacağı ülkelerde yer alan saklama ve ödeme kuruluşlarının isimleri:

Halka arz sadece Türkiye Cumhuriyeti'nde gerçekleştirileceğinden dolayı payların saklama, takas ve ödeme işlemleri Takasbank ve MKK tarafından gerçekleştirilecektir.

25.4.3. Aracılık türü hakkında bilgi:

Konsorsiyum lideri ve konsorsiyum üyeleri "En İyi Gayret Aracılığı" yoluyla satışa aracılık edecektir. Satışta yüklenimde bulunan herhangi bir kişi ya da kurum bulunmamaktadır.

25.4.4. Aracılık sözleşmesi hakkında bilgi

Şirket ile payların halka arzını gerçekleştirecek aracı kuruluşlar arasında Aracılık ve Konsorsiyum Sözleşmesi 25.08.2023 tarihinde imzalanmıştır. Söz konusu sözleşme, tarafları tanıtıcı bilgiler, Şirket paylarının halka arzına aracılık edilmesi, halka arz edilecek paylarla ilgili bilgiler, aracılığın türü, satışın yapılacağı yatırımcılar, Şirket ve konsorsiyumun hak, yükümlülük ve taahhütleri, aracılık komisyonu ve masraflar, vergi, resim, harç ve diğer yükümlülükler, satış, tahsis ve dağıtıma ilişkin hükümler ile aracılık ve halka arz iptal koşullarına ilişkin hükümler içermektedir.

25.5. Halka arza ilişkin ilgili gerçek ve tüzel kişilerin menfaatleri:

Şirket, sermaye artırımı yoluyla halka arz edilecek paylar üzerinden halka arz geliri elde edecektir. Şirket paylarının halka arzına aracılık eden yatırım kuruluşu A1 Capital ise halka arza aracılık komisyonu elde edeceklerdir.

Halka arz kapsamında, hukuki danışmanlık bürosunun danışmanlık ücreti ve bağımsız denetim şirketinin denetim ücreti elde etmesi söz konusu olacaktır. Söz konusu maliyetler, izahnamenin 28 numaralı "Halka Arz Geliri ve Maliyetleri" bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmaktadır.

A1 Capital'in halka arz işlemi nedeniyle elde edeceği komisyon hariç, doğrudan veya dolaylı olarak halka arzın başarısına bağlanmış bir ekonomik çıkarı ve Şirket ile herhangi bir sermaye/ortaklık ilişkisi bulunmamaktadır. A1 Capital ile Şirket arasında halka arza aracılık ve satış sözleşmesi dışında herhangi bir anlaşma yoktur. A1 Capital ile Şirket'in %5 ve daha fazlasına sahip pay sahipleri arasında, halka arza aracılık sözleşmesi dışında, halka arza ilişkin herhangi bir anlaşma yoktur. A1 Capital'in halka arz işlemi nedeniyle elde edeceği komisyon hariç, doğrudan veya dolaylı olarak halka arzın başarısına bağlanmış bir ekonomik çıkarı bulunmamaktadır. Şirket ve halka arza aracılık eden yatırım kuruluşu A1 Capital arasında çıkar çatışması veya herhangi bir menfaat çatışması bulunmamaktadır.

Halka arza aracılık edecek diğer Konsorsiyum Üyeleri de halka arza aracılık komisyonu elde edeceklerdir. Şirket ile diğer Konsorsiyum Üyeleri arasında çıkar çatışması veya herhangi bir menfaat çatışması bulunmamaktadır.

DMR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İlhan Sinir Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza No:29 Şişli / İstanbul
Vergi No: 3810045521 Ticaret Sicil No:270189
Mersis 0380100439100015 www.a1capital.com.tr

Şirket paylarının halka arzına ilişkin bağımsız hukukçu raporunu hazırlayan Lexist Avukatlık Bürosu hukuki danışmanlık ücreti, bağımsız denetim kuruluşu Arsen Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. ise bağımsız denetim raporu ücreti elde edecektir.

Şirket ile Şirket paylarının halka arzına ilişkin bağımsız hukukçu görüşünü oluşturan Lexist Avukatlık Bürosu arasında herhangi bir menfaat çatışması ve herhangi bir sermaye/ortaklık ilişkisi bulunmamaktadır. Lexist Avukatlık Bürosu ile Şirket arasında herhangi bir sermaye/ortaklık ilişkisi yoktur. Lexist Avukatlık Bürosu'nun doğrudan ya da dolaylı olarak halka arzın başarısına bağlanmış bir ekonomik çıkarı bulunmamaktadır. Lexist Avukatlık Bürosu'nun Şirket'in %5 ve daha fazlasına sahip pay sahipleriyle arasında, halka arza ilişkin sunulan hukuki danışmanlık hizmetleri haricinde, herhangi bir anlaşma yoktur.

Şirket ile Şirket'in finansal tablolarının özel bağımsız denetimini yapan Arsen Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. arasında herhangi bir menfaat çatışması ve herhangi bir sermaye/ortaklık ilişkisi bulunmamaktadır. Arsen Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. ile Şirket arasında herhangi bir sermaye/ortaklık ilişkisi yoktur. Arsen Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş.'nin doğrudan ya da dolaylı olarak halka arzın başarısına bağlanmış bir ekonomik çıkarı bulunmamaktadır. Arsen Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. ile Şirket'in %5 ve daha fazlasına sahip pay sahipleriyle arasında, Şirket'e sunulan bağımsız denetim hizmetleri haricinde, herhangi bir anlaşma yoktur.

Bunların dışında halka arzdan önemli menfaati olan danışmanlar vb. bulunmamaktadır.

26. BORSADA İŞLEM GÖRMEYE İLİŞKİN BİLGİLER

26.1. Payların Borsada işlem görmesi için başvuru yapılıp yapılmadığı ve biliniyorsa en erken işlem görme tarihleri:

Şirket paylarının halka arzına ilişkin izahnamenin Kurul tarafından onaylanması bu payların Borsa'da işlem göreceği anlamına gelmemekte olup, halka arz edilen payların Borsa'da işlem görebilmesi BİAŞ mevzuatının ilgili hükümleri çerçevesinde BİAŞ Yönetim Kurulu'nun vereceği olumlu karara bağlıdır. Payların Borsa'da işlem görme tarihi BİAŞ Yönetim Kurulu'nun yapacağı duyuru ile belirlenecektir.

15 Eylül 2023

Şirket paylarının BİST Yıldız Pazar'da işlem görmesi için BİAŞ'a başvuruda bulunulmuştur.

26.2. İhraççının aynı grup paylarının borsaya kote olup olmadığına/borsada işlem görüp görmediğine veya bu hususlara ilişkin bir başvurusunun bulunup bulunmadığına ilişkin bilgi:

Yoktur.

26.3. Borsada işlem görmesi amaçlanan paylarla eş zamanlı olarak;

- Söz konusu paylarla aynı grupta yer alanların tahsisli/nitelikli yatırımcılara satışa konu edilmesi veya satın alınmasının taahhüt edilmesi veya,

- İhraççının başka bir grup payının veya sermaye piyasası araçlarının tahsisli/nitelikli yatırımcılara satışa ya da halka arza konu edilmesi durumunda

bu işlemlerin mahiyeti ve bu işlemlerin ait olduğu sermaye piyasası araçlarının sayısı, nominal değeri ve özellikleri hakkında ayrıntılı bilgi:

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. Şimşir Sok. Cad. Simrt Sarayı
No:21 Sancaktepe/İSTANBUL Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

ÜNİ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:20 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D. 136 21 Ticaret Sicil No:270189
Mersis No: 0321 ... 05 www.uniyatirim.com.tr

Yoktur.

26.4. Piyasa yapıcı ve piyasa yapıcılığın esasları:

Yoktur.

26.5. Fiyat istikrarı işlemlerinin planlanıp planlanmadığı:

Fiyat istikrarı işlemlerinin gerçekleştirilmesi planlanmamaktadır.

27. MEVCUT PAYLARIN SATIŞINA İLİŞKİN BİLGİLER İLE TAAHHÜTLER

27.1. Paylarını halka arz edecek ortak/ortaklar hakkında bilgi:

Yoktur.

27.2. Paylarını halka arz edecek ortakların satışa sunduğu payların nominal değeri

Yoktur.

27.3. Halka arzdan sonra dolaşımdaki pay miktarının artırılmamasına ilişkin taahhütler:

a) İhraççı tarafından verilen taahhüt:

Şirket 23/08/2023 tarihli taahhüdü ile, Şirket paylarının Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 1 (bir) yıl boyunca; herhangi bir bedelli ve/veya bedelsiz sermaye artırımı yapılmayacağını ve dolaşımdaki pay miktarının hiçbir surette artırılmayacağını, bu süre boyunca yeni bir satış veya halka arz yapılmayacağını ve dolaşımdaki pay miktarının artması neticesini doğuracak herhangi bir karar alınmayacağını, bu süre boyunca yeni bir satış veya halka arz yapılacağına dair ya da dolaşımdaki pay miktarının artması neticesini doğuracak herhangi bir başvuru veya açıklamada bulunulmayacağını taahhüt etmiştir.

b) Ortaklar tarafından verilen taahhütler:

Şirket ortakları Simit Sarayı A.Ş., Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende GSYF, Paradus GSYO ve A1 Portföy Yönetimi A.Ş. Expansion Funding GSYF 23/08/2023 tarihli taahhütleri ile;

- Şirket paylarının Borsa İstanbul'da işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 1 (bir) yıl boyunca, Şirket sermayesinde sahip oldukları ve halka arza konu olmayan payları, payların halka arz fiyatından bağımsız olarak, hiçbir surette Borsa'da satmayacaklarını, Borsa'da satılması sonucunu doğuracak şekilde herhangi bir işleme tabi tutmayacaklarını, 30.03.2023 tarih ve 20/412 sayılı Kurul İlke Kararı saklı kalmak üzere, söz konusu payların bir yıl süre içinde kısmen veya tamamen Borsa dışında satılması veya devredilmesi durumunda Sermaye Piyasası Kurulu'nun özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde özel durum açıklaması yapacaklarını ve Borsa dışında satışa konu payların da bu sınırlamalara tabi olacağını alıcılara bildireceklerini,

- 30.03.2023 tarih ve 20/412 sayılı Kurul İlke Kararı çerçevesinde, Şirket paylarının Borsa'da işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 180 gün boyunca, Şirket sermayesinde sahip oldukları ve halka arza konu olmayan payları Borsa dışında satışa konu etmeyeceklerini, başka yatırımcı hesaplarına virmanlamayacaklarını, Borsa'da özel emir ile ve/veya toptan satış işlemlerine konu etmeyeceklerini

DMR ÜNLÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İkitelli Sanayi Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 PORTFÖY YÖNETİM A.Ş. MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:13 İç Kapı No:2 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicil No:270189

taahhüt etmişlerdir.

c) Sermaye piyasası mevzuatı kapsamında verilen tahhütler:

Şirket 23/08/2023 tarihli taahhüdü ile, Şirket paylarının Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 1 (bir) yıl boyunca; herhangi bir bedelli ve/veya bedelsiz sermaye artırımı yapılmayacağını ve dolaşımdaki pay miktarının hiçbir surette artırılmayacağını, bu süre boyunca yeni bir satış veya halka arz yapılmayacağını ve dolaşımdaki pay miktarının artması neticesini doğuracak herhangi bir karar alınmayacağını, bu süre boyunca yeni bir satış veya halka arz yapılacağına dair ya da dolaşımdaki pay miktarının artması neticesini doğuracak herhangi bir başvuru veya açıklamada bulunulmayacağını taahhüt etmiştir.

Şirket ortakları Simit Sarayı A.Ş., Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Perakende GSYF, Pardus GSYO ve A1 Portföy Yönetimi A.Ş. Expansion Funding GSYF 23/08/2023 tarihli taahhütleri ile;

- Şirket paylarının Borsa İstanbul'da işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 1 (bir) yıl boyunca, Şirket sermayesinde sahip oldukları ve halka arza konu olmayan payları, payların halka arz fiyatından bağımsız olarak, hiçbir surette Borsa'da satmayacaklarını, Borsa'da satılması sonucunu doğuracak şekilde herhangi bir işleme tabi tutmayacaklarını, 30.03.2023 tarih ve 20/412 sayılı Kurul İlke Kararı saklı kalmak üzere, söz konusu payların bir yıl süre içinde kısmen veya tamamen Borsa dışında satılması veya devredilmesi durumunda Sermaye Piyasası Kurulu'nun özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde özel durum açıklaması yapacaklarını ve Borsa dışında satışa konu payların da bu sınırlamalara tabi olacağını alıcılara bildireceklerini,

- 30.03.2023 tarih ve 20/412 sayılı Kurul İlke Kararı çerçevesinde, Şirket paylarının Borsa'da işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 180 gün boyunca, Şirket sermayesinde sahip oldukları ve halka arza konu olmayan payları Borsa dışında satışa konu etmeyeceklerini, başka yatırımcı hesaplarına virmanlamayacaklarını, Borsa'da özel emir ile ve/veya toptan satış işlemlerine konu etmeyeceklerini

taahhüt etmişlerdir.

d) Yetkili kuruluşlar tarafından verilen taahhütler:

Yoktur.

e) Taahhütlerde yer alan diğer önemli husular:

Yoktur.

28. HALKA ARZ GELİRİ VE MALİYETLERİ

28.1. Halka arza ilişkin ihraççının elde edeceği net gelir ile katlanacağı tahmini toplam ve pay başına maliyet:

Şirket'in sermaye artırımı ile gerçekleşecek halka arzdan toplam brüt 768.000.000 TL (net 737.871.905 TL) gelir elde etmesi beklenmektedir. Halka arza ilişkin Şirket'in katlanacağı toplam maliyetin 30.128.095 TL, pay başına maliyetin ise 0,4017 TL olacağı tahmin edilmektedir.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyup Sultan Mah. İkmi Sıhı Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST. Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:3 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicil No:270189
Tel: (0212) 353 80 00 - 353 21 00 - 0015 www.a1capital.com.tr

SERMAYE PİYASASI KURULU
15 EKİM 2023

Tahmini halka arz maliyetlerinin kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Tahmini Halka Arz Maliyeti	Toplam (TL)
SPK Kurul Ücreti	531.800
BİAŞ Kota Alma Ücreti	57.330
MKK Üyelik Ücreti	194.565
Aracılık ve Konsorsiyum Komisyonu	24.998.400
Bağımsız Denetim	2.816.000
Hukuki Danışmanlık	400.000
Reklam ve Tanıtım	1.000.000
Rekabet Kurul Ücreti	30.000
Diğer(Tescil, Noter vb)	100.000
Toplam Maliyet	**30.128.095**
Pay Başına Maliyet	**0,4017**

28.2. Halka arzın gerekçesi ve halka arz gelirlerinin kullanım yerleri:

Şirket paylarının halka arz yoluyla satışı ve sermaye artırımıyla, Şirket'in yapmayı planladığı yatırımların (mevcut üretim süreçlerinin otomasyonuna ve kapasite artırımına yönelik makine ve ekipman yatırımları, üretim maliyetlerinin düşürülmesine yönelik güneş enerjisi yatırımı, depo ve lojistik yatırımı) finansmanı, Şirket'in halihazırda yürütmekte olduğu mağazacılık faaliyetlerinin geliştirilmesi ve Şirket'in büyüyen faaliyetlerinin gerektirdiği işletme sermayesi ihtiyacının karşılanması amaçlanmaktadır. Bunun yanında, Şirket'in adil piyasa değerinin belirlenmesi, Şirket ve ürünlerinin bilinirliğinin artırılması ve Şirket'in kurumsal kimliğinin güçlendirilmesi hedeflenmektedir.

Şirket'in 23/08/2023 tarihli yönetim kurulu toplantısında karara bağlanan 23/08/2023 tarihli Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanımına İlişkin Yönetim Kurulu Raporu uyarınca Şirket'in sermaye artırımı yolu ile ihraç edilecek 75.000.000 TL nominal değerli (B) grubu paylarının ihraç ve halka arzından elde edilecek fonun, halka arz giderleri düşüldükten sonra kalan kısmına ilişkin planlanan kullanım yerleri aşağıdaki gibidir:

T.C. İSTANBUL TİCARET SİCİL MÜDÜRLÜĞÜ

15 Eylül 2023

Yeni Yatırımlarının Finansman

Şirket üretim faaliyetlerini Sancaktepe/İSTANBUL'da bulunan 2542 m² arazi üzerine kurulu, 3600 m² kapalı alanda sürdürmektedir. Şirket'in Sancaktepe/İSTANBUL'da bulunan üretim tesislerinde, dondurulmuş unlu mamüller (çiğ, yarı pişmiş, pişmiş), dondurulmuş ekmek ve ekmek çeşitleri (çiğ, yarı pişmiş, pişmiş), dondurulmuş pasta, dondurulmuş meyveli şurup, dondurma, hafif fırıncılık ürünleri (tatlı-tuzlu kurabiye çeşitleri, galeta, gevrek, kraker çeşitleri) üretilmektedir. Mevcut üretim tesisinin yıllık üretim kapasitesi yaklaşık 12.800 tondur.

Şirket önümüzdeki dönemde, mevcut üretim süreçlerini daha fazla otomatize hale getirmek, üretim süreçlerini hızlandırmak ve mevcut kapasitesini artırmak amacıyla yeni üretim hatları kurmayı planlamaktadır.

Bunun yanında mevcut üretim faaliyetlerinde önemli bir yer tutan enerji giderlerini düşürmek, ve karlılığını arttırmak amacıyla, Sancaktepe/İSTANBUL'da bulunan mevcut fabrikası çatısına

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKENDE İHRACAT A.Ş.
Eyup Sultan Mah. Ümit Sina Mud. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe/İSTANBUL Vergi No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

SERMAYE PİYASASI YATIRIM VE MENKUL DEĞERLER A.Ş.

güneş paneli yatırımı yapmayı ve enerji giderlerinin önemli bir kısmını bu panellerden elde edilecek elektrik geliriyle karşılamayı planlamaktadır.

Bunun yanında Şirket, satış ve dağıtım kapasitesini güçlendirmek amacıyla depo ve lojistik merkezi yatırımı yapmayı planlamaktadır.

Şirket halka arzdan elde edeceği net fonun yaklaşık %20'sini söz konusu yeni yatırımlarının finansmanında kullanmayı planlamaktadır.

Mağazacılık Faaliyetlerinin Geliştirilmesi

Şirket Simit Sarayı markası altında mağazacılık faaliyetlerini yürütmekte olup, mevcut durumda Şirket uhdesinde faaliyet gösteren 6 adet Simit Sarayı franchise mağazaları bulunmaktadır. Bu mağazalar Mecidiyeköy Metro, Tuyap, Kadıköy Metro, Şişli Metro, Yenikapı Metro ve Metrocity şubelerinde yer almaktadır. Mağaza Satışı ve Mağaza Dekorasyonu Satışları kapsamında Şirket, açmış olduğu yeni mağazaları Simit Sarayı Yatırım A.Ş. ile imzalamış olduğu master franchise anlaşmaları kapsamında 3.kişilere devir edebilmektedir. Devrettiği mağazaların bir kısmının işletme hakkı yine Şirkete ait olabilmektedir.

Bu kapsamda Şirket önümüzdeki dönemde yurtiçi ve yurtdışında, yeni mağazaların açılışı ve mevcut mağazaların satın alınması yoluyla, uhdesinde bulundurduğu Simit Sarayı mağazalarının sayısını artırmayı ve satışlarını ve karlılığını artırmayı planlamaktadır. Söz konusu mağaza açılışları ve satın alımlarıyla, Şirket uygun gördüğü şartlarda üçüncü kişilere satılabilir nitelikte yeni mağazalar edinmeyi ve bu mağazaları işletmeyi değerlendirebilecektir.

Şirket, halka arzdan elde edeceği net fonun %45'ini yukarıda yer verildiği şekilde yeni mağaza açılışları ve satın almalarında kullanmayı ve böylelikle hasılatını ve karlılığını artırmayı planlamaktadır.

15 Eylül 2023

İşletme Sermayesinin Finansmanı

Şirket'in 2021 yılında yaklaşık 61 Milyon TL olarak gerçekleşen hasılatı, Şubat 2022'de Şirket'in üretim tesisinde gerçekleşen yangına rağmen 2022 yılında yaklaşık 290 Milyon TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in ilerleyen dönemde satış hacminin ve büyümesinin hızlı bir şekilde artması beklenmektedir. Bu kapsamda Şirket'in hammadde tedarik ihtiyacı, ticari alacakları, ortalama stok miktarı gibi işletme sermayesi ihtiyacının artacağı öngörülmektedir.

Bu kapsamda halka arzdan edilecek net fonun %35'ini, artan iş hacmi ve üretimini destekleyecek şekilde işletme sermayesi ihtiyacının finansmanında kullanmayı planlamaktadır.

Tüm bu hususlara ek olarak, yukarıda belirtilen fon kullanım oranları, Şirket'in menfaatleri ve piyasa koşulları doğrultusunda değişkenlik gösterebilecektir. Şirket, halka arzdan elde edilecek net geliri yukarıda izah edilen şekilde kullanmaya ihtiyacı olmadığı ve/veya kullanamadığı ölçüde, Şirket menfaatlerini gözeterek kullanım alanları arasında geçiş yapabilecektir. Şirket, halka arzdan elde edilen net gelirleri, yukarıda yer alan alanlarda kullanmaya başlayana kadar kur korumalı mevduat, Türk Lirası cinsinden vadeli mevduat veya yatırım fonları gibi menkul kıymet alımları suretiyle nemalandırabilecektir.

BMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERAKENDE İHRACAT A.Ş.
Eyup Sultan Mah. Fatih Sult. Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İstanbul Ticaret Sic.No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Sitesi No:2 Kat:2 Daire:2 No:29 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicil No: 270169
www.a1capital.com.tr

29. SULANMA ETKİSİ

29.1. Halka arzdan kaynaklanan sulanma etkisinin miktarı ve yüzdesi:

Sulanma etkisine ilişkin hesaplamalar Şirket'in 30.06.2023 tarihli özel bağımsız denetimden geçmiş finansal tablolarında yer alan veriler esas alınarak yapılmıştır. Sulanma etkisine ilişkin hesaplamalar varsayımlar ile tahmini veriler dikkate alınarak yapılmış olup, gerçek verilerin ortaya çıkmasından sonra yapılacak hesaplamalarda bazı farklı değerler ortaya çıkabilecektir.

Sulanma Etkisi Analizi (TL)	Halka Arz Öncesi	Halka Arz Sonrası
Halka Arz Fiyatı		10,24
Artırılan Sermaye		75.000.000
Halka Arz Büyüklüğü		768.000.000
Tahmini Halka Arz Maliyeti		30.128.095
Net Halka Arz Geliri		737.871.905
Özkaynaklar (Defter Değeri)	431.547.323	1.169.419.228
Ödenmiş Sermaye	110.300.000	185.300.000
Pay Başına Defter Değeri	3,9125	6,3110
Mevcut Ortaklar İçin Sulanma Etkisi (TL)		2,3985
Mevcut Ortaklar İçin Sulanma Etkisi (%)		61,30%
Yeni Ortaklar İçin Sulanma Etkisi (TL)		-3,9290
Yeni Ortaklar İçin Sulanma Etkisi (%)		-38,37%

29.2. Mevcut hissedarların halka arzdan pay almamaları durumunda (yeni pay alma

Halka arza katılmayan mevcut ortaklar için (pozitif) pay başına sulanma etkisi 2,3985 TL ve %61,30 seviyesinde olacağı hesaplanmaktadır.

Halka arzdan pay alacak yeni ortaklar için (negatif) -38,37% seviyesinde sulanma etkisi söz konusu olup, 1 TL nominal bedelli pay için sulanma etkisi tutarı (negatif) -3,9290 TL olarak hesaplanmaktadır.

15 Eylül 2023

30. UZMAN RAPORLARI VE ÜÇÜNCÜ KİŞİLERDEN ALINAN BİLGİLER

30.1. Halka arz sürecinde ihraççıya danışmanlık yapanlar hakkında bilgiler:

Kurum	Danışmanlık Hizmeti
A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Aracılık Hizmetleri
Lexist Avukatlık Bürosu	Hukuki Danışmanlık Hizmetleri
Arsen Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş.	Bağımsız Denetim Hizmetleri

30.2. Uzman ve bağımsız denetim raporları ile üçüncü kişilerden alınan bilgiler:

Bu İzahname'de, sektör yayınlarından ve kamuya açık diğer bilgi kaynaklarından elde edilmiş verilere yer verilmektedir. İzahnamede üçüncü şahıs bilgilerinin kullanıldığı yerlerde o bilgilerin kaynağı belirtilmiştir. Şirket, bu tip üçüncü şahıs bilgilerinin izahnamede doğru bir şekilde belirtilmiş olduğunu teyit eder. Ayrıca, sektör yayınlarında ve diğer kamuya açık bilgi kaynaklarında üçüncü şahıslarca verilen bilgilerin güvenli olduğu düşünülmekle birlikte, bağımsız bir doğrulama işleminden geçirilmemiştir.

DMR-ÜÇÜNCÜ MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İNŞAAT A.Ş.
Eyup Sultan Mah. İş Sitesi Mah. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe / İST Ticaret No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Cemal Ye... Büyükdere Cad. Levent Plaza B... No:29 Şişli / İstanbul ... Sicil No:270189 Mersis 0398004... www.a1capital.com.tr

İhraççı, bildiği ve ilgili üçüncü şahsın yayınladığı bilgilerden yola çıkarak açıklanan bilgileri yanlış ve yanıltıcı hale getirecek herhangi bir eksikliğin bulunmadığını ve söz konusu bilgilerin olduğu gibi alındığını beyan eder.

Bu izahnamede İhraççının içinde bulunduğu sektöre ilişkin olarak görüşleri sunulan uzman kişi veya kuruluşlar ile finansal tabloları denetleyen bağımsız denetim kuruluşlarının İhraççı ve/veya ilişkili şirketleri ile hiçbir ilişkisi olmadığı gibi İhraççı ve/veya ilişkili şirketleri tarafından ihraç edilen menkul kıymetlere veya bunları elde etme hakkı veren ya da taahhüt eden opsiyonlara sahip değildirler. Aynı kişiler, İhraççı tarafından daha önce istihdam edilmemişler ya da İhraççıdan herhangi bir ücret almamışlardır. İhraççının yönetim ve denetim organlarından herhangi birinde üye olmamışlardır. Ayrıca bu kişi veya kuruluşların halka arza aracılık eden yetkili kuruluş olan A1 Capital ile de herhangi bir bağlantıları bulunmamaktadır.

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tabloları Arsen Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. tarafından denetlenmiş ve ilgili özel bağımsız denetim raporu hazırlanmıştır.

Finansal Tablo Dönemi	Bağımsız Denetim Kuruluşunun Ticaret Unvanı	Bağımsız Denetim Kuruluşunun Adresi	Bağımsız Denetim Kuruluşunun Sorumlu Ortak Baş Denetçilerinin Adı Soyadı	Görüş / Sonuç
01.01.2023-30.06.2023	Arsen Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş.	Merkez Mah. Ayazma Cad. Papirus Plaza, No:37, Kat:6 Ofis No:2 Kağıthane İstanbul	Ali ORDULU	Olumlu
01.01.2022-31.12.2022				
01.01.2021-31.12.2021				
01.01.2020-31.12.2020				

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1923 UZMANI

15 Eylül 2023

İşbu İzahnamede kullanılan Lexist Avukatlık Bürosu tarafından hazırlanmıştır.

Lexist Avukatlık Bürosu	
Avukat	Mesut KAYA
Adresi	Özdilek AVM River Plaza No: 13 Kat: 22 Levent 34330 Beşiktaş/İstanbul
Telefon	212 270 00 04
Fax	212 278 00 44

31. İŞTİRAKLER HAKKINDA BİLGİLER

31.1. Konsolidasyona dâhil edilenler hariç olmak üzere ihraççının finansal yatırımları hakkında bilgi:

Yoktur.

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyup Sultan Mah. İstiklal Cad. Simit Sarayı No.21 Sancaktepe İSTANBUL Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

32. PAYLAR İLE İLGİLİ VERGİLENDİRME ESASLARI

32.1. Türkiye'de Vergilendirme Hakkında Genel Bilgi

Aşağıda özetlenmekte olan hususlar Borsada işlem görecek payların elde tutulması ve elden çıkarılması sırasında elde edilecek kazanç ve iratların vergilendirilmesi hakkında genel bir bilgi vermek amacıyla işbu İzahname tarihi itibarıyla yürürlükte bulunan vergi mevzuatı dikkate alınarak hazırlanmıştır. Özellikli durumlarda yatırımcıların vergi danışmanlarına danışması gerektiği önemle hatırlatılır. İşbu İzahname tarihi itibarıyla yürürlükte olan vergi mevzuatı ve vergi mevzuatının yorumlanma biçimi kapsamında verilen bilgilerin ileride değişebileceğinin hatta mevzuatın geriye yönelik olarak da değişebileceğinin göz önünde bulundurulması gerekmektedir.

32.1 Genel Bakış

32.1.1. Gerçek Kişilerin Vergilendirilmesi

Gelir vergisi mevzuatı uyarınca, Türk hukukunda vergi mükelleflerinin yükümlülüklerini belirleyen iki çeşit vergi mükellefiyet statüsü mevcuttur. Türkiye'de yerleşik bulunan ("Tam Mükellef") kişiler ve kurumlar Türkiye içinde ve dışında elde ettikleri kazanç ve iratların tamamı üzerinden vergilendirilirler. Türkiye'de yerleşik bulunmayan ("Dar Mükellef) kişiler ve kurumlar sadece Türkiye'de elde ettikleri kazanç ve iratlar üzerinden vergilendirilirler.

193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu ("GVK") uyarınca, bir gerçek kişinin Tam Mükellef olarak değerlendirilebilmesi için: (i) yerleşim yerinin Türk Medeni Kanunu hükümlerine uygun olarak Türkiye'de olması veya (ii) bir takvim yılı içerisinde Türkiye'de devamlı olarak altı aydan fazla oturması gerekmektedir. Buna ek olarak, (i) resmi dairelere, (ii) resmi müesseselere veya (iii) merkezi Türkiye'de bulunan teşekkül ve teşebbüslere bağlı olup adı geçen daire, müessese, teşekkül ve teşebbüslerin işleri dolayısıyla yabancı ülkelerde oturan Türk vatandaşları da Tam Mükellef yani sınırsız vergi yükümlüleri olarak değerlendirilmektedir. Dolayısıyla, Tam Mükellef olarak değerlendirilen söz konusu kişiler Türkiye içinde ve dışında elde ettikleri kazanç ve iratların tamamı üzerinden vergilendirilirler. Türk vergi mevzuatı çerçevesinde belirtilen bu şartları sağlamayan bir gerçek kişi Dar Mükellef olarak değerlendirilir.

Paylara sahip olan kişilerin, söz konusu Paylar'ın BİST'te elden çıkarılmasından kaynaklanan değer artış kazançları ve Paylar ile ilgili dağıtılan kâr paylarından elde ettikleri menkul sermaye iratları, Türkiye'de elde edilmiş olarak kabul edilmektedir.

Kişilerin 2023 yılında elde ettikleri ücret gelirleri dışındaki gelirlerin vergilendirilmesinde aşağıda yer alan artan oranlı gelir vergisi tarifesi uygulanır.

Gelir Aralığı - Gelir Vergisi Oranı

70.000 TL'ye kadar	15%
150.000 TL'nin 70.000 TL'si için 10.500 TL, fazlası	20%
370.000 TL'nin 150.000 TL'si için 26.500 TL (ücret gelirlerinde 550.000 TL'nin 150.000 TL'si için 26.500 TL), fazlası	27%
1.900.000 TL'nin 370.000 TL'si için 85.900 TL (ücret gelirlerinde 1.900.000 TL'nin 550.000 TL'si için 134.500 TL), fazlası	35%
1.900.000 TL'den fazlasının 1.900.000 TL'si için 621.400 TL (ücret gelirlerinde 1.900.000 TL'den fazlasının 1.900.000 TL'si için 607.000 TL), fazlası	40%

T.C. İSTANBUL BOREYSA İLYASAŞI KURULU 15 EYLÜL 2023

15 Eylül 2023

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyup Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0301113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

32.1.2. Kurumların Vergilendirilmesi

5520 Sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'na göre sermaye şirketleri, kooperatifler, iktisadi kamu kuruluşları, dernek veya vakıflara ait iktisadi işletmeler, iş ortaklıkları, kurum kazançları üzerinden kurumlar vergisine tabidirler. Kurumların kârları Vergi Usul Kanunu ve diğer Türk Vergi Kanunlarına göre belirlenmektedir. Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 32'nci maddesi uyarınca kurum kazancı üzerinden %20 olarak belirlenen kurumlar vergisi oranı aynı kanunun geçici 13. maddesi uyarınca 2021 vergilendirme dönemine ait kazançlar için %25, 2022 vergilendirme dönemine ait kazançlar için %23 uygulanmaktadır. 14/7/2023 tarihli ve 7456 sayılı Kanunun 21 inci maddesiyle bu oran 2023 vergilendirme dönemine ait kazançlar için %25 olarak uygulanacaktır.

Kurumlar Vergisi Kanunu'nda tam ve dar mükellefiyet olmak üzere iki tür vergi mükellefiyeti tanımlanmıştır. 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu ("KVK") uyarınca, bir kurumun Tam Mükellef olarak değerlendirilebilmesi için: (i) kanuni merkezinin Türkiye'de bulunması veya (ii) kanuni merkezinin Türkiye dışında bulunmasına rağmen iş bakımından işlemlerin fiilen toplandığı ve yönetildiği merkez olan iş merkezinin Türkiye'de bulunması gerekmektedir. Türk vergi mevzuatı çerçevesinde belirtilen bu iki şartı sağlamayan bir kurum Dar Mükellef olarak değerlendirilir.

Tam mükellef kurumlar gerek Türkiye içinde gerekse Türkiye dışında elde ettikleri kazançlarının tamamı üzerinden Türkiye'de vergilendirilirler. Dar mükellef kurumlar ise sadece Türkiye'de elde ettikleri kazançları üzerinden vergilendirilirler.

Dar mükellefiyete tabi kimseler bakımından menkul sermaye iratlarının Türkiye'de elde edilmiş olarak kabul edilebilmesi için sermayenin Türkiye'de yatırılmış olması gerekmektedir. Dar mükellefiyete tabi kimseler bakımından değer artış kazançlarının Türkiye'de elde edilmiş olarak kabul edilebilmesi için söz konusu değer artış kazancını doğuran işin veya muamelenin Türkiye'de ifa edilmesi veya Türkiye'de değerlendirilmesi gerekmektedir. "Türkiye'de değerlendirilmesi" ifadesinden ödemenin Türkiye'de yapılması veya ödeme yabancı bir ülkede yapılmış ise Türkiye'de ödeyenin veya nam ve hesabına yapılanın ödeme hesaplarına intikal ettirilmesi veya kârından ayrılması gerektiği şeklinde anlaşılması gerekir.

15 Eylül 2023

32.2 Payların elden çıkarılması karşılığında sağlanan kazançların vergilendirilmesi

32.2.1 Borsada işlem gören payların vergilendirme esasları:

2006 ve 2020 yılları arasında Borsa İstanbul'da işlem gören payların elden çıkarılması sonucu sağlanan değer artış kazançlarının vergilendirilmesi GVK'nın geçici 67. maddesi çerçevesinde gerçekleştirilmektedir. GVK'nın geçici 67. maddesi kapsamında değer artış kazançları işlemlere aracılık eden bankalar ve aracı kurumlar ile saklayıcı kuruluşlar tarafından yapılan tevkifat ile vergilendirilmekte olup GVK'nın geçici 67. maddesinin yürürlük süresi 31.12.2025 tarihine kadar uzatılmıştır.

Diğerlerinin yanı sıra, BİST'te işlem gören payların alım satımına aracılık ettikleri yatırımcılar tarafından sağlanan gelirlerin vergilendirilmesinden yükümlü olan ve dolayısıyla vergi tevkifatını yapmakla sorumlu tutulan taraflar bankalar, aracı kurumlar ve saklayıcı kuruluşlardır. Bankalar, aracı kurumlar ve saklayıcı (saklamacı) kuruluşlar tevkifat yükümlülükleri tahtındaki ilgili vergi beyanlarını, üçer aylık dönemler itibarıyla beyan edeceklerdir. İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş. - Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. dışında

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe/İST. Ticaret Sic. No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

İSTANBUL DEĞERLER A.Ş.

saklayıcı kuruluşlardan saklama hizmeti alan yatırımcıların işlemlerinde vergi tevkifatının yapılması esasen ilgili saklayıcı kuruluşun sorumluluğundadır.

BİST'te işlem gören bir payın başka bir banka veya aracı kuruma naklinin istenmesi hâlinde, nakli gerçekleştirecek banka veya aracı kurum nakli istenen kıymetle ilgili alış bedeli ve alış tarihini naklin yapılacağı kuruma bildirecektir. Bildirilecek tarih ve bedel, tevkifat matrahının tespitinde dikkate alınacaktır. Söz konusu payların bir başka kişi veya kurum adına nakledilmesi hâlinde alış bedelinin ve alış tarihinin T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'na bildirilmesi gerekmektedir.

Saklayıcı kuruluşlar, bankalar ve aracı kurumlar tarafından yapılacak vergi tevkifatı oranı kanunen %15 olarak belirlenmiştir. Söz konusu tevkifat oranı bankalar, aracı kuruluşlar ve saklayıcı kuruluşlar tarafından aşağıda yer alan gelirler üzerinden uygulanır:

a) bankalar ve aracı kurumların alım satımına aracılık ettikleri menkul kıymetler ile diğer sermaye piyasası araçlarının alış ve satış bedelleri arasındaki fark;

b) alımına aracılık ettikleri menkul kıymet veya diğer sermaye piyasası araçlarının itfası hâlinde alış bedeli ile itfa bedeli arasındaki fark,

c) bankalar ve aracı kurumların aracılık ettikleri menkul kıymet veya diğer sermaye piyasası araçlarının ödünç işlemlerinden sağlanan gelirler,

d) aracılık ettikleri menkul kıymet veya diğer sermaye piyasası araçlarının ödünç işlemlerinden sağlanan gelirler.

Ancak, GVK ve 2012/3141 sayılı Bakanlar Kurulu Karan ("BKK") uyarınca, kanunen %15 olarak belirlenen tevkifat oranı: (i) paylara ve pay endekslerine dayalı olarak yapılan vadeli işlem ve opsiyon sözleşmeleri, BİST'te işlem gören aracı kuruluş, varantları dahil olmak üzere paylar (menkul kıymetler yatırım ortaklık payları hariç) ve pay yoğun fonlarının katılma belgelerinden elde edilen kazançlar için %0; (ii) KVK'nın 2/1 maddesi kapsamındaki mükellefler ile münhasıran menkul kıymet ve diğer sermaye piyasası aracı getirileri ile değer artışı kazançları elde etmek ve bunlara bağlı hakları kullanmak amacıyla faaliyette bulunan mükelleflerden Sermaye Piyasası Kanunu'na göre kurulan yatırım fonları ve yatırım ortaklıklarıyla benzer nitelikte olduğu T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığınca belirlenenler için %0; ve (iii) (ii) numaralı alt kırılımda belirtilen gerçek kişi ve kurumlar hariç olmak üzere, (i) numaralı alt kırılımda belirtilen dışında kalan kazançlar için %10 olarak uygulanır.

Yatırımcılar yukarıda belirtilen oranların ileride değişikliğe uğrayabileceğini göz önünde bulundurmalıdır.

Paylar değişik tarihlerde alındıktan sonra bir kısmının elden çıkarılması hâlinde tevkifat matrahının tespitinde dikkate alınacak alış bedelinin belirlenmesinde ilk giren ilk çıkar metodu esas alınacaktır. Payların alımından önce elden çıkarılması durumunda, elden çıkarılma tarihinden sonra yapılan ilk alım işlemi esas alınarak söz konusu tutar üzerinden tevkifat yapılacak tutar tespit edilir. Aynı gün içinde birden fazla atım satım yapılması hâlinde o gün içindeki alış maliyetinin tespitinde ağırlıklı ortalama yöntemi uygulanabilecek, ancak tevkifat matrahı ilk giren ilk çıkan yöntemine göre belirlenecektir. Alış ve satış işlemleri dolayısıyla ödenen komisyonlar ile Banka ve Sigorta Muameleleri Vergisi tevkifat matrahının tespitinde dikkate alınır.

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1923 15 Eylül 2023

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyup Sultan Mah. İpek Sok. Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İST. Ticaret No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 Kat: No:25 Şişli / İstanbul
Tel: (212) 304 55 21 Ticaret Sicil No:270189
Fax: (212) 339 34 35 / 00015 www.a1capital.com.tr

282 Seri No'lu Gelir Vergisi Genel Tebliği uyarınca menkul kıymet ve diğer sermaye piyasası araçlarına ilişkin türler (i) sabit getirili menkul kıymetler; (ii) değişken getirili menkul kıymetler; (iii) diğer sermaye piyasası araçları ve (iv) yatırım fonları katılma belgeleri ve yatırım ortaklıkları payları olacak şekilde belirlenmiştir. Paylar ve pay endekslerine dayalı olarak yapılan vadeli işlem ve opsiyon sözleşmeleri, menkul kıymetin dâhil olduğu sınıf içinde değerlendirilecektir. Bu kapsamda pay ve pay endekslerine dayalı olarak yapılan vadeli işlem sözleşmeleri ile BİST'te işlem gören pay ve pay endekslerine dayalı olarak ihraç edilen aracı kuruluş varantları paylarının da dâhil olduğu değişken getirili menkul kıymetler sınıfı kapsamında değerlendirilecektir.

Üçer aylık dönem içerisinde, birden fazla pay ve aynı türden olduğu kabul edilen menkul kıymet alım satım işlemi yapılması hâlinde tevkifatın gerçekleştirilmesinde bu işlemler tek bir işlem olarak dikkate alınır.

Pay ve aynı türden olduğu kabul edilen menkul kıymet alım satımından doğan zararlar takvim yılı aşılmamak kaydıyla izleyen üç aylık döneme devredilir ve takip eden dönemlerin tevkifat matrahından mahsup edilir.

Takvim yılının son üç aylık döneminde oluşan zarar tutarının izleyen döneme aktarılması mümkün değildir.

Tam mükellef kurumlara ait olup, BİST'te işlem gören ve bir yıldan fazla süreyle, Tam Mükellef ve Dar Mükellef pay sahipleri tarafından, elde tutulan payların elden çıkarılmasında tevkifat uygulanmaz.

Tevkifata tabi tutulan BİST'te işlem gören paylara ilişkin alım satım kazançları için gerçek kişilerce yıllık veya münferit beyanname verilmez. Söz konusu bu gelirler, diğer gelirler dolayısıyla verilecek yıllık beyannameye dâhil edilmez. Ticari faaliyet kapsamında elde edilen gelirler, mükelleflerin her türlü ticari ve sınai faaliyetlerinden elde ettikleri kazançları şeklinde tanımlanan ticari kazanç hükümleri çerçevesinde kazancın tespitinde dikkate alınır. Ticari kazancın elde edilmesi sırasında tevkif suretiyle ödenmiş olan vergiler, GVK'nın ilgili hükümleri kapsamında tevkif edilen vergilerin tabi olduğu hükümler çerçevesinde, tevkifata tabi kazançların beyan edildiği beyannamelerde hesaplanan vergiden mahsup edilir.

GVK'nın Geçici 67'nci maddesi kapsamında tevkifata tâbi tutulan kazançlar için gerçek kişilerce yıllık veya münferit beyanname verilmez. Diğer gelirler dolayısıyla verilecek yıllık beyannameye bu gelirler dâhil edilmez. Söz konusu madde hükümleri uyarınca tevkifata tabi tutulsun tutulmasın dar mükellef gerçek kişi veya kurumlarca Hazine, 4749 sayılı Kanuna göre kurulan varlık kiralama şirketleri ve tam mükellef kurumlar tarafından yurt dışında ihraç edilen menkul kıymetlerden sağlanan kazanç ve iratlar için münferit veya özel beyanname verilmez.

Menkul kıymet ve sermaye piyasası araçlarının üçer aylık dönemler itibarıyla tevkifata tabi tutulacak alım satım kazançlarının tespitinde alım satım konusu işlemlerin (yukarıda belirtildiği üzere) aynı türden olmasına dikkat edilecektir. Kazançlar, bu türlere göre ayrı ayrı tespit edilip tevkifata tabi tutulacaktır.

GVK'nın Geçici 67/5 maddesi uyarınca, gelir sahibinin gerçek veya tüzel kişi ya da Dar veya Tam Mükellef olması, vergi mükellefiyeti bulunup bulunmaması, vergiden muaf olup olmaması ve elde edilen kazancın vergiden istisna olup olmaması yukarıda ayrıntıları verilen vergilendirme uygulamasını etkilememektedir.

T.C. İSTANBUL MENKUL KIYMETLER BORSASI 1973 İSTANBUL MENKUL KIYMETLER BORSASI 15 Eylül 2023

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyup Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İSTANBUL Tic. Sic. No: 100663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Daireses V.No: 3021139943

AI CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

2006/10731 sayılı BKK. 2010/926 sayılı BKK ve 2012/3141 sayılı Bakanlar Kurulu Kararları uyarınca, halka arz tarihi itibarıyla tevkifat oranı Bakanlar Kurulu'nca %0 olarak belirlenmekle birlikte söz konusu oranın artırılması durumunda Dar Mükellefler açısından çifte vergilendirme sorunu gündeme gelecektir. GVK'nın Geçici 67.maddesinde düzenlenmiş olan tevkifat uygulamalarında, tevkifata konu geliri elde etmiş olan kişinin mukim olduğu ülke ile yapılmış ve yürürlükte olan Çifte Vergilendirmeyi Önleme Anlaşması hükümleri önem arz etmektedir. Söz konusu anlaşma hükümleri Türk Vergi Kanunları'ndan önce uygulanacaktır.

Dar Mükellef gerçek kişi ve kurumların, GVK'nın Geçici 67. maddesi kapsamında Türkiye'deki finansal araçlara kendileri veya yurt dışındaki portföy yönetim şirketleri vasıtasıyla yatırım yapabilmeleri için vergi kimlik numarası almaları gerekmektedir.

Vergi kimlik numarası alınabilmesi için (i) Dar Mükellef gerçek kişilerin pasaportlarının noter onaylı bir örneği ya da vergi dairesi yetkililerince onaylanmak üzere, aslı ve fotokopisini, (ii) Dar Mükellef kurumların ise kendi ülkelerinde geçerli kuruluş belgesinin Türkiye'nin o ülkede bulunan temsilciliğince onaylı Türkçe bir örneğini veya yabancı dilde onaylı kuruluş belgesinin tercüme bürolarınca tercüme edilmiş Türkçe bir örneğini ilgili vergi dairesine ibraz etmeleri gerekmektedir. Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti vatandaşları için nüfus cüzdanının ibrazı yeterli olacaktır.

Ayrıca, bankalar ve aracı kurumlar ile saklayıcı kuruluşlar kendilerine işlem yapmak için müracaat eden ancak vergi kimlik numarası ibraz edemeyen yabancı müşterileri için toplu olarak vergi kimlik numarası alabilirler.

Çifte vergilendirmeyi önleme anlaşmaları hükümlerinden yararlanılabilmesi için ise ilgili ülkenin yetkili makamları tarafından düzenlenerek imzalanmış mukimlik belgesinin aslının ve tercüme bürolarınca tercüme edilmiş örneğinin ilgili vergi dairesine, banka ve aracı kurumlar vasıtasıyla veya doğrudan ibraz edilmesi gerekmektedir. Bir takvim yılına ilişkin mukimlik belgesi, izleyen yılın dördüncü ayına kadar geçerli olup, söz konusu belgenin her yıl yenilenmesi gerekmektedir.

15 Eylül 2023

Tevkifat uygulamasından önce mukimlik belgesinin ibraz edilmemesi hâlinde Çifte Vergilendirmeyi Önleme Anlaşması hükümleri dikkate alınmadan %15 (hâlihazırda 2012/3141 sayılı BKK uyarınca %0 oranında uygulanmaktadır) oranı uygulanmak suretiyle tevkifat yapılacaktır. Ancak bu durumda dahi sonradan söz konusu mukimlik belgesinin ibrazı ile Çifte Vergilendirmeyi Önleme Anlaşması hükümleri ve İç mevzuat hükümleri doğrultusunda yersiz olarak tevkif suretiyle alınan verginin iadesi talep edilebilecektir.

T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı gerekli gördüğü hallerde, çifte Vergilendirmeyi Önleme Anlaşmaları hükümlerinden yararlanacak kişi ve kurumlardan, alım-satımını yaptıkları veya getirisini tahsil ettikleri Türk menkul kıymetleri bakımından, uygulanacak anlaşma hükümlerine göre gerçek hak sahibi (beneficial owner) olduklarına dair ilgili ispat edici belgelerin ibrazını da isteyebilecektir. Bu belgeleri T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığının tayin edeceği sürede ibraz etmeyen veya bu belgeler ile veya başkaca bir suretle gerçek hak sahibi olmadığı tespit edilenler bakımından zamanında tahakkuk ve tahsil edilmeyen vergiler için vergi ziyaı doğmuş sayılacaktır.

Türkiye Cumhuriyeti'nin bugüne kadar akdettiği anlaşmalar ve anlaşmaların Türkçe metinleri Gelir İdaresi Başkanlığı'nın www.gib.gov.tr web sayfasında yer almaktadır.

DMR ÜNLÜ MAMÜLLER ÜRETİM GIDA
TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbn Sina Cad. Simn Sarayı
No:21 Sancaktepe /İSTANBUL Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0421271994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPİTAL YATIRIM
GAYRİMENKUL DEĞERLER A.Ş.

32.2.2. Genel Olarak Pay Alım Satım Kazançlarının Vergilendirilmesi

GVK'nın Geçici 67. maddesinin (1) numaralı fıkrasına, 193 Sayılı Gelir Vergisi Kanununun Geçici 67'nci Maddesinde Yer Alan Tevkifat Oranları Hakkında Karar'a ve 7256 sayılı kanuna göre; 31.12.2025 tarihine kadar uygulanmak üzere, sermaye piyasalarında bankalar ve aracı kurumlar vasıtasıyla yapılan pay alım-satım işlemlerinden doğan kazançlar tevkifata tabi olmakla beraber tam ve dar mükellef gerçek kişi ve kurumlar için tevkifat oranı halen %0 oranında uygulanmaktadır. (2010/926 sayılı Bakanlar Kurulu Kararı ile değişik, 2006/10731 sayılı Bakanlar Kurulu Kararı, Md.1/a).

32.2.2.1. Gerçek Kişiler

32.2.2.1.1. Tam Mükellef Gerçek Kişiler

GVK'nın 94. maddesinin 1. fıkrasının (6) numaralı bendinin (b) alt bendinde 4842 sayılı Kanunla yapılan değişiklikle, tevkifat karın dağıtılması aşamasına bırakılmıştır. Bu kapsamda GVK'nın 4842 sayılı kanunla değişik (94/6-b) maddesi uyarınca, tam mükellef kurumlarca; "tam mükellef gerçek kişilere, gelir ve kurumlar vergisi mükellefi olmayanlara ve bu vergiden muaf olanlara, dar mükellef gerçek kişilere, dar mükellef kurumlara ve gelir ve kurumlar vergisinden muaf olan dar mükelleflere dağıtılan kâr payları üzerinden Bakanlar Kurulu'nca belirlenen oranlarda tevkifat yapılacaktır. Halen bu oran %15'tir. Ancak, KVK'nın 5/1-a maddesinde kurumlar vergisinden istisna edilmiş olan ve aynı kanunun 15/3 maddesi uyarınca, dağıtılsın veya dağıtılmasın kurum bünyesinde kesintiye tabi tutulan kazançların ortaklara dağıtımı halinde, kâr payı dağıtımına bağlı tevkifat yapılmayacaktır (Kurumlar Vergisi 1 Numaralı Genel Tebliği, Bölüm 15.3.9), GVK'ya 4842 sayılı Kanunla eklenen 22. Maddesinin 2. fıkrasına göre tam mükellef kurumlardan elde edilen, GVK'nın 75. maddesinin 2. fıkrasının (1), (2) ve (3) numaralı bentlerinde yazılı "kar paylarının yarısı" gelir vergisinden müstesnadır. Vergiye tabi kâr paylarının belli bir haddi aşmış olması halinde (2021 yılı için bu had 53.000 TL'dir), bu kâr paylarının yıllık beyanname ile beyan edilmesi ve varsa kâr payının tamamı üzerinden kesinti yoluyla ödenmiş olan vergilerin beyanname üzerinden hesaplanan vergiye mahsubundan sonra kalan tutarın vergi dairesine ödenmesi gerekmektedir. Diğer taraftan, kurum kazançlarının sermayeye eklenmesi nedeniyle gerçek kişi ortaklara bedelsiz pay verilmesi kâr dağıtım sayılmadığı için tevkifata tabi olmadığı gibi, bedelsiz hisse edinimi gerçek kişi ortaklar yönünden menkul sermaye iradı sayılmadığından, bunların beyan edilmesi söz konusu değildir. Temettü avansları da kâr payları ile aynı esaslarda vergilendirilmektedir.

32.2.2.1.2. Dar Mükellef Gerçek Kişiler

GVK madde (86/2) çerçevesinde dar mükellefiyette vergiye tabi gelirin tamamı, Türkiye'de tevkif suretiyle vergilendirilmiş olan ücretler, serbest meslek kazançları, menkul ve gayrimenkul sermaye iratları ile diğer kazanç ve iratlardan oluşuyorsa yıllık beyannameye tabi değildir. Dar mükellef gerçek kişilerin tevkif sureti ile vergilendirilmemiş gelirleri mevcut ise, GVK madde (101/2) uyarınca, menkul malların ve hakların elden çıkarılmasından doğan kazanç ve iratlarını mal ve hakların Türkiye'de elden çıkarıldığı yerin vergi dairesine münferit beyanname ile bildirmek zorundadır. Vergisi tevkif suretiyle alınmamış menkul sermaye iratlarının ise münferit beyanname ile 15 gün içinde vergi dairesine bildirmesi gerekmektedir. (GVK, Md. 101/5)

32.2.2.2. Kurumlar

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyup Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İSTANBUL Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0313994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Büyükdere Cad. Levent Plaza No:20 Şişli İstanbul
Mersis 0360004552700015 www.a1capital.com.tr
SPK PİYASASI KURULU 15 Eylül 2023

32.2.2.2.1. Kurumlar Vergisi Mükelleflerinin Aktifine Kayıtlı Payların Elden Çıkarılmasından Sağlanan Kazançlar

Ticari faaliyete bağlı olarak işletme bünyesinde elde edilen alım satım kazançları ticari kazanç olarak beyan edilip vergilendirilecektir.

32.2.2.2.2. Tam Mükellef Kurumlar

Adı geçen kurumlara, diğer bir tam mükellef kurum tarafından yapılan kâr payı ödemeleri tevkifata tabi değildir (KVK, Md. 15/2 ve Md.30/3). Bu kurumların, diğer tam mükellef bir kurumdan aldıkları kâr payları, iştirak kazancı olarak kurumlar vergisinden istisnadır (KVK, Md.5/l-a-l). Ancak, iştirak kazancı istisnası, yatırım fon ve ortaklıklarından alınan kâr payları için geçerli değildir. Bu nedenle, gayrimenkul yatırım fon ve ortaklıkları dahil olmak üzere yatırım fon ve ortaklarından alınan kâr paylarının kurum kazancına dahil edilerek kurumlar vergisine tabi tutulması gerekmektedir. Kurumlar vergisi matrahına dahil edilen bu kâr payları için, dağıtımı yapan yatırım fon ve ortaklığı bünyesinde ödenmiş olan vergi, alınan kâr payına isabet ettiği tutarda, yıllık beyannamede hesaplanan kurumlar vergisinden mahsup edilebilir (KVK, Md. 34/2). Mahsup edilecek bu vergi, yatırım fon veya ortaklığından alınan net kâr payının geçerli kesinti oranı kullanılarak brütleştirilmesi suretiyle hesaplanmalıdır.

32.2.2.2.3. Dar Mükellef Kurumlar

Dar Mükellef kurum, Türkiye'de bir işyeri açmak suretiyle veya daimi temsilci vasıtasıyla devamlı menkul kıymet alım satım işi yapan kurum statüsünde ise alım satım kazançları ticari kazanç olarak vergiye tabi olacak vergileme Tam Mükellef kurumlarda olduğu şekilde gerçekleşecektir. Yukarıda belirtildiği üzere, devamlı olarak menkul kıymet ticaretiyle uğraştıklarından %75'lik kurumlar vergisi istisnasından faydalanmaları mümkün değildir.

Türkiye'de bir işyeri açmadan veya daimi temsilci vasıtasıyla menkul kıymet alım satım kazancı elde eden Dar Mükellefler açısından da ilgili kazancın Türkiye'de vergilendirilmesi söz konusu olabilir.

Dar mükellef kurumların vergilendirilmesi açısından Türkiye'nin imzalamış olduğu yürürlükte bulunan Çifte Vergilendirmeyi Önleme Anlaşmalarının hükümleri önem arz etmektedir. Söz konusu anlaşma hükümleri Türk Vergi Kanunları'ndan önce uygulanacaktır.

Hisse senetlerini Türkiye'de bir işyeri veya daimi temsilcisi vasıtasıyla olmaksızın elinde bulunduran dar mükellef kurumlara yapılan kâr payı ödemeleri, tam mükellef gerçek kişilere ödenen kâr paylarına ilişkin yapılan açıklamalar çerçevesinde tevkifat uygulamasına konu olacaktır. Menkul sermaye iratları üzerinden tevkif suretiyle alınmış vergiler, dar mükellef kurumlar açısından nihai vergi olup (KVK, Md. 30/9), vergisi tevkif yoluyla alınmamış menkul sermaye iratlarının beyan yoluyla vergilendirilmesi gerekmektedir.

32.2.2.3. Yabancı Fon Kazançlarının ve Bu Fonların Portföy Yöneticiliğini Yapan Şirketlerin Vergisel Durumu

1 Ocak 2006 tarihinden itibaren Sermaye Piyasası Kurulunun düzenleme ve denetimine tabi fonlara benzer yabancı fonlar da sermaye şirketi sayılarak kurumlar vergisi mükellefi olacaklardır. KVK'ya 6322 sayılı Kanunun 35'inci maddesiyle, 15 Haziran 2012 tarihinden itibaren yürürlüğe girmek üzere, "Yabancı fon kazançlarının vergilendirilmesi" başlıklı 5/A maddesi eklenmiştir. Bu maddede, yabancı fonlar ile bu fonların aracılık işlemlerini yürüten

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe İSTANBUL Ticaret No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994200001
Sultanbeyli Vergi Daireli V.No: 3021139943

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No: 2 Kat: 20 Şişli / İstanbul
Tel: 0212 353 [illegible] Ticaret No: 270189
www.a1capital.com.tr

T.C. İSTANBUL TİCARET ODASI 1912 İSTANBUL TİCARET SİCİLİ MÜDÜRLÜĞÜ 15 Eylül 2023

portföy yöneticiliği yetki belgesine sahip Tam Mükellef portföy yöneticisi şirketlerin vergisel durumları düzenlenmiştir.

KVK'nın 2/1 maddesinde belirtilen yabancı fonların, portföy yöneticisi şirketler aracılığıyla organize bir borsada işlem görsün veya görmesin; (i) her türlü menkul kıymet ve sermaye piyasası aracı; (ii) vadeli işlem ve opsiyon sözleşmesi; (iii) varant; (iv) döviz; (v) emtiaya dayalı vadeli işlem ve opsiyon sözleşmesi; (vi) kredi ve benzeri finansal varlıklar; ve (vii) kıymetli maden borsalarında yapılan emtia işlemleri ile ilgili elde ettikleri kazançları için KVK'nın 5/A maddesinde sayılan şartların sağlanması durumunda; portföy yöneticisi şirketler, bu fonların daimi temsilcisi sayılmayacak ve bunların iş yerleri de bu fonların iş yeri veya iş merkezi olarak kabul edilmeyecektir.

Dolayısıyla, yabancı fonların bu kapsamda elde ettikleri kazançları için beyanname verilmeyecek ve diğer kazançlar nedeniyle beyanname verilmesi hâlinde de bu kazançlar beyannameye dâhil edilmeyecektir.

Bu uygulamanın, yabancı fonların Türkiye kaynaklı gelirleri üzerinden yapılacak vergi kesintisine etkisi yoktur.

Türkiye'de bulunan, aktif büyüklüğünün %51'inden fazlası taşınmazlardan oluşan şirketlere ait paylar veya ortaklık payları veya bunlara ilişkin vadeli işlem ve opsiyon sözleşmeleri, elde edilen kazançlar bu uygulama kapsamında değerlendirilmeyecektir.

32.3. Paylara İlişkin Kâr Paylarının Ve Kâr Payı Avanslarının Vergilendirilmesi

GVK'nın 94/1-6-b maddesinde 4842 sayılı Kanunla yapılan değişiklikle, tevkifat karlıt dağıtılması aşamasına bırakılmıştır. Bu kapsamda GVK'nın 4842 sayılı Kanunla değişik 94/1-6-b maddesi uyarınca, Tam Mükellef kurumlarca; (i) Tam Mükellef gerçek kişilere; (ii) gelir ve kurumlar vergisi mükellefiyeti olmayanlara; (iii) gelir ve kurumlar vergisinden muaf olanlara: (iv) Dar Mükellef gerçek kişilere; (v) Dar Mükellef kurumlara (Türkiye'de bir işyeri veya daimi temsilci aracılığıyla kâr payı elde edenler hariç); ve (vi) gelir ve kurumlar vergisinden muaf olan Dar Mükelleflere dağıtılan kâr payları üzerinden 2009/14592 sayılı BKK uyarınca %15 oranında tevkîfat yapılacaktır (girişim sermayesi yatırım fonları ve ortaklıkları için bu oran %0 oranında uygulanır). Tam Mükellef kurumlarca; (i) Tam Mükellefler kurumlara; ve (ii) işyeri ve daimi temsilci vasıtasıyla faaliyette bulunan Dar Mükellef kurumlara dağıtılan kâr payları tevkifata tabi değildir.

32.3.1. Gerçek Kişiler

32.3.1.1. Tam Mükellef Gerçek Kişiler

GVK'ya 4842 sayılı Kanunla eklenen 22/2 maddesi uyarınca Tam Mükellef kurumlardan elde edilen, GVK'nın 75/2 maddesinin (1), (2) ve (3) numaralı bentlerinde yazılı kâr paylarının yarısı gelir vergisinden müstesnadır. Kurumlar kâr payı dağıtırken, gelir vergisinden istisna edilen kısım olan yarısı (%50'si) dâhil olmak üzere dağıtılan kâr payının tamamı (%100'ü) üzerinden 4396 sayılı Cumhurbaşkanlığı kararı uyarınca %10 oranında gelir vergisi tevkifatı yapmaktadır. Kâr payının yıllık vergi/beyannamesinde beyan edilmesi hâlinde, söz konusu vergi tevkifatı yıllık vergi beyannamesinde hesaplanan gelir vergisi tutarından mahsup edilir. GVK'nın 86/1 -c maddesi uyarınca, GVK'nun (86/1-c) maddesi uyarınca, tevkif yoluyla vergilendirilmiş bulunan ve gayrisafi tutarları; 2023 yılı gelirleri için 150.000 TL'yi aşan ve tam mükellef kurumlardan elde edilen kâr payları için beyanname verilmesi gerekecektir.

DMR ÜNLÜ MAMÜLLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simrit Sarayı No:21 Sancaktepe/İST. Tic. Sic. No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. İSTANBUL TİCARET ODASI 15 Eylül 2023
A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Ayrıca, kârın sermayeye eklenmesi kâr dağıtımı sayılmaz.

Beyan edilen tutar üzerinden hesaplanan gelir vergisinden, kurum bünyesinde kârın dağıtımı aşamasında yapılan %10 oranındaki vergi kesintisinin tamamı (istisnaya tabi olan kısım dahil) mahsup edilecek olup, mahsup sonrası kalan tutar genel hükümler çerçevesinde red ve iade edilecektir. Kâr payı avansları da kâr payları ile aynı kapsamda vergilendirilmektedir.

32.3.1.2. Dar Mükellef Gerçek Kişiler

GVK'nın 94/6-b maddesi uyarınca, tam mükellef kurumlarca dar mükellef gerçek kişilere dağıtılan kâr payları üzerinden Bakanlar Kurulunca belirlenen oranlarda (bugün için bu oran %10'dur) tevkifat yapılacaktır. Türkiye'nin taraf olduğu bazı çifte vergilendirmeyi önleme anlaşmalarında daha düşük tevkifat oranları belirlenebilmektedir.

Dar mükellef gerçek kişiler açısından kâr paylarının tevkifat suretiyle vergilendirmesi nihai vergileme olup, dar mükelleflerce bu gelirler için gelir vergisi beyannamesi verilmesine gerek bulunmamaktadır.

Diğer taraftan GVK'nın 101. Maddesinin 5 nolu fıkrası gereğince dar mükellef gerçek kişilerin vergisi tevkif suretiyle alınmamış menkul sermaye iratlarını, Türkiye'de elde edildiği yerin vergi dairesine münferit beyanname ile beyan etmeleri gerekmektedir.

32.3.2. Kurumlar

32.3.2.1. Tam Mükellef Kurumlar

Ticari faaliyete bağlı olarak ticari işletme bünyesinde elde edilmesi hâlinde tevkifat yapılmayacak söz konusu gelirler ticari kazanç olarak beyan edilecektir. KVK'nın 6/23 maddesinde kapsamındaki safi kurum kazancı, GVK'nın ticari kazancı düzenleyen hükümlerine göre belirlenecektir. Kurumlar vergisi, 2021 takvim yılına ait hesap dönemi içinde elde edilen safi kurum kazancı üzerinden %25 oranında uygulanır. Ancak 2021/1. Geçici vergi dönemi için uygulanacak kurumlar vergisi oranı %20'dir. 2022 takvim yılına ait kurum kazançlarına uygulanacak kurumlar vergisi oranı %23'tür. İzahname tarihindeki yürürlükte olan mevzuat gereğince 2023 yılına ait kurumlar vergisi oranı %25'tir.

Ancak, KVK'nın 5/a-l maddesi uyarınca, Tam Mükellef başka bir kuruma iştirak nedeniyle elde edilen kâr payları, yatırım fonlarının katılım belgeleri ile yatırım ortaklıklarının pay senetlerinden elde edilen kâr payları hariç, kurumlar vergisinden müstesnadır.

32.3.2.2. Dar Mükellef Kurumlar

GVK'nın 94/6-b maddesi uyarınca, tam mükellef kurumlarca dar mükellef kuramlara dağıtılan kâr payları üzerinden Bakanlar Kurulunca belirlenen oranlarda (bugün için bu oran %10'dur) tevkifat yapılacaktır. Türkiye'nin taraf olduğu bazı çifte vergilendirmeyi önleme anlaşmalarında daha düşük tevkifat oranları belirlenebilmektedir.

Dar mükellef kurumların, Türkiye'de bir işyeri veya daimi temsilci aracılığı olmaksızın elde ettikleri kâr payları için tevkifat suretiyle vergilendirme nihai vergileme olup, dar mükelleflerin bu gelirler için Türkiye'de beyanname vermelerine gerek bulunmamaktadır.

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 15 Eylül 2023

ANA CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simin Sarayı No:21 Sancaktepe/İST Ticaret Sicil No:600663-5
Mersis Numarası: 0021139943000001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

33. İHRAÇÇI VEYA HALKA ARZ EDEN TARAFINDAN VERİLEN İZİN HAKKINDA BİLGİ

33.1. İhraççı veya halka arz eden tarafından izahnamenin kullanılmasına ilişkin verilen izin ve izin verilen herhangi bir yetkili kuruluşun payların sonradan tekrar satışına dair kullandığı izahnamenin içeriğinden de ilgili kişilerin sorumlu olmayı kabul ettiklerine dair beyanları:

Yoktur.

33.2. İzahnamenin kullanımına izin verilen süre hakkında bilgi:

Yoktur.

33.3. Payların yetkili kuruluşlarca sonradan tekrar satışa sunulabileceği dönem hakkında bilgi:

Yoktur.

33.4. Payların yetkili kuruluşlarca sonradan tekrar satışa sunulması kapsamında izahnamenin kullanılabileceği ülkeler hakkında bilgi:

Yoktur.

33.5. İzahname kullanım izninin verilmesinin şartı olan diğer açık ve objektif koşullar hakkında bilgi:

Yoktur.

33.6. Yetkili kuruluşlarca payların sonradan tekrar satışının gerçekleştirilmesi durumunda, satışın koşullarına ilişkin bilgilerin yetkili kuruluş tarafından satış esnasında yatırımcılara sunulacağına dair koyu harflerle yazılmış uyarı notu:

Yoktur.

T.C. İZMİR TİCARET BORSASI UZMANI 93 15 Eylül 2023

33A İZAHNAME KULLANIM İZNİNİN BELİRLENEN BİR VEYA DAHA FAZLA YETKİLİ KURULUŞA VERİLMESİ DURUMUNDA VERİLECEK İLAVE BİLGİLER

33A.1 İzahname kullanım izni verilen yetkili kuruluşların listesi ve kimlik bilgileri (ticaret unvanları ve adresleri):

Yoktur.

33A.2 İzahname, arz programı izahnamesi veya arz programı sirküleri onay tarihi itibariyle yetkili kuruluşlara dair belli olmayan yeni bilgilerin kamuya nasıl duyurulacağı ve ilgili bilgiye nereden ulaşılabileceği hakkında açıklama:

Yoktur.

33B İZAHNAME KULLANIM İZNİNİN TÜM YETKİLİ KURULUŞA VERİLMESİ DURUMUNDA VERİLECEK İLAVE BİLGİLER

İzahnameyi kullanacak her bir yetkili kuruluşun kendi internet sitelerinde izahnameyi verilen izin ve koşullar dahilinde kullandıklarına dair beyanlarına yer vermeleri gerektiğine dair koyu harflerle yazılmış uyarı:

Yoktur.

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyup Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No.21 Sancaktepe /İSTANBUL Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Daireşi V.No. 3021139943

MERİKEZ DEĞERLER A.Ş.

34. İNCELEMEYE AÇIK BELGELER

Aşağıdaki belgeler Eyüp Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı Blok No: 21 Sancaktepe, İSTANBUL adresindeki İhraççı'nın merkezi ve başvuru yerleri ile İhraççı'nın internet sitesi (www.dmrbakery.com) ile Kamuyu Aydınlatma Platformunda (KAP) tasarruf sahiplerinin incelemesine açık tutulmaktadır:

1) İzahnamede yer alan bilgilerin dayanağını oluşturan her türlü rapor ya da belge ile değerleme ve görüşler (değerleme, uzman, faaliyet ve özel bağımsız denetim raporları ile yetkili kuruluşlarca hazırlanan raporlar, esas sözleşme, vb.)

2) İhraççı'nın izahnamede yer alması gereken finansal tabloları

35. EKLER

EK 1: Şirket Esas Sözleşmesi

EK 2: 2020, 2021 ve 2022 Yılları ile 01.01.2023-30.06.2023 Dönemine İlişkin Finansal Tablolar ve Özel Bağımsız Denetim Raporu

EK 3: Bağımsız Denetim Kuruluşu Sorumluluk Beyanı

EK 4: Bağımsız Hukukçu Raporu ve Beyanı

EK 5: Halka Arzdan Elde Edilecek Fonun Kullanım Yerleri

EK 6: Fiyat Tespit Raporu

DMR UNLU MAMULLER ÜRETİM GIDA TOPTAN PERKANDE İHRACAT A.Ş.
Eyup Sultan Mah. İbni Sina Cad. Simit Sarayı No:21 Sancaktepe /İSTANBUL Ticaret Sicil No: 300663-5
Mersis Numarası: 0302113994300001
Sultanbeyli Vergi Dairesi V.No: 3021139943

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU UZMANI 69 1923

15 Eylül 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 Kat: No 25 Şişli / İstanbul
Tel: 0212 284 00 00 Fax: 0212 284 00 21 Ticaret Sicil No:270189
Vergi No: 6380430500015 www.a1capital.com.tr