

**20.10. 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.

**20.11. Esas sözleşme ve iç yönergeye ilişkin önemli bilgiler:**

İhraççının Esas Sözleşmesine Şirketin kurumsal internet sitesi [www.dogtaskelebek.com](http://www.dogtaskelebek.com) 'dan veya Kamuyu Aydınlatma Platformu'nun internet sitesi [www.kap.org.tr](http://www.kap.org.tr) 'den, İhraççının İç Yönergesine ise şirketin kurumsal internet sitesi [www.dogtaskelebek.com](http://www.dogtaskelebek.com) 'dan ulaşılabilir.

**20.12. Esas sözleşmenin ilgili maddesinin referans verilmesi suretiyle ihraççının amaç ve faaliyetleri:**

İhraççının amaç ve faaliyetleri Esas Sözleşme'nin "Maksat ve Mevzuu" başlıklı 2. Maddesinde düzenlenmiştir. Bu kapsamda ihraççı temel olarak; her türlü mekan ve işyerinin donanımı ile ilgili mobilya, mobilya benzeri lambri, panel doğrama, lamine ve baskılı levha, mobilya parça ve yardımcı elemanları, mobilya üretimi için gerekli yardımcı malzeme, yatak ve baza ile oturma grupları ve oturma grupları benzerleri, yastık, yorgan, nevresim takımı, alez ve diğer tekstil ürün ile aksesuarları, halı, kilim, yolluk ve aksesuarları, ofis koltuk ve büro mobilyaları ve aksesuarları, ev ve ofis diğer mobilya, tekstil malzemeleri ile aksesuarların imalatlarını gerçekleştirmek, her türlü ticari mal alımını ve satımını yapmak faaliyetleri ile iştigal etmektedir.

**20.13. Yönetim kuruluna ve komitelere ilişkin önemli hükümlerin özetleri:**

Yönetim Kurulu'na ilişkin esaslara Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu " başlıklı 11.maddesi, "Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev ve Süresi" başlıklı 12.maddesi, "Yönetim Kurulu Üyeliğinin Boşalması" başlıklı 13.maddesi, "Yönetim Kurulu Başkanı ve Başkan Yardımcısı" başlıklı 14.maddesi, "Yönetim Kurulu Toplantıları" başlıklı 15.maddesi, "Yönetim Kurulu Görev ve Yetkileri" başlıklı 16.maddesi, "Yönetim Kurulunun Yönetim Yetkisini Devri " başlıklı 16.maddesinde yer verilmiştir.

Şirket'in esas sözleşmesinin 11. maddesine göre şirket, Şirket'in işleri ve idaresi Genel Kurul tarafından Türk Ticaret Kanunu ile Şirket esas sözleşme hükümleri dairesinde seçilecek 6 (altı) üyeden oluşacak bir Yönetim Kurulu tarafından yürütülür. Genel Kurul, yukarıdaki sınırlar dahilinde yönetim kurulu üyelerinin seçimi sırasında yönetim kuruluna seçilecek üyelerin adedini tespit eder. Yönetim Kurulu'nda görev alacak Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri'nin sayısı ve nitelikleri, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir.

Yönetim Kurulu üyelerinin görev süreleri Genel Kurul tarafından belirlenir. Yönetim Kurulu üyeleri ile Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin görev sürelerinin belirlenmesinde Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine uyulur. Görev süresi sona eren Yönetim Kurulu üyesi yeniden seçilebilir. Yönetim Kurulu, üyeleri arasından bir başkan ve başkan yardımcısı seçer.

Yönetim Kurulu, Şirket işlerin gerektirdiği hallerde ve en az yılda 6 (altı) defa olmak üzere, Yönetim Kurulu başkanı veya Yönetim Kurulu başkan yardımcısı tarafından yapılacak davet ile şahsen ya da telekonferans yoluyla Türkiye Cumhuriyeti sınırları içinde veya dışında toplanır.

  
İSMAIL KAYA  
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

04 Ocak 2021



  
DOĞTAS KELEBEK MOBİLYA  
SANAYİ VE TİCARET A.Ş.  
İdare Meclisi Rukh. No: 107  
Kud. Köşeli / Maltepe / İstanbul / 07  
Tic. Sic. No: 27271 Mersis No: 3421439750491152  
Büyük Mükellefler Vergi Dairesi : 5420055837

Yönetim Kurulu toplantılarında toplantı nisabı, toplantıda 4 (dört) üyenin hazır bulunması ile sağlanır. Yönetim Kurulu toplantılarında kararlar, Sermaye Piyasası mevzuatı uyarınca Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri'nin çoğunluğunun olumlu oyunun arandığı haller saklı kalmak üzere, en az 4 (dört) Yönetim Kurulu üyesinin karar lehine olumlu oyu ile alınır.

Yönetim Kurulu üyelerine miktarı ve neveleri Genel Kurul tarafından tespit edilecek aylık şekilde ücret ödenir.

Türk Ticaret Kanunu'nun 375. maddesi saklı kalmak kaydıyla, Yönetim Kurulu yönetimi düzenleyeceği bir iç yönerge ile kısmen veya tamamen bir veya birkaç Yönetim Kurulu üyesine veya üçüncü kişiye devredebilir.

İlgili mevzuat uyarınca önemli nitelikteki işlemlere ilişkin genel kurul kararı gerekmedikçe, söz konusu işlemlere ilişkin yönetim kurulu kararlarının icra edilebilmesi için bağımsız üyelerin çoğunluğunun onayının alınması gerekir. Önemli nitelikteki işlemlere ilişkin Genel Kurul kararları alınırken Sermaye Piyasası Kanunu'nun 29/6 maddesi hükümleri uygulanır.

Yönetim Kurulunun görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirmesi için, Kurumsal Yönetim Komitesi, Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesinin görevlerinin tümünü yerine getirir.

Komiteler bağımsız olarak çalışmalarını yürütür ve Yönetim Kurulu'na öneride bulunur. Şirket işlerine ilişkin olarak icrai karar alma yetkileri yoktur. Komitelerin önerdikleri husularda karar alam yetkisi Yönetim Kurulu'na aittir.

Komiteler çalışmalarının gerektiği sıklıkta ve Komite başkanlarının daveti üzerine toplanır. Tüm çalışmaları yazılı olarak yapılır, kayıtları tutulur. İcra başkanı/Genel Müdür komitelerde görev alamaz.

**20.14. Her bir pay grubunun sahip olduğu imtiyazlar, bağlam ve sınırlamalar hakkında bilgi:**

Yoktur.

**20.15. Pay sahiplerinin haklarının ve imtiyazlarının değiştirilmesine ilişkin esaslar:**

Yoktur.

**20.16. Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantısının yapılmasına ilişkin usuller ile toplantılara katılım koşulları hakkında bilgi:**

Olağan ve Olağanüstü Genel Kurulların toplantıya çağırılmasına ilişkin usuller şirketin [www.dogtaskelebek.com](http://www.dogtaskelebek.com) adresindeki kurumsal web adresinde yer alan "Genel Kurul Toplantı Bilgileri" kısmında yer alan İç Yönergede ayrıntılı bir şekilde düzenlenmiştir.

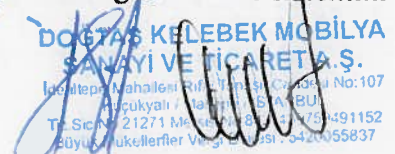
Genel Kurul olağan veya olağanüstü olarak toplanır. Genel Kurul'un toplantıya çağırılmasına ait ilanlar, 6362 sayılı SPKn.'nin ilgili maddesi uyarınca elektronik haberleşme dahil her türlü iletişim vasıtası ile genel kurul toplantı tarihinden asgari üç hafta önce yapılır.

Genel Kurul toplantısına elektronik ortamda katılmak isteyen hak sahipleri bu toplantılara, TTK'nın 1527.maddesi uyarınca elektronik ortamda katılabilir. Şirket, Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamlarda yapılacak Genel Kurullara ilişkin yönetmelik hükümleri uyarınca hak sahiplerinin genel kurul toplantılarına elektronik ortamda katılmalarına, görüş açıklamalarına, öneride bulunmalarına ve oy kullanmalarına ilişkin verecek elektronik genel kurul sistemini

  
HALK YATIRIM  
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

04 Ocak 2021

80

  
DOĞTAŞ KELEBEK MOBİLYA  
SANAYİ VE TİCARET A.Ş.  
İzmittepe Mahallesi Rifat F. Uluoğlu Cad. No:107  
Etiler/Beşiktaş/İstanbul  
Tic.Sic.No:21271 Mers:0817004191152  
Büyükdükellerler Vergi Dairesi:3420055837

kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak tüm genel kurul toplantılarında Esas Sözleşmenin 36. maddesinde düzenlenen hüküm uyarınca kurulmuş olan sisem üzerinden hak sahiplerinin ve temsilcilerinin belirtilen haklarını kullanması sağlanır.

Olağan Genel Kurul şirketin hesap döneminin sonundan itibaren ilk üç ay içinde ve yılda en az bir defa toplanır. Bu toplantıda şirketin yıllık işlemleri ve hesapları ile gündemdeki diğer hususlar incelenerek gerekli kararlar verilir. Olağanüstü Genel Kurul şirket işlerinin gerektirdiği hal ve zamanlarda Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ile bu Ana Sözleşmede yazılı hükümlere göre toplanır ve gündemine dahil hususları inceleyerek gerekli kararları verir.

TTK'nın 411. maddesi gereği şirketin sermayesinin en az %5 'ine sahip olan hissedarlar gerekçe ve gündemi de belirtmek suretiyle Genel Kurul'un toplantıya çağırılması veya Genel Kurul zaten toplanacaksa, karar bağlanılmasını istedikleri konuları gündeme koymasını yönetim kurulundan isteyebilirler. Yönetim Kurulu çağrıyı kabul ettiği takdirde, Genel Kurul'un 45 gün içinde yapılacak şekilde toplantıya çağırılır. Aksi halde çağrı, istem sahiplerince yapılır. Bu husularda Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili hükümleri uygulanır.

Hisse sahiplerinin toplantıya iştirak hakları, toplantıda hisse senedi malikinin durumu, üzerinde intifa hakkı bulunan hisse senedinden doğan oy hakkına ilişkin durum, hisse sahiplerinin Genel Kurullarda bilgi alma hakkı ve sır saklama hakkı mükellefiyetleri ile birlikte diğer hak ve mükellefiyetleri hakkında TTK ve Sermaye Piyasası Mevzuatı'nın ilgili hükümleri uygulanır.

Genel kurul toplantılarında bakanlık komiserinin bulunmasına ilişkin yasal düzenlemelere uyulur. Genel Kurul toplantılarına, Yönetim Kurulu tarafından Merkezi Kayıt Kuruluşu tarafından sağlanan pay sahipleri listesi dikkate alınarak oluşturulan hazır bulunanlar listesinde adı yer alan pay sahipleri katılabilir. Bu listede adı bulunan hak sahipleri kimlik göstererek toplantıya katılabilirler. Bu hususta Sermaye Piyasası Kurulu'nun düzenlemelerine uyulur.

Genel Kurul toplantılarında hissedarlar, kendilerine diğer hissedarlar veya hariçten tayin edecekleri bir vekil vasıtasıyla temsil ettirebilirler. Bu hususta Sermaye Piyasası Kurulu'nun düzenlemelerine ve Sermaye Piyasası Mevzuatının vekaleten oy kullanılmasına ilişkin hükümlerine uyulur.

Genel Kurul toplantıları, Şirket Genel Kurulu'nun Çalışma Usul ve Esasları Hakkındaki İç Yönerge doğrultusunda düzenlenir. Şirket Genel Kurulu'nun gündeminin belirlenmesinde kanuni istisnalar ile birlikte Sermaye Piyasası Kurulu'nun talepleri de dikkate alınmak suretiyle TTK'nın 413. maddesi dikkate alınır. Genel Kurul toplantılarında en az bir yönetim kurulu üyesi ile denetçinin bulunması zorunludur.

Genel Kurul, SPKn. Ve bu kanuna dayanarak SPK tarafından yapılacak düzenlemeler ile münhasıran kendi yetkisine bırakılacak hususları ve ayrıca TTK'nın 408. madde hükmünde sayılan yetkilerini bir başka organa devredemez.

Genel Kurul toplantıları, olağan veya olağanüstü olarak Şirket merkezinde veya Şirket merkezinin bulunduğu şehrin başka bir yerinde gerçekleştirilir.

Bilançonun onaylanmasına ilişkin karar, Genel Kurul toplantılarının ertelenmesi, pay sahiplerinin Genel Kurul'a katılma hakları, bilgi alma talebine hakkı, özel denetim isteme hakkı ve genel kurul kararlarının iptali ile ilgili konularda TTK ve SPKn.'nün ilgili hükümleri caridir.

  
HAKAN YAVIRIM  
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

04 Ocak 2021



  
DOĞTAŞ KULEBEK MOBİLYA  
SANAYİ VE TİCARET A.Ş.  
İdealtepe Mahallesi Rıfkı Tanrıoğlu Sok. No:107  
Kuşçular Mahallesi, Maltapazarı, Bursa  
Tic. Sic. No 21677 Mersis No 0811001010000152  
Büyük Mükellefler Vergi Dairesi No:005937

Yönetim hakimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin, üst düzey yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri yakınlarının, şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlem yapabilmesi ve rekabet edebilmesi için genel kurul tarafından önceden onay verilmeli ve söz konusu işlemler gerçekleşmiş ise işlemler ile ilgili olarak genel kurulda bilgi verilir.

**20.17. İhraççının yönetim hakimiyetinin el değiştirmesinde gecikmeye, ertelemeye ve engellemeye neden olabilecek hükümler hakkında bilgi:**

Yoktur

**20.18. Payların devrine ilişkin esaslar:**

Esas Sözleşmenin “Payların Devri” başlıklı 9. maddesine göre paylar, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine uyularak serbestçe devredilebilir.

**20.19. Sermayenin artırılmasına ve azaltılmasına ilişkin esas sözleşmede öngörülen koşulların yasanın gerektirdiğinden daha ağır olması halinde söz konusu hükümler hakkında bilgi:**

Yoktur

**21. ÖNEMLİ SÖZLEŞMELER**

Yoktur.

**22. İHRAÇÇININ FİNANSAL DURUMU VE FAALİYET SONUÇLARI HAKKINDA BİLGİLER**

**22.1. İhraççının Kurulun muhasebe/finansal raporlama standartları uyarınca hazırlanan ve izahnamede yer alması gereken finansal tabloları ile bunlara ilişkin bağımsız denetim raporları:**

Doğtaş Kelebek Mobilya Sanayi ve Ticaret A.Ş.’nin SPK’nın muhasebe/finansal raporlama standartları uyarınca hazırlanan 30.06.2020, 31.12.2019, 31.12.2018 ve 31.12.2017 dönemi finansal tabloları ile bunlara ilişkin bağımsız denetim raporları Kamuyu Aydınlatma Platformu’nda sırasıyla 19.08.2020, 10.03.2020, 11.03.2019 ve 09.03.2018 tarihlerinde ilan edilmiştir. Söz konusu finansal tablo ve bağımsız denetim raporlarına Şirketimizin kurumsal internet sitesi (www.dogtaskelebek.com) ve Kamuyu Aydınlatma Platformu internet sitesi www.kap.gov.tr den ulaşılabilir.

**22.2. 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:**

Finansal Tablo Dönemi	Bağımsız Denetim Kuruluşu'nun Ticaret Ünvanı	Bağımsız Denetim Kuruluşu'nun Sorumlu Ortak Baş Denetçisinin Adı Soyadı	Görüş/Sonuç
1 Ocak -31 Aralık 2017	PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.	Burak Özpoyraz	Sınırlı Olumlu Görüş

  
İSMAIL YALÇIN  
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

04 Ocak 2021



  
DOĞTAŞ KELEBEK MOBİLYA  
SANAYİ VE TİCARET A.Ş.  
İdealhisar Mahallesi Rütbesiz Çarşı No:107  
Kızılay / Maltepe / Beşiktaş / İSTANBUL  
Tic. Sic. No: 271 Mersis No: 34010100000001152  
Büyük Mükteflerler Vergi Dairesi: 5420055837

1 Ocak -31 Aralık 2018	KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.	Işıl Keser	Sınırlı Olumlu Görüş
1 Ocak -31 Aralık 2019	Gürel Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş.	Metin Etkin	Sınırlı Olumlu Görüş
1 Ocak -30 Haziran 2020	Gürel Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş.	Metin Etkin	Sınırlı Olumlu Görüş

### 30.06.2020 Sınırlı Denetim Raporu:

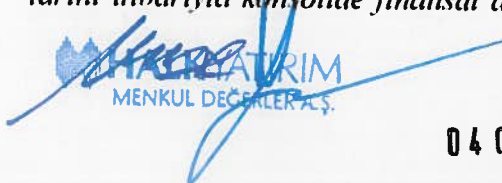
Ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartları'na uygun olarak yapılan ve

amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dar olduğu için bağımsız denetim görüşü bildirilmemiş olup **Şartlı Sonucun Dayanağına** ilişkin açıklama yapılmıştır:

"30 Haziran 2020 tarihi itibarıyla özet konsolide finansal durumu tablosunda, Grup'un faaliyetleri sonucunda oluşan ve vadeleri yüz seksen gün ve daha fazlasını önemli ölçüde geçmiş 32.043.987 TL ticari alacak bakiyesi bulunmaktadır. Ayrıca Grup yönetimi 1 Ocak-30 Haziran 2020 döneminde, yabancı para cinsinden olan bu ticari alacaklarının Türk Lira'sına çeviriminden dolayı, diğer faaliyet gelirleri hesabında 4.325.246 TL'lik kur farkı geliri muhasebeleştirilmiştir. Söz konusu alacak tutarlarında herhangi bir değer düşüklüğü olup olmadığına dair yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilememiştir. Buna bağlı olarak, bu tutarlara ilişkin herhangi bir düzeltmenin gerekip gerekmediği tespit edilememiştir. Grup'un 30 Haziran 2020 tarihi itibarıyla özet konsolide finansal durum tablosunda 2017 yılı içerisinde satışlarından iade almış olduğu 27.293.705 TL tutarında hareketsiz stokları bulunmaktadır. Söz konusu hareketsiz stokların tutarında herhangi bir değer düşüklüğü olup olmadığına yönelik yeterli düzeyde sınırlı denetim prosedürleri uygulanamamıştır. Buna bağlı olarak, bu tutarın geri kazanılabilirliğine ilişkin herhangi bir düzeltmenin gerekip gerekmediği tespit edilememiştir. Vergi kanunlarına göre şirketler herhangi bir yılda oluşan mali zararlarını, zararın olduğu yılı izleyen beş hesap dönemi içinde oluşacak vergiye tabi kardan mahsup etme imkânına sahiptir. Grup mali zararlarına ilişkin olarak 36.845.680 TL tutarında ertelenmiş vergi varlığını muhasebeleştirilmiş bulunmaktadır. Grup'un 36.845.680 TL tutarındaki ertelenmiş vergi varlığının realize olması Grup'un gelecek yıllarda mali kar elde etmesine bağlıdır." denilmektedir.

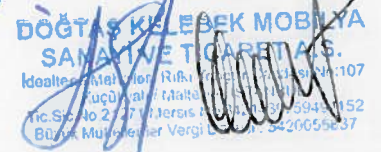
### 31.12.2019 Bağımsız Denetim Raporu:

Sınırlı Olumlu Görüşün Dayanağı: "31 Aralık 2019 tarihi itibarıyla konsolide finansal durum tablosunda, Grup'un faaliyetleri sonucunda oluşan ve vadeleri yüz seksen gün ve daha fazlasını önemli ölçüde geçmiş ilişkili olmayan taraflardan 33.885.429 TL tutarında ticari alacak bakiyesi bulunmaktadır. Ayrıca Grup yönetimi 1 Ocak- 31 Aralık 2019 döneminde, yabancı para cinsinden oluşan ve vadeleri yüz seksen gün ve daha fazlasını önemli ölçüde geçmiş olan bu ticari alacaklarının Türk Lira'sına çeviriminden dolayı, diğer faaliyet gelirleri hesabında 2.418.182 TL'lik kur farkı geliri muhasebeleştirilmiştir. Söz konusu alacak tutarlarında herhangi bir değer düşüklüğü olup olmadığına ilişkin yeterli düzeyde denetim prosedürleri uygulanamamıştır. Buna bağlı olarak, bu tutara ilişkin herhangi bir düzeltmenin gerekip gerekmediği tespit edilememiştir. Grup'un 31 Aralık 2019 tarihi itibarıyla konsolide finansal durum tablosunda 2017 yılı içerisinde satışlarından iade

  
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

83

ORTAKLIKLAR

  
DOĞTAŞ KELEŞEK MOBİLYA  
SANAYİ VE TİCARET A.Ş.  
İdealtepe Mahallesi, Rıfkı Paşa Sok. No:107  
Etiler, Beşiktaş/İstanbul  
Tic. Sic. No: 271717 Jeraş No: 271717  
Büyük Müktefeler Vergi No: 3420659637

04 Ocak 2021

almış olduğu 27.293.705 TL tutarında hareketsiz stokları bulunmaktadır. Söz konusu hareketsiz stokların tutarında herhangi bir değer düşüklüğü olup olmadığına yönelik yeterli düzeyde denetim prosedürleri uygulanamamıştır. Buna bağlı olarak, bu tutarın geri kazanılabilirliğine ilişkin herhangi bir düzeltmenin gerekip gerekmediği tespit edilememiştir. Grup'un bağlı ortaklıklarından, Doğtaş Holland B.V., Doğtaş Bulgaria Eood ve Doğtaş Germany GmbH, Grup yönetimi tarafından konsolide finansal bilgiler açısından önemlilik teşkil etmeyen bağlı ortaklıklar olarak değerlendirilmiş ve konsolide finansal bilgilerde finansal varlıklar olarak sınıflandırılmıştır. 31 Aralık 2019 tarihi itibarıyla maliyet değerlerinden muhasebeleştirilen 9.469.958 TL tutarındaki finansal varlıkların sınırlı ölçüde faaliyet göstermesi ve toplam net varlık değerlerinin karşılıksız kalması sebebiyle, TFRS 9 "Finansal Araçlar" Standardı uyarınca söz konusu finansal varlıkların taşınan değerlerinin tamamı için 1 Ocak 2015 tarihli konsolide açılış bilançosunda 9.469.958 TL değer düşüklüğü karşılığı ayrılması gerekmektedir. Buna bağlı olarak Grup, ilgili değer düşüklüğü karşılığını konsolide finansal bilgilerinde muhasebeleştirmiş olsaydı, Grup'un finansal varlıkları 9.469.958 TL daha az, geçmiş yıllar zararları ise 9.469.958 TL daha yüksek olacaktı. Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") tarafından yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına ("BDS"lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar ("Etik Kurallar") ile finansal tabloların bağımsız denetimiyle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

" denilmektedir.

### 31.12.2018 Bağımsız Denetim Raporu:

Sınırlı Olumlu Görüşün Dayanağı: "31 Aralık 2018 tarihi itibarıyla, Grup'un faaliyetleri somucunda oluşan ve vadeleri yüz seksen günü önemli ölçüde geçmiş ilişkili olmayan taraflardan 26.313.182 TL tutarında ticari alacak bakiyesi bulunmaktadır. Ayrıca Grup yönetimi 31 Aralık 2018 tarihinde sona eren hesap döneminde, yabancı para cinsinden olan bu ticari alacaklarının Türk Lira'sına çeviriminden dolayı, diğer faaliyet gelirleri hesabında 4.906.186 TL'lik kur farkı geliri muhasebeleştirmiştir. Söz konusu alacak tutarlarında herhangi bir değer düşüklüğü olup olmadığına dair yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilememiştir. Buna bağlı olarak, bu tutarlara ilişkin herhangi bir düzeltmenin gerekip gerekmediği tespit edilememiştir. Grup'un 31 Aralık 2018 tarihi itibarıyla 2017 yılı içerisinde satışlarından iade almış olduğu 27.293.705 TL tutarında hareketsiz stokları bulunmaktadır. Şirket 31 Aralık 2018 tarihi itibarıyla bu hareketsiz stoklara ilişkin bir değer düşüklüğü karşılığı ayırmamıştır. Söz konusu stoklarda herhangi bir değer düşüklüğü olup olmadığına yönelik yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilememiştir. Buna bağlı olarak, bu tutarın net gerçekleştirilir değerinden gösterilmesine ilişkin herhangi bir düzeltmenin gerekip gerekmediği tespit edilememiştir. Şirket'in bağlı ortaklıklarından, Doğtaş Holland B.V., Doğtaş Bulgaria Eood ve Doğtaş Germany GmbH, Grup yönetimi tarafından konsolide finansal tablolar açısından önemlilik teşkil etmeyen bağlı ortaklıklar olarak değerlendirilmiş ve konsolide finansal bilgilerde finansal varlıklar olarak sınıflandırılmıştır. 31 Aralık 2018 tarihi itibarıyla maliyet değerlerinden muhasebeleştirilen 9.469.958 TL tutarındaki finansal varlıkların sınırlı ölçüde faaliyet göstermesi ve toplam net varlık değerlerinin karşılıksız

kalmamasına sebebiyle, TFRS 9 "Finansal Araçlar" Standardı uyarınca söz konusu finansal varlıkların taşınan değerlerinin tamamı için 1 Ocak 2018 tarihli konsolide açılış bilançosunda 9.469.958 TL değer düşüklüğü karşılığı ayrılması gerekmektedir. Buna bağlı olarak Grup, ilgili değer düşüklüğü karşılığını konsolide finansal tablolarında muhasebeleştirilmiş olsaydı, Grup'un 31 Aralık 2018 tarihi itibarıyla finansal varlıkları 9.469.958 TL daha az ve geçmiş yıllar zararları ise 9.469.958 TL daha yüksek olacaktı. Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") tarafından yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına ("BDS"lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Konsolide Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar ("Etik Kurallar") ile finansal tabloların bağımsız denetimiyle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz." denilmektedir.

#### 31.12.2017 Bağımsız Denetim Raporu:

"31 Aralık 2017 tarihi itibarıyla konsolide bilançoda, Grup'un faaliyetleri sonucunda oluşan ve vadeleri yüz seksen gün ve sonrasında önemli ölçüde geçmiş ilişkili olmayan taraflardan 15.993.092 TL tutarında ve ilişkili taraflardan da 4.517.182 TL ticari alacak olmak üzere toplamda 20.510.274 TL ticari alacak bakiyesi bulunmaktadır. Ayrıca Grup yönetimi 1 Ocak - 31 Aralık 2017 döneminde, yabancı para cinsinden oluşan ve vadeleri yüz seksen gün ve sonrasında önemli ölçüde geçmiş olan ticari alacaklarının Türk Lirası'na çeviriminden dolayı, diğer faaliyet gelirleri hesabında 2.415.100 TL'lik kur farkı geliri ile birlikte 738.853 TL faiz geliri muhasebeleştirilmiştir. Söz konusu alacak tutarında herhangi bir değer düşüklüğü olup olmadığına yönelik yeterli denetim kanıtı tarafımızdan elde edilememiştir. Buna bağlı olarak, bu tutarın geri kazanılabilirliğine ilişkin herhangi bir düzeltmenin gerekip gerekmediği tespit edilememiştir. Grup'un 31 Aralık 2017 tarihi itibarıyla konsolide bilançosunda, 2016 yılı içerisinde satışlarından iade almış olduğu 27.293.705 TL tutarında hareketsiz stokları bulunmaktadır. Söz konusu hareketsiz stoklarda herhangi bir değer düşüklüğü olup olmadığına yönelik yeterli seviyede denetim kanıtı tarafımızdan elde edilememiştir. Buna bağlı olarak, bu tutarın geri kazanılabilirliğine ilişkin herhangi bir düzeltmenin gerekip gerekmediği tespit edilememiştir. Şirket'in bağlı ortaklıklarından, Doğtaş Holland B.V., Doğtaş Bulgaria Eood ve Doğtaş Germany GmbH, Grup yönetimi tarafından konsolide finansal tablolar açısından önemlilik teşkil etmeyen bağlı ortaklıklar olarak değerlendirilmiş ve konsolide finansal tablolarda satılmaya hazır finansal varlıklar olarak sınıflandırılmıştır. 31 Aralık 2017 tarihi itibarıyla finansal tablolarda TMS 39 "Finansal Araçlar: Muhasebeleştirme ve Ölçüm" Standardı uyarınca maliyet değerlerinden muhasebeleştirilen 9.469.958 TL tutarındaki satılmaya hazır finansal varlıkların sınırlı ölçüde faaliyet göstermesi ve toplam net varlık değerlerinin karşılıksız kalması sebebiyle, söz konusu satılmaya hazır finansal varlıkların taşınan değerlerinin tamamı için, 1 Ocak 2015 tarihli konsolide açılış bilançosunda değer düşüklüğü karşılığı ayrılması gerektiğine dair kanaatimiz oluşmuştur. Buna bağlı olarak Grup, ilgili değer düşüklüğü karşılığını konsolide finansal tablolarında muhasebeleştirilmiş olsaydı, Grup'un geçmiş yıllar zararları 9.469.958 TL daha yüksek olacaktı. Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim

Standartları'nın bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS") uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun "Bağımsız Denetçinin Konsolide Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları" bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar ("Etik Kurallar") ile konsolide finansal tabloların bağımsız denetimiyle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Grup'tan bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, sınırlı olumlu görüşümüzi oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz." denilmektedir.

**Bağımsız denetim kuruluşunun/sorumlu ortak baş denetçinin değişmiş olması halinde nedenleri hakkında bilgi:**

Yoktur.

**22.3. 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:**

30.06.2020 tarihli finansal tabloların yayınlandığı tarihten sonra ihraççının finansal durumu veya ticari konumu üzerinde etkili olabilecek önemli bir değişiklik olmamıştır.

**22.4. Proforma finansal bilgiler:**

Yoktur.

**22.5. Proforma finansal bilgilere ilişkin bağımsız güvence raporu:**

Yoktur.

**22.6. İhraççının esas sözleşmesi ile kamuya açıkladığı diğer bilgi ve belgelerde yer alan kar payı dağıtım esasları ile izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle kar dağıtımı konusunda almış olduğu kararlara ilişkin bilgi:**

İhraççının kar dağıtım politikasına Şirketimiz internet sitesi [www.dogtaskelebek.com](http://www.dogtaskelebek.com) adresinden ulaşılabilir.

**İhraççının kar dağıtım politikası;**

Geçmiş yıllara ait karların dağıtım ve yıllık temettü ödemesi için Yönetim Kurulu, şirketin o yılki performansını, ekonomik şartları, yatırımları ve şirketin nakit akışını göz önüne alarak Genel Kurul'a kâr dağıtım önerisi sunar.

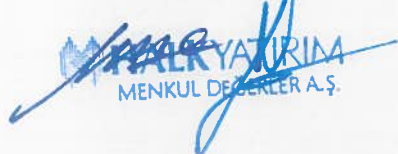
Şirketin ana politikası, Sermaye Piyasası Mevzuatı'na göre belirlenen kriterler doğrultusunda ve pay sahiplerinin menfaatleri ile şirket menfaatleri arasında dengeli bir politika izlenmesidir.

Ana Sözleşmenin 38.maddesi uyarınca,

Şirketin bir bilanço dönemi içinde muamelelerinden elde ettiği gelirden her türlü masraflar, amortisman bedelleri, maaş, ücret, ikramiye, tazminat vesair diğer bütün giderler çıktıktan sonra kalan miktar şirketin safi karını gösterir. Safi kar aşağıda yazılı olduğu üzere ayrılır ve dağıtılır.

1- Safi Kardan,

a) Sermayenin % 20 sini buluncaya kadar, % 5 kanuni yedek akçe ayrılır.

  
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

04 Ocak 2021

85





b) Şirket tüzel kişiliğine tereddüp eden bilcümle yasal ve mali yükümlülükler ayrıldıktan sonra, Sermaye Piyasası Kurulunca tespit olunan oran ve miktarlarda ortaklara birinci kar payı tahsis olunur.

c)Umumi Heyet tarafından tespit edilecek bir yüzde nispetinde kar payı, bağımsız üyeler hariç kendi aralarında taksim edilmek üzere İdare Meclisi Azalarına tahsis olunur. Pay sahiplerine Sermaye Piyasası Kurulu'na tespit olunan oran ve miktarlarda karpayı ayrılmadıkça İdare Meclis Azalarına kardan pay verilemez.

2- Umumi Heyet, safi kardan % 5 kanuni yedek akçeyi, vergi mükellefiyetlerinin karşılıklarını ve 1. karpayını ayırdıktan sonra, kalacak miktarın tamamının 2. karpayına, fevkalade yedek akçeye veya ertesi seneye devrine karar verebilir.

3- Safi kardan, 1'nci bendde yazılı kanuni yedek akçe ile pay sahiplerine tahsis edilen 1. karpayının % 5'i hariç olmak üzere, pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış miktarlardan T.T.K. 466/3 gereğince, % 10 kesilerek umumi yedek akçeye eklendikten sonra kalanı ilgililere ödenir.

4- Karpayı ödeme zamanı, İdare Meclisinin teklifi üzerine, Sermaye Piyasası Kanunu ve bu husustaki mevzuata uygun olarak, Genel Kurulca veya İdare Meclisince kararlaştırılır. Bu esas mukavele hükümlerine uygun olarak dağıtılan karlar geri alınamaz. TTK'nın 473. maddesi hükmü saklıdır.

Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ile ana sözleşmede pay sahipleri için belirlenen I. nci temettü ayrılmadıkça, başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve Yönetim Kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere kardan pay dağıtılmasına karar verilemez.

Genel Kurul'da ilgili mevzuat hükümleri dikkate alınarak, karara bağlanan kâr dağıtımının yeri ve zamanı Kamuyu Aydınlatma Platformu aracılığıyla gönderilen özel durum açıklamasıyla ve şirketin internet sitesinde ilan edilmesiyle pay sahiplerine duyurulur.

İhraçının finansal tablo dönemleri itibarıyla kar dağıtım tabloları aşağıda yer almaktadır.

DOĞTAŞ KELEBEK MOBİLYA SAN VE TİC. A.Ş.			
2019 Yılı Kar Dağıtım Tablosu (TL)			
1. Ödenmiş/Çıkarılmış Sermaye		269.069.767	
2. Toplam Yasal Yedek Akçe (Yasal Kayıtlara Göre)		607.177	
Esas sözleşme uyarınca kar dağıtımda imtiyaz var ise söz konusu imtiyaza ilişkin bilgi		İmtiyazlı pay yoktur	
		SPK'ya Göre	Yasal Kayıtlara (YK) Göre
3.	Dönem Kârı/Zararı	(82.920.374)	(57.181.993)
4.	Vergiler (-)	17.661.587	0
5.	Net Dönem Kârı (=)	(65.258.787)	(57.181.993)
6.	Geçmiş Yıllar Zararları (-)	(171.257.862)	(196.506.664)
7.	Genel Kanuni Yedek Akçe (-)	0	0
8.	NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KÂRI (=)	0	0
9.	Yıl İçinde Yapılan Bağışlar (+)	13.000	13.000
10.	Bağışlar Eklenmiş Net Dağıtılabilir Dönem Karı		
11.	Ortaklara Birinci Kar Payı		
	- Nakit		

  
HAKAN ÇARIM  
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

04 Ocak 2021

87  
  
DOĞTAŞ KELEBEK MOBİLYA  
SAN VE TİC. A.Ş.  
KURUMSAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.  
Sermaye Piyasası Kurulu Sicil No: 107  
Kocaeli Mahallesi, Rüstem Paşa Caddesi No: 107  
Kuşçuyalı, Şişli, İstanbul / TÜRKİYE  
Tic. Sic. No: 21271  
Büyükdere Mükellefleri No: 19491152  
055837



16.	Genel Kanuni Yedek Akçe		
17.	Statü Yedekleri		
18.	Özel Yedekler		
19.	<b>OLAĞANÜSTÜ YEDEK</b>		
20.	Dağıtılması Öngörülen Diğer Kaynaklar		

2018 yılı dönem zararının geçmiş yıl zararlarına aktarılması hususu şirketin 24.05.2019 tarihli olağan genel kurulunda onaylanmıştır.

<b>DOĞTAŞ KELEBEK MOBİLYA SAN VE TİC. A.Ş.</b>			
<b>2017 Yılı Kar Dağıtım Tablosu (TL)</b>			
1. Ödenmiş/Çıkarılmış Sermaye			209.069.767
2. Toplam Yasal Yedek Akçe (Yasal Kayıtlara Göre)			607.177
Esas sözleşme uyarınca kar dağıtımda imtiyaz var ise söz konusu imtiyaza ilişkin bilgi			İmtiyazlı pay yoktur
		SPK'ya Göre	Yasal Kayıtlara (YK) Göre
3.	Dönem Kârı/Zararı	20.916.198	20.521.267
4.	Vergiler (-)	(5.659.784)	0
5.	Net Dönem Kârı (=)	15.256.414	20.521.267
6.	Geçmiş Yıllar Zararları (-)	(93.971.564)	(107.724.046)
7.	Genel Kanuni Yedek Akçe (-)	0	0
8.	<b>NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KÂRI (=)</b>	0	0
9.	Yıl İçinde Yapılan Bağışlar (+)	22.246	22.246
10.	<b>Bağışlar Eklenmiş Net Dağıtılabilir Dönem Karı</b>		
11.	Ortaklara Birinci Kar Payı		
	- Nakit		
	- Bedelsiz		
	- Toplam		
12.	İmtiyazlı Hisse Senedi Sahiplerine Dağıtılan Kar Payı		
13.	Dağıtılan Diğer Kar Payı		
	- Yönetim Kurulu Üyelerine,		
	- Çalışanlara,		
	- Pay Sahibi Dışındaki Kişilere		
14.	İntifa Senedi Sahiplerine Dağıtılan Kar Payı		
15.	Ortaklara İkinci Kar Payı		
16.	Genel Kanuni Yedek Akçe		
17.	Statü Yedekleri		
18.	Özel Yedekler		
19.	<b>OLAĞANÜSTÜ YEDEK</b>		
20.	Dağıtılması Öngörülen Diğer Kaynaklar		

2017 yılı dönem karının geçmiş yıl zararlarından mahsub edilmesi hususu şirketin 07.05.2018 tarihli olağan genel kurulunda onaylanmıştır.

**MENKUL DEĞERLER A.Ş.**  
YATIRIM

04 Ocak 2021

89



22.7. 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:

İhraççının Taraf Olduğu Davalar ve Takipler					
İhraççı Tarafından Açılmış Davalar ve Yapılan Takipler					
Davacı Taraf	Davalı Taraf	Mahkeme Dosya No Yıl	Konusu	Risk Tutarı	Gelinen Aşama
Doğtaş Kelebek Mobilya San.ve Tic.A.Ş	Ticari Firmalar	Ticaret Mahkemeleri	Ticari uyuşmazlık-Tazminat	5.179.000	Davalar devam etmektedir.
İhraççı Aleyhine Açılmış Davalar ve Yapılan Takipleri					
Davacı Taraf	Davalı Taraf	Mahkeme Dosya No Yıl	Konusu	Risk Tutarı	Gelinen Aşama
Ticari Firmalar	Doğtaş Kelebek Mobilya San.ve Tic.A.Ş	Ticaret Mahkemeleri	Ticari uyuşmazlık-Tazminat	4.663.000	Davalar devam etmektedir.
Şirket Çalışanları	Doğtaş Kelebek Mobilya San.ve Tic.A.Ş	İş Mahkemeleri	İşçi Alacağı Tazminat	3.015.251	Davalar devam etmektedir.

22.8. İzahnamede yer verilen denetime tabi tutulmuş diğer bilgiler:

Yoktur.

### 23. İHRAÇ VE HALKA ARZ EDİLECEK PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

23.1. İhraç edilecek ve/veya borsada işlem görecekt payların ISIN (uluslararası menkul kıymet tanımlama numarası) veya başka benzer tanımlama kodu bilgisi dahil tür ve gruplarına ilişkin bilgi:

Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazlar	Pay Sayısı	Pay Sayısının Grup Pay Sayısına Oranı (%)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
-	Hamiline	-	8.093.023.300	-	0,01	80.930.233	30,08%

İNTEGRATİF MENKUL DEĞERLER A.Ş.

04 Ocak 2021

90



DOĞTAŞ KELEBEK MOBİLYA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.  
Kurtuluş Mahallesi Rumelifenerisi Sokak No:107  
Kızıllı Mahallesi / Mecidiyeköy / Beşiktaş / İstanbul  
Tic Sic No:21.871 Mersis No:842109759491152  
Büyük Mükerrerler Vergi Dairesi . 5426055637

İhraççının 269.069.767 TL olan çıkarılmış sermayesi bedelli sermaye artırımını ile 80.930.233 TL tutarında nakit karşılığı olmak üzere 350.000.000 TL'ye çıkartılacaktır. Şirket %30,08 oranında sermaye artırımını yapmaktadır.

Arttırılan sermayeyi temsil eden paylar hamiline yazılı olacaktır.

Ortaklarımıza nakit karşılığı arttırılacak sermaye karşılığı hamiline yazılı paylar için TRAKLBMO91C0 ISIN kodlu kaydileştirilmiş paylar verilecektir.

Sermaye artırımından pay alan ortaklarımızın söz konusu payları Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde MKK nezdinde hak sahipleri bazında kayden izlenmeye başlanacak olup MKK'nın adresi Reşitpaşa Mahallesi Borsa Caddesi No:4, 34467 Sarıyer/İstanbul'dur.

İç kaynaklardan sermaye artırımını bulunmamaktadır.

İhraççının Esas sözleşmesinde imtiyazlı paylara ilişkin düzenleme bulunmamaktadır.

Esas Sözleşmenin "Şirket sermayesinin Arttırılması ve Azaltılması" başlıklı 10.maddesine göre; Şirket Sermayesi Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde arttırılabilir veya azaltılabilir. Yeni pay ihracı suretiyle sermaye arttırılması halinde, her bir pay sahibinin, o tarihte Şirket'in sermayesinde sahip oldukları pay oranında yeni çıkarılacak paylardan almak hususunda rüçhan hakkı vardır. Bu rüçhan hakkının, Türk Ticaret Kanununun 461. maddesine uygun olarak, hangi şartlar dâhilinde ne kadar müddet içinde ve ne şekilde kullanılacağını Yönetim Kurulu tayin eder

Esas Sözleşmenin "Payların Bölünmezliği" başlıklı 8.maddesine göre; Her pay şirkete karşı bölünmez bir bütündür. Bu hususta Türk Ticaret Kanununun 477.maddesi uygulanır.

Esas Sözleşmenin "Payların Devri" başlıklı 9.maddesine göre; Paylar, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanununun hükümlerine uyularak serbestçe devredilebilir.

a) İç kaynaklardan yapılan sermaye artırımının kaynakları hakkında bilgi:  
Yoktur.

b) İç kaynaklardan arttırılarak bedelsiz olarak mevcut ortaklara dağıtılacak paylar ile ilgili bilgi:  
Yoktur.

c) Bedelsiz olarak verilecek payların dağıtım esasları:

i) Ortakların ödenmiş/çıkarılmış sermayede mevcut paylarına göre bedelsiz pay alma oranı: Yoktur.

ii) Başvuru şekli: Yoktur.

23.2. Payların hangi mevzuata göre oluşturulduğu:

İhraççının payları Sermaye Piyasası mevzuatı kapsamında oluşturulmuştur.

23.3. Payların kaydileştirilip kaydileştirilmediği hakkında bilgi:

Ortaklığımız payları kaydileştirme esasları çerçevesinde MKK nezdinde kaydi olarak tutulmaktadır.

23.4. Payların hangi para birimine göre ihraç edildiği hakkında bilgi:

Paylar Türk Lirası cinsinden satışa sunulacaktır.

  
MENKUL DEĞERLER

04 Ocak 2021

91  
  
Sermaye Piyasası Kurulu  
ORTAKLIKLER

**23.5. Kısıtlamalar da dahil olmak üzere paylara ilişkin haklar ve bu hakları kullanma prosedürü hakkında bilgi:**

İhraç edilecek paylar, ilgili mevzuat uyarınca pay sahiplerine aşağıdaki hakları sağlamaktadır:

**Kardan Pay Alma Hakkı (Sermaye Piyasası Kanunu Madde 19)**

Şirket Genel Kurulu tarafından belirlenen kar dağıtım politikası çerçevesinde ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak dağıtılan kardan pay alma hakkı bulunmaktadır.

**a) Hak Kazanılan Tarih**

İhraç edilen paylar herhangi bir kar payı dağıtım tarihi itibarıyla, ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın diğer paylarla birlikte eşit olarak kar payı alma hakkı elde eder.

**b) Zaman Aşımı**

Ortaklar ve kara katılan diğer kişiler tarafından tahsil edilmeyen kar payı bedelleri ile ortaklar tarafından tahsil edilmeyen temettü avansı bedelleri dağıtım tarihinden itibaren beş yıl içerisinde zaman aşımına uğrar. Zaman aşımına uğrayan temettü ve temettü avansı bedelleri hakkında 2308 sayılı “ Şirketlerin Müruru Zamana Uğrayan Kupon Tahvilat ve Hisse Senedi Bedellerinin Hazineye İntikali Hakkında Kanun” hükümleri uygulanır. 2308 sayılı Şirketlerin Müruru Zamana Uğrayan Kupon Tahvilat ve Hisse Senedi Bedellerinin Hazineye İntikali Hakkında Kanun’un 1.maddesinin 2.fıkrası uyarınca bahsolunan menfaat ve bedelleri müruruzaman müddetlerinin bitmesinden itibaren üç ay içinde mahalli malsandığına vermeye mecburdurlar.

Bedelsiz kar payı olarak dağıtılan kar paylarında zaman aşımı bulunmamaktadır.

**c) Hakkın Kullanımına İlişkin Sınırlamalar ve Bu Hakkın Yurt Dışında Yerleşik Pay Sahipleri Tarafından Kullanım Prosedürü:**

Yurtdışında yerleşik pay sahipleri, yurtiçinde yerleşik pay sahipleri ile aynı haklara sahiptir. Kar payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır. Hakkın kullanımına ilişkin herhangi bir sınırlama yoktur.

**d) Kar payı oranı veya hesaplama yöntemi, ödemelerin dönemleri ve kümülatif mahiyette olup olmadığı:**

Kar payı oranı, hesaplama yöntemi ve ödemelere ilişkin prosedürlerde Sermaye Piyasası Mevzuatı ile T.C. Kanunları ve Şirket esas sözleşmesine uyulur. Esas sözleşme uyarınca, kar payı için zorunlu bir oran ve ödemelerin dönemini/dönemlerini ve kümülatif olup olmayacağı konusunda bir belirleme yapılmamıştır.

Kar payı dağıtımında imtiyazlı pay bulunmamaktadır.

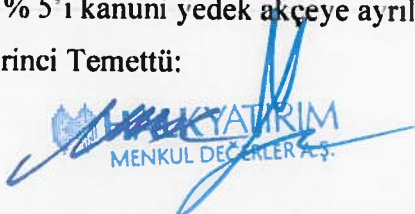
İhraçının Esas Sözleşme’nin “Karın Taksimi” başlıklı 38. Maddesine göre ;

Şirketin faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, Şirketin genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi şirketçe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen dönem karı, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra, sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur:

Genel Kanuni Yedek Akçe:

a) % 5’i kanuni yedek akçeye ayrılır.

Birinci Temettü:

  
MENKUL DEĞERLER A.Ş.



b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, genel kurul tarafından belirlenecek kar dağıtım politikası çerçevesinde ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak birinci temettü ayrılır.

c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra Genel Kurul tarafından tespit edilecek bir yüzde nispetinde kar payı, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri hariç kendi aralarında taksim edilmek üzere Yönetim Kurulu üyelerine tahsis olunur.

İkinci Temettü:

d) Net dönem karından, (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düştükten sonra kalan kısmı, Genel Kurul, kısmen veya tamamen ikinci temettü 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, pay sahiplerine ödenen % 5 oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın onda biri, TTK'nın 519'uncu maddesinin 2'nci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça, esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen kar payı nakden ve/veya hisse senedi biçiminde dağıtılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına ve yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflara ve bu gibi kişi ve/veya kurumlara kâr payı dağıtılmasına karar verilemez.

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, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır. Bu esas sözleşme hükümlerine göre genel kurul tarafından verilen kar dağıtım kararı geri alınamaz.

Şirket, Sermaye Piyasası mevzuatı hükümleri çerçevesinde sermaye piyasası kanununun örtülü kazanç aktarımı düzenlemelerine aykırılık teşkil etmemesi, gerekli özel durum açıklamalarının yapılması ve yıl içinde yapılan bağışların genel kurulda ortakların bilgisine sunulması şartıyla, kendi amaç ve konusunu aksatmayacak şekilde Genel Kurul tarafından alınacak bir karar ile çeşitli kurum, kuruluş, vakıf ve derneklere bağış yapabilir.

Yapılacak bağışların üst sınırının genel kurul tarafından belirlenir, bu sınırı aşan tutarda bağış yapılamaz ve yapılan bağışlar dağıtılabilir kar matrahına eklenir.

### Kar Dağıtım Politikası

Geçmiş yıllara ait karların dağıtımını ve yıllık temettü ödemesi için Yönetim Kurulu, şirketin o yılki performansını, ekonomik şartları, yatırımları ve şirketin nakit akışını göz önüne alarak Genel Kurul'a kâr dağıtım önerisi sunar.

Şirketin ana politikası, Sermaye Piyasası Mevzuatı'na göre belirlenen kriterler doğrultusunda ve pay sahiplerinin menfaatleri ile şirket menfaatleri arasında dengeli bir politika izlenmesidir.

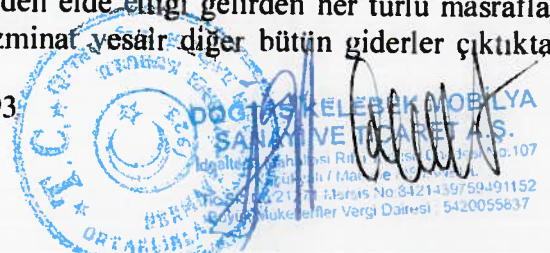
Ana Sözleşmenin 38.maddesi uyarınca,

Şirketin bir bilanço dönemi içinde muamelelerinden elde ettiği gelirden her türlü masraflar, amortisman bedelleri, maaş, ücret, ikramiye, tazminat vesair diğer bütün giderler çıktıktan

  
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

04 Ocak 2021

93

  
DOĞUŞ KELEBEK MOBİLYA  
SARAY VE TİCARET A.Ş.  
MERSİS No 3421439759491152  
Mükellefler Vergi Dairesi 5420055637

sonra kalan miktar şirketin safi karını gösterir. Safi kar aşağıda yazılı olduğu üzere ayrılır ve dağıtılır.

1- Safi Kardan,

a) Sermayenin % 20 sini buluncaya kadar. % 5 kanuni yedek akçe ayrılır.

b) Şirket tüzel kişiliğine tereddüp eden bilcümle yasal ve mali yükümlülükler ayrıldıktan sonra, Sermaye Piyasası Kurulunca tespit olunan oran ve miktarlarda ortaklara birinci kar payı tahsis olunur.

c)Umumi Heyet tarafından tespit edilecek bir yüzde nispetinde kar payı, bağımsız üyeler hariç kendi aralarında taksim edilmek üzere İdare Meclisi Azalarına tahsis olunur. Pay sahiplerine Sermaye Piyasası Kurulu'nca tespit olunan oran ve miktarlarda karpayı ayrılmadıkça İdare Meclis Azalarına kardan pay verilemez.

2- Umumi Heyet, safi kardan % 5 kanuni yedek akçeyi, vergi mükellefiyetlerinin karşılıklarını ve 1. karpayını ayırdıktan sonra, kalacak miktarın tamamının 2. karpayına, fevkalade yedek akçeye veya ertesi seneye devrine karar verebilir.

3- Safi kardan, 1'nci bendde yazılı kanuni yedek akçe ile pay sahiplerine tahsis edilen 1. karpayının % 5'i hariç olmak üzere, pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış miktarlardan TTK 466/3 gereğince, % 10 kesilerek umumi yedek akçeye eklendikten sonra kalanı ilgililere ödenir.

4- Karpayı ödeme zamanı, İdare Meclisinin teklifi üzerine, Sermaye Piyasası Kanunu ve bu husustaki mevzuata uygun olarak, Genel Kurulca veya İdare Meclisince kararlaştırılır.

Bu esas mukavele hükümlerine uygun olarak dağıtılan karlar geri alınamaz. TTK'nın 473. maddesi hükmü saklıdır.

Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ile ana sözleşmede pay sahipleri için belirlenen I. nci temettü ayrılmadıkça, başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve Yönetim Kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere kardan pay dağıtılmasına karar verilemez.

Genel Kurul'da ilgili mevzuat hükümleri dikkate alınarak, karara bağlanan kâr dağıtımının yeri ve zamanı Kamuyu Aydınlatma Platformu aracılığıyla gönderilen özel durum açıklamasıyla ve şirketin internet sitesinde ilan edilmesiyle pay sahiplerine duyurulur.

İhraçının kar dağıtım politikası şirketin 14.04.2015 tarihli genel kurulunda kabul edilmiştir.

**Ortaklıktan Ayrılma Hakkı (SPKn md. 24, II-23.1 sayılı Önemli Nitelikteki İşlemlere İlişkin Ortak Esaslar ve Ayrılma Hakkı Tebliği):**

Önemli nitelikteki işlemlere ilişkin olarak şirketin Genel Kurul toplantısına katılarak olumsuz oy kullanan ve muhalefet şerhini toplantı tutanağına işleyen pay sahipleri, paylarını şirkete satarak ayrılma hakkına sahiptir.

**Ortaklıktan Çıkarma ve Satma Hakkı (SPKn md. 27, II-27.1 Ortaklıktan Çıkarma ve Satma Hakları Tebliği):**

Pay alım teklifi sonucunda veya birlikte hareket etmek de dahil olmak üzere başka bir şekilde sahip olunan payların şirketin oy haklarının Kurulca belirlenen orana veya daha fazlasına ulaşması durumunda, paya sahip olan bu kişiler azısından azınlıkta kalan 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

  
HATIRANIRIM  
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

04 Ocak 2021

94

