



## **TURCAS PETROL A.Ş.**

# **13 MAYIS 2014 TARİHLİ 2013 YILI OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTISI**

## **BİLGİLENDİRME DOKÜMANI**

Şirketimizin 2013 yılına ilişkin Olağan Genel Kurul Toplantısı 13 Mayıs 2014 Salı günü Saat: 10.00'da Conrad Oteli Beşiktaş-İstanbul adresinde yapılacaktır.

Ortaklarımıza yaptığımız daveti içeren gazete ilanlarımız 31.03.2014 tarihli Dünya ve Hürses gazeteleri ile 07.04.2014 tarih ve 8544 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetelerinde yayınlanmıştır.

Ayrıca; şirket hissedarlarına Olağan Genel Kurul Toplantısı ile ilgili gündemi, vekâletname örneğini içeren davet mektupları taahhütlü olarak 07.04.2014 tarihinde gönderilmiştir.

Şirketimizin 2013 Yılı Faaliyet Raporu, Bağımsız Denetçi Raporu ve Finansal Tabloları, Kar Dağıtımına İlişkin Teklif toplantıdan 21 gün önce kanuni süresi içinde Ahi Evran Caddesi No:6 Aksoy Plaza Kat:7 34398 Maslak Sarıyer İstanbul adresindeki Şirket Merkezimizde ve kurumsal internet sayfamızda ([www.turcas.com.tr](http://www.turcas.com.tr)) hissedarlarımızın incelemelerine hazır bulundurulacaktır.

Şirketimiz Olağan Genel Kurul Toplantısına, pay sahipleri fiziki ortamda veya elektronik ortamda bizzat kendileri katılabildikleri gibi temsilcileri vasıtasıyla da katılabilmektedirler. Genel Kurul'a elektronik ortamda katılım, pay sahiplerinin veya temsilcilerinin güvenli elektronik imzaları ile mümkündür. Bu nedenle Elektronik Genel Kurul Sistemi'nde (EGKS) işlem yapacak pay sahiplerinin öncelikle Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. (MKK) e-MKK Bilgi Portalı'na kaydolarak iletişim bilgilerini kaydetmeleri ve ayrıca güvenli elektronik imzaya da sahip olmaları gerekmektedir. E-MKK Bilgi Portalı'na kaydolmayan ve güvenli elektronik imzaları bulunmayan pay sahipleri veya temsilcilerinin elektronik ortamda Genel Kurul'a katılmaları mümkün değildir.

Ayrıca, toplantıya elektronik ortamda katılmak isteyen pay sahiplerinin veya temsilcilerinin 28 Ağustos 2012 tarih ve 28395 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin Yönetmelik" ve 29 Ağustos 2012 tarih ve 28396 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan "Anonim Şirketlerin Genel Kurullarında Uygulanacak Elektronik Genel Kurul Sistemi Hakkında Tebliğ" hükümlerine uygun olarak yükümlülüklerini yerine getirmeleri gerekmektedir.

Fiziki ortamda Genel Kurul'a şahsen katılmak isteyen pay sahiplerimiz, MKK sisteminde yer alan "Pay Sahipleri Listesi"nde kayıtlı olan paylarına ilişkin haklarını kimlik ibraz etmek suretiyle kullanabileceklerdir.

Toplantıya, fiziki veya elektronik ortamda bizzat kendileri iştirak edemeyecek olan pay sahiplerinin vekâletlerini mevzuata uygun olarak düzenlemeleri veya vekâlet formu örneğini Şirket Merkezimiz veya www.turcas.com.tr adresindeki Şirket internet sitesinden temin etmeleri ve 24 Aralık 2013 tarih ve 28861 sayılı Resmi Gazete’de yayınlanan Sermaye Piyasası Kurulu’nun II-30-1 numaralı “Vekaleten Oy Kullanılması ve Çağrı Yoluyla Vekalet Toplanması Tebliği”nde öngörülen hususları da yerine getirerek, imzası noterce onaylanmış vekâletnamelerini, kendi imzalarını taşıyan Vekâletname Formu’na ekleyerek ibraz etmeleri gerekmektedir.

Olağan Genel Kurul Toplantısında Gündem Maddelerinin oylanmasına ilişkin elektronik ortamda oy kullanılma hükümleri saklı olmak kaydıyla, el kaldırma usulü ile açık oylama yöntemi kullanılacaktır.

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 415. maddesinin 4. fıkrası ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun 30. maddesinin 1. fıkrası uyarınca, Genel Kurul’a katılma ve oy kullanma hakkı, pay senetlerinin depo edilmesi şartına bağlanamayacaktır. Bu çerçevede, ortaklarımızın Genel Kurul Toplantısı'na katılmak istemeleri durumunda, paylarını bloke ettirmelerine gerek bulunmamaktadır. Ancak, kimliklerinin ve hesaplarındaki paylara ilişkin bilgilerin Şirketimize bildirilmesini istemeyen ve bu nedenle söz konusu bilgileri Şirketimiz tarafından görülemeyen ortaklarımızın, Genel Kurul Toplantısı'na iştirak etmek istemeleri durumunda, hesaplarının bulunduğu aracı kuruluşlara müracaat etmeleri ve en geç Genel Kurul toplantısından bir gün önce saat 16.30’a kadar, kimliklerinin ve hesaplarındaki paylara ilişkin bilgilerin Şirketimize bildirilmesini engelleyen “kısıtlamanın” kaldırılması gerekmektedir.

Genel Kurul Toplantımıza söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ile medya ve diğer basın yayın organları da davetlidir.

Konu hakkında Şirket Merkezimizdeki “Yatırımcı ve Pay Sahipleri ile İlişkiler Birimi”nden gerekli bilgiler alınabilir.

## **OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTISI GÜNDEMİMİZE İLİŞKİN AÇIKLAMALARIMIZ**

### **1. Açılış ve Başkanlık Divanı Seçimi,**

“Türk Ticaret Kanunu” (TTK) ve “Sermaye Şirketlerinin Genel Kurul Toplantıları ve Bu Toplantılarda Bulunacak Gümrük ve Ticaret Bakanlığı Temsilcileri Hakkında Yönetmelik” (“Yönetmelik”) ve Şirket Genel Kurulu’nun Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönergesinin 7.Maddesinin hükümleri çerçevesinde Genel Kurul toplantısını yönetecek Başkan ve Başkanlık Divanı’nın seçimi gerçekleştirilecektir.

### **2. Başkanlık Divanı’na Genel Kurul Toplantı Tutanağı’nın imzalanması için yetki verilmesi,**

Türk Ticaret Kanunu, Yönetmelik ve Şirket Genel Kurulu’nun Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönergesi hükümleri çerçevesinde Genel Kurul’da alınan kararların tutanağa geçirilmesi konusunda Başkanlık Divanı’na yetki verilmesi hususu ortaklarımızın onayına sunulacaktır.

**3. 2013 yılı faaliyet ve hesapları hakkında 2013 yılı Faaliyet Raporu, Denetçi Raporları ile Bilânço ve Gelir Tablolarının görüşülerek karara bağlanması**

Türk Ticaret Kanunu, Yönetmelik ve Sermaye Piyasası Kanunu ile ilgili düzenlemeler çerçevesinde toplantıdan 21 gün önce kanuni süresi içinde Ahi Evran Caddesi No:6 Aksoy Plaza Kat:7 34398 Maslak Sarıyer İstanbul adresindeki Şirket Merkezimizde ve kurumsal internet sayfamızda (www.turcas.com.tr) hissedarlarımızın incelemelerine hazır bulundurulan 2013 yılı Faaliyet Raporu, Bağımsız Denetim Raporu ile Bilanço ve Gelir Tabloları hakkında bilgi verilecektir. Söz konusu raporlar Hazirun'un onayına sunulacak ve ayrı ayrı oylanacaktır.

**4. Yönetim Kurulu Üyeleri'nin Şirketin 2013 yılı faaliyetlerinden dolayı ayrı ayrı ibra edilmeleri,**

Türk Ticaret Kanunu ve Yönetmelik hükümleri çerçevesinde Yönetim Kurulu üyelerimizin 2013 yılı faaliyet, işlem ve hesaplarından ötürü ayrı ayrı ibra edilmeleri Genel Kurul'un onayına sunulacaktır.

**5. Yönetim Kurulu Üyeleri'ne ödenecek ücretlerin tayini**

2014 ve 2015 faaliyet yılları için Yönetim Kurulu Üyeleri'ne ödenecek yıllık brüt ücret tutarı tayin edilecektir.

**6. 2013 yılı kâr dağıtımına ilişkin karar verilmesi,**

Şirket Yönetim Kurulu'nun 28.03.2014 tarih ve 2014/10 sayılı kararı ile kamuoyunun da bilgisine sunulan Kar Dağıtım önerisi, Genel Kurul'un onayına sunulacaktır. 2013 yılı Kar Dağıtım Tablosu'nun detayları EK:1'de yer almaktadır.

**7. Yeni Türk Ticaret Kanunu hükümlerine uyum çerçevesinde tadil edilen Esas Sözleşme doğrultusunda revize edilen ve Yönetim Kurulu tarafından onaylanan Şirket Kar Dağıtım Politikası'nın Genel Kurul onayına sunulması,**

Şirket Yönetim Kurulu'nun 28.03.2014 tarih ve 2014/08 sayılı kararı ile Yeni Türk Ticaret Kanunu hükümlerine uyum çerçevesinde tadil edilen Esas Sözleşme doğrultusunda revize edilerek kamuoyunun da bilgisine sunulan "Kar Dağıtım Politikası" Genel Kurul'un onayına sunulacaktır. Bahsi geçen politika EK:2'de yer almaktadır.

**8. Yeni Türk Ticaret Kanunu hükümlerine uyum çerçevesinde tadil edilen Esas Sözleşme doğrultusunda revize edilen ve Yönetim Kurulu tarafından onaylanan Şirket Bağış Politikası'nın Genel Kurul onayına sunulması,**

Şirket Yönetim Kurulu'nun 28.03.2014 tarih ve 2014/07 sayılı kararı ile Yeni Türk Ticaret Kanunu hükümlerine uyum çerçevesinde tadil edilen Esas Sözleşme doğrultusunda revize edilerek kamuoyunun da bilgisine sunulan "Bağış Politikası" Genel Kurul'un onayına sunulacaktır. Bahsi geçen politika EK:3'de yer almaktadır.

**9. 2013 yılı içerisinde yapılan Bağış ve Yardımlar hakkında Genel Kurul'a bilgi verilmesi,**

Şirketimiz 2013 yılı içerisinde 568.100 TL bağış yapmıştır. Genel Kurul'da yıl içerisinde yapılan bağışlara ilişkin gerekli açıklamalar yapılacaktır.

**10. 2013 yılı içinde üçüncü kişiler lehine verilmiş olan, teminat, rehin, ipotekler ve elde edilmiş olan gelir ve menfaatler hakkında Genel Kurul'a bilgi verilmesi,**

2013 yılı içerisinde üçüncü kişiler lehine verilen Teminat, Rehin ve İpotekler ve elde edilmiş olan gelir ve menfaatler hakkında ortaklara bilgi verilecektir.

**11. Sermaye Piyasası Kurulu, II.17.1 no'lu Kurumsal Yönetim Tebliği Ek-1 1.3.7 ilkesinde belirtilen işlemler hakkında Genel Kurul'a bilgi verilmesi,**

Yönetim hakimiyetini elinde bulunduran Pay Sahiplerine, Yönetim Kurulu Üyelerine, Üst Düzey Yöneticilerine ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri yakınlarına; Şirket veya Bağlı Ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlem yapabilmeleri ve rekabet edebilmeleri hususunda, Türk Ticaret Kanunu'nun " Şirketle İşlem Yapma, Şirkete Borçlanma Yasağı" başlıklı 395. ve " Rekabet Yasağı" başlıklı 396'ncı maddeleri çerçevesinde ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun II.17.1 no'lu Kurumsal Yönetim Tebliği gereği işlem yapabilmeleri ancak Genel Kurul'un onayı ile mümkün olduğundan, söz konusu iznin verilmesi Genel Kurul'da ortaklarımızın onayına sunulacak ve yıl içerisinde bu kapsamda gerçekleştirilen işlemler hakkında Genel Kurul'a bilgi verilecektir.

**12. 2013 yılı içerisinde İlişkili Taraflarla yapılan işlemlerle ilgili olarak Genel Kurul'a bilgi verilmesi,**

2013 Yılı içerisinde Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde ilişkili taraflarla yapılan işlemler hakkında Genel Kurul'a bilgi verilecektir.

**13. Yönetim Kurulu Başkanı ve Üyeleri'ne, Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. maddelerinde yazılı işlemleri yapabilmelerine izin verilmesi**

Yönetim Kurulu Üyelerimizin Türk Ticaret Kanunu'nun " Şirketle İşlem Yapma, Şirkete Borçlanma Yasağı" başlıklı 395. ve " Rekabet Yasağı" başlıklı 396'ncı maddeleri çerçevesinde işlem yapabilmeleri ancak Genel Kurul'un onayı ile mümkün olduğundan, söz konusu iznin verilmesi Genel Kurul'da ortaklarımızın onayına sunulacaktır.

**14. Pay Sahipleri tarafından yöneltilen soruların cevaplanması.**

Gündem sonunda Pay Sahipleri tarafından yöneltilen sorular olduğunda yetkililer tarafından gerekli açıklamalar yapılacaktır.

## DİĞER AÇIKLAMALAR:

### A-) Şirketimiz ortaklık yapısı/Oy hakkı/Oyda imtiyaz

#### **Turcas Petrol A.Ş. Ortaklık Yapısı**

Ortağın Ticaret Unvanı/Adı Soyadı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)
Aksoy Holding A.Ş.	115.979.909,79	51,55
BIST'de İşlem Gören	56.048.763,25	24,91
Şirket Kendi Payı (BIST'de İşlem Gören)	12.059.447,00	5,36
Diğer Gerçek ve Tüzel Kişiler	40.911.879,96	18,18
<b>TOPLAM</b>	<b>225.000.000,00</b>	<b>100,00</b>

#### **Sermayeyi Temsil Eden Paylara İlişkin Bilgi**

Grubu	Nama/Hamiline	Beher Nominal (TL)	Payın Değeri	Toplam Nominal Değer (TL)	Sermayeye Oranı (%)	İmtiyaz Türü	Borsada İşlem Görüp Görmediği
A	NAMA	1,00		224.999.850,00	99,98	İMTİYAZSIZ	GÖRÜYOR
B	NAMA	1,00		112,50	0,01	İMTİYAZLI	GÖRMÜYOR
C	NAMA	1,00		37,50	0,01	İMTİYAZLI	GÖRMÜYOR
		<b>TOPLAM</b>		<b>225.000.000,00</b>	<b>100,00</b>		

A Grubu hisselerinin çoğunluğu Aksoy Holding A.Ş.'ye aittir. Ayrıca C Grubu hisselerinin tamamı da Aksoy Holding A.Ş.'ye aittir.

Şirket Esas Sözleşmesi'nin 29. Maddesi gereği Genel Kurul toplantılarına katılan her pay sahibinin Türk Ticaret Kanunu'nun 434. Maddesine göre her pay için bir oy hakkı bulunmaktadır.

**İmtiyazın Kapsamı:** Şirket Esas Sözleşmenin 13. maddesi gereği B ve C Grubu Hisse sahiplerinin Yönetim Kurulu Üyesi atama imtiyazı vardır.

### B-) Önümüzdeki dönem şirketin planladığı şirket faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek yönetim ve faaliyetlerdeki değişiklikler

10 Şubat 2014 ve 25 Mart 2014 tarihli Özel Durum Açıklamalarımızla kamuoyu ile paylaşıldığı üzere, Turcas Grubu (Turcas Petrol A.Ş. ve bağlı ortaklığımız Turcas Rafineri Yatırımları A.Ş. ) olarak STAR Rafineri A.Ş.'de sahip olduğumuz %18,5 oranındaki hisselerin, %13,5'lik kısmının ya da tamamının Rafineri Holding A.Ş.'ye (%100 SOCAR Turkey Enerji A.Ş. iştiraki) satışı konusunda görüşmelere başlanmıştır. Söz konusu görüşmeler, Bilgilendirme Dokümanı yayınlanma tarihi itibarıyla devam etmektedir.

### C-) Pay sahipleri, SPK ve diğer kamu otoritelerinin gündeme madde konulmasına ilişkin talepleri:

YOKTUR.

**D-) Yönetim kurulu üeleri ve bağımsız yönetim kurulu üeleri hakkında bilgiler:**

**Turcas Petrol A.Ş. Mevcut Yönetim Kurulu**

<b><u>ADI SOYADI</u></b>	<b><u>GÖREVE BAŞLANGIÇ VE BİTİŞ TARİHİ</u></b>	<b><u>GÖREVİ</u></b>
Erdal Aksoy	23 Mayıs 2013 – Devam Ediyor	Yönetim Kurulu Başkanı
Yılmaz Tecmen	23 Mayıs 2013 – Devam Ediyor	Başkan Vekili
Saffet Batu Aksoy	23 Mayıs 2013 – Devam Ediyor	Yönetim Kurulu Üyesi – CEO
Banu Aksoy Tarakçıoğlu	23 Mayıs 2013 – Devam Ediyor	Yönetim Kurulu Üyesi
Ayşe Botan Berker	23 Mayıs 2013 – Devam Ediyor	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Neslihan Tonbul	23 Mayıs 2013 – Devam Ediyor	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Matthew James Bryza	23 Mayıs 2013 – Devam Ediyor	Yönetim Kurulu Üyesi

Mevcut Yönetim Kurulu Üyelerimize ait bilgiler, şirketimizin web sitesinde ve 2013 yılı faaliyet raporumuzda yer almaktadır.

## EK.1 Kar Dağıtım Tablosu

TURCAS PETROL A.Ş. 2013 Yılı Kar Dağıtım Tablosu (TL)			
1. Ödenmiş/Çıkarılmış Sermaye		225,000,000.00	
2. Toplam Yasal Yedek Akçe (Yasal Kayıtlara Göre)		34,375,211.23	
		SPK'ya Göre	Yasal Kayıtlara (YK) Göre
3. Dönem Karı	25,256,811		38,501,882.35
4. Ödenecek Vergiler (-)	-		4,408,278.00
5. Net Dönem Karı (=)	25,256,811		34,093,604.35
6. Geçmiş Yıllar Zararları (-)	0		0
7. Birinci Tertip Yasal Yedek (-)	1,704,680.22		1,704,680.22
8. Konsolidasyona Dahil İştirakin Dağıtım Kararı Alınmamış Dağıtılabilir Kar Tutarı (-)	0		
9. NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KARI (=)	23,552,130.78		32,388,924.13
10. Yıl içinde yapılan bağışlar (+)	568,100		
11. Birinci temettünün hesaplanacağı bağışlar eklenmiş net dağıtılabilir dönem karı	24,120,230.78		
12. Ortaklara Birinci Temettü	4,824,046.16		
- Nakit	4,824,046.16		
- Bedelsiz	-		
- Toplam	4,824,046.16		
13. İmtiyazlı Hisse Senedi Sahiplerine Dağıtılan Temettü	-		
14. Yönetim kurulu üyelerine, çalışanlara vb.'e temettü	-		
15. Ortaklara İkinci Temettü	6,425,953.84		
16. İkinci Tertip Yasal Yedek Akçe	-		
17. Statü Yedekleri	-		
18. Özel Yedekler	-		
19. OLAĞANÜSTÜ YEDEK	12,302,130.78		21,138,924.13
20. Dağıtılması Öngörülen Diğer	-		
- Geçmiş Yıl Karı	-		
- Olağanüstü Yedekler	-		
- Kanun ve Esas	-		

### DAĞITILAN KAR PAYI ORANI HAKKINDA BİLGİ(1)

#### PAY BAŞINA TEMETTÜ BİLGİLERİ

	GRUBU	TOPLAM TEMETTÜ TUTARI (TL)	1 TL. NOMİNAL DEĞERLİ HİSSEYE İSABET EDEN TEMETTÜ	
			TUTARI (TL)	ORAN (%)
BRÜT	A			
	B			
	<b>TOPLAM</b>	<b>11,250,000.00</b>	<b>0.050000</b>	<b>5.000000</b>
NET (7)	A			
	B			
	<b>TOPLAM</b>		<b>0.042500</b>	<b>4.250000</b>

#### DAĞITILAN KAR PAYININ BAĞIŞLAR EKLENMİŞ NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KARINA ORANI

ORTAKLARA DAĞITILAN KAR PAYI TUTARI (TL)	ORTAKLARA DAĞITILAN KAR PAYININ BAĞIŞLAR EKLENMİŞ NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KARINA ORANI (%)
11,250,000.00	46.64

## **EK.2 Kar Dağıtım Politikası**

### **Kâr Dağıtım Politikası**

Şirket'in kârına katılım konusunda Esas Sözleşme gereği herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır.

Turcas Petrol A.Ş. Yönetim Kurulu, kâr dağıtım kararında Şirket Esas Sözleşmesi, ilgili yasa, mevzuat ve piyasa koşullarını dikkate alır. Kâr dağıtımında Şirketin büyümesi için yapılması gereken yatırımlar ile bu yatırımların finansmanı arasındaki dengenin korunmasına dikkat edilerek Şirketin öz sermaye oranı, sürdürülebilir büyüme hızı, piyasa değeri ve nakit akımları dikkate alınır. Bu çerçevede de Şirketin piyasa değerini olumsuz etkilemeyecek ancak pay sahiplerinin beklentilerini de en üst düzeyde karşılayacak oranda kâr payı dağıtmayı ilke edinir. Safi kârdan ayrılacak temettü ile diğer yüzdelerin hangi tarihlerde ve hangi vasıtalarla ne şekilde ödeneceği Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili tebliğler çerçevesinde Yönetim Kurulu'nun teklifi üzerine Genel Kurul tarafından kararlaştırılır. Esas Sözleşme hükümlerine uygun olarak dağıtılan miktarlar geriye alınamaz.

Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, vergi yasaları ve ilgili mevzuat hükümleri ile Şirket Esas Sözleşmesi dikkate alınarak belirlenen "Kâr Dağıtım Politikası" aşağıdaki şekilde belirlenmiştir.

### **Kârın Tespiti ve Dağıtım Usulü**

Şirketimizin yıllık bilançoda görülen dönem kârı; faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, genel giderler ile muhtelif amortisman gibi Şirket'çe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan tutardır. Dönem kârından varsa geçmiş yıl zararları düşüldükten sonra, kâr aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur:

- a) Kârın %5'i kanuni yedek akçe olarak ayrılır.
- b) Kalandan, yani net dağıtılabilir dönem kârından, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı'na uygun olarak birinci temettü ayrılır. Şirketin birinci temettü tutarı, hesap dönemi kârından kanunlara göre ayrılması gereken yedek akçeler ile vergi, fon ve mali ödemeler ve varsa geçmiş yıl zararları düşüldükten sonra kalan dağıtılabilir kârın %20'sinden az olamaz. Bu oran SPK'nın alacağı değişiklik kararları ile farklılaşabilir. Genel Kurul, Yönetim Kurulu'nun önerisi doğrultusunda, birinci temettünün nakden ve/veya hisse biçiminde dağıtılması veya dağıtılmayıp Şirket bünyesinde bırakılması yolunda karar alabilir.

(a) ve (b) fıkralarındaki ayırmalardan sonra kalan kârdan; Yönetim Kurulu'nun teklifi, Genel Kurul'un onayı ile:

- (i) Yıllık net karın %2'sine tekabül eden meblağı aşmamak kaydıyla, Yönetim Kurulu Üyeleri'ne, personele veya personel fonlarına temettü verilebilir.
- (ii) Ortaklara ikinci temettü verilebilir. İkinci temettü hissesi olarak hissedarlara dağıtılması kararlaştırılan ve kâra iştirak eden kimselere dağıtılan kısımdan Türk Ticaret Kanunu'nun 519. maddesinin 2. fıkrası (c) bendi gereğince %10 kesilerek kanuni yedek akçeye eklenir.
- (iii) (i) ve (ii) fıkralardan kısmen veya tamamen vazgeçilip, kalan kâr fevkalâde ihtiyatlara aktarılabilir ya da kısmen veya tamamen, muayyen veya gayrı muayyen müddet için tevzi edilmeyip muvakkat bir hesaba kaydedilebilir.

Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu hükmüyle ayrılması zorunlu tutulan yedek akçeler ile Esas Sözleşme'de pay sahipleri için belirlenen oranda birinci temettü ayrılmadıkça, başka yedek



akçe ayrılmasına, ertesine yıla kâr aktarılmasına ve Yönetim Kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere kârdan pay dağıtılmasına karar verilemez.

Yönetim Kurulu, Genel Kurul tarafından yetkilendirilmiş olmak ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun konuya ilişkin düzenlemelerine uymak şartı ile temettü avansı dağıtabilir. Genel Kurul tarafından Yönetim Kurulu'na verilen temettü avansı dağıtma yetkisi, bu yetkinin verildiği yıl ile sınırlıdır. Bir önceki yılın temettü avansları tamamen mahsup edilmedikçe ek temettü avansı verilmesine ve/veya temettü dağıtılmasına karar verilemez.

### **Diğer Hükümler**

- Kâr dağıtım politikasının uygulanmasında pay sahiplerinin menfaatleri ile şirket menfaati arasında tutarlı bir politika izlenir.
- Kâr Payının, pay sahiplerine hangi tarihte verileceği Yönetim Kurulu'nun teklifi üzerine Genel Kurul tarafından hükme bağlanır. Ancak kâr payının tamamı nakit olarak dağıtılacaksa en geç 5. ayın sonuna kadar ödenmesine özen gösterilir. Diğer dağıtım yöntemlerinde ise SPK'nın ilgili mevzuat, tebliğ ve düzenlemelerine uygun hareket edilir.
- Hisselerine ilişkin temettü kıstelyevm esaslı uygulanmaksızın hesap dönemi sonu itibariyle mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın dağıtılır.
- Hesaplanan "net dağıtılabilir dönem kâr", çıkarılmış sermayenin %5'inin altında kalması durumunda kâr dağıtımını yapılmayabilir.
- Yönetim Kurulu, kâr dağıtımını yapılmadığı takdirde neden dağıtılmadığı ve dağıtılamayan kârın nerede kullanıldığını Genel Kurul'da pay sahiplerinin bilgisine sunar.

### **EK.3 Bağış Politikası**

Şirket; Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuata uygun olarak, yıllık net karın %2'sine tekabül eden meblağın aŐılmaması, yapılan bağışların dağıtılabilir kar matrahına eklenmesi, gerekli özel durum açıklamalarının yapılması ve yıl içinde yapılan bağışların Genel Kurul'da ortakların bilgisine sunulması kaydıyla, kendi amaç ve konusunu aksatmayacak Şekilde her türlü bağışta bulunabilir. Şirket, sosyal, kültürel, eğitim vb. amaçlı faaliyet gösteren eğitim-öğretim kurumları, vakıflar, dernekler ile kamu kurum ve kuruluşlarına Yönetim'in onayıyla Sermaye Piyasası Kanunu ve Türk Ticaret Kanunu'nda belirtilen esaslar dâhilinde bağış ve yardım yapabilir. Bağışın Őekli, miktarı ve yapılacağı kurum, kuruluş veya Sivil Toplum Kuruluşunun seçiminde Turcas Petrol A.Ő.'nin kurumsal sosyal sorumluluk faaliyetleri de göz önünde bulundurulur. Şirket, bunların dışında kendi faaliyet konusu ile ilgili faaliyet göstermek üzere kurulmuş bulunan vakıf, dernek vb. kuruluşlara da bağış ve yardım yapabilir. Bağış ve yardım yapılırken öncelikle Maliye Bakanlığı'nca vergi muafiyeti tanınmış bulunan kuruluşlar olmasına özen gösterilir.