

AYGAZ ANONİM ŞİRKETİ'NİN 24 AĞUSTOS 2023 TARİHİNDE TOPLANAN OLAĞANÜSTÜ GENEL KURULU'NUN TOPLANTI TUTANAĞI

Aygaz Anonim Şirketi'nin Olağanüstü Genel Kurul toplantısı 24 Ağustos 2023 Perşembe günü, saat 10.00'da, İstanbul İli Üsküdar İlçesi, Kuzguncuk Mahallesi Azizbey Sok. No:1 34674 adresinde, T.C. Ticaret Bakanlığı İstanbul Ticaret İl Müdürlüğü'nün 23.08.2023 tarih ve 88374471 sayılı yazısıyla görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Sayın Volkan Küçükçirkin gözetiminde yapılmıştır.

Toplantıya ait davet; Kanun ve Esas Sözleşmede öngörüldüğü üzere 18.07.2023 tarihinde ve gündemi de ihtiva edecek şekilde; Şirketimizin www.aygaz.com.tr adresindeki kurumsal internet sitesinde, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda, Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş.'nin e-şirket portalında, Elektronik Genel Kurul Sisteminde ve 24.07.2023 tarih ve 10877 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilmek suretiyle süresi içerisinde yapılmıştır.

Hazır Bulunanlar Listesinin tetkikinden, Şirket'in toplam 219.800.767-TL sermayesine tekabül eden her biri 1 Kuruş nominal değerinde 21.980.076.700 adet paydan; 318,90-TL sermayesine tekabül eden 31.890 adet payın asaleten, 116.490.849,95 TL sermayesine tekabül eden 11.649.084.995 adet payın temsilen olmak üzere toplam 116.491.168,85 TL sermayeye karşılık gelen 11.649.116.885 adet payın toplantıda temsil edildiği böylece gerek Kanun ve gerekse Esas Sözleşme'de öngörülen asgari toplantı nisabının mevcut olduğu belirlenmiştir. Toplam bu paylar içerisinde dahil olan, 5.096.889,90-TL değerinde payın Tevdi Eden Temsilciler tarafından temsil olunduğu açıklanmıştır.

Türk Ticaret Kanunu'nun 1527'inci Maddesi'nin Beşinci ve Altıncı fıkrası gereğince, Şirket'in elektronik genel kurul hazırlıklarını yasal düzenlemelere uygun olarak yerine getirdiği tespit edilmiştir. Yönetim Kurulu Üyesi Sayın Yağız Eyüboğlu tarafından, elektronik genel kurul sistemini kullanmak üzere Sayın Ali Sencer Turunç atanmış olup, toplantı fiziki ve elektronik ortamda aynı anda açılarak gündemin görüşülmesine geçilmiştir.

Sayın Gökhan Dizemen oy kullanma şekli hakkında açıklamada bulundu. Gerek Kanun ve gerekse Şirket Esas Sözleşmesinde yer aldığı üzere elektronik oy sayımı düzenlemeleri saklı kalmak kaydıyla, toplantı salonunda fiziki olarak katılan sayın pay sahiplerinin açık ve el kaldırma usulü ile oy kullanmaları, ret oyu kullanacak sayın pay sahiplerinin ise ret oyunu sözlü olarak beyan etmesi gerektiğini belirtmiştir.

Gündem gereğince yapılan müzakere neticesinde aşağıdaki kararlar alınmıştır.

1- Gündemin 1'inci maddesi gereğince Olağan Genel Kurul'un yönetimi ile görevli Toplantı Başkanı'nın seçimine geçildi. Şirketin pay sahibi Koç Holding A.Ş.'nin vekili tarafından iletilen teklif okundu. Genel Kurul Toplantı Başkanı olarak Sayın Yağız Eyüboğlu'nun seçilmesine, 116.491.168,85 TL lik olumlu oy sonucunda oy birliği ile karar verildi.

Toplantı Başkanı Oy Toplama Memurluğuna Sayın Melih Poyraz'ı, Tutanak Yazmanlığına ise Sayın Gökhan Dizemen'i atadığını belirtti.

Toplantı Başkanı, Genel Kurul toplantısında müzakere edilecek gündem maddeleri için gerekli evrakların hazır bulunduğunu, Yönetim Kurulu üyelerinden kendisinin ve Sayın Levent Çakıroğlu'nun toplantıda hazır bulunduğunu, Bağımsız Denetim Şirketi PwC Bağımsız

Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.'yi temsilen Cihan Harman ve gündemde yer alan Kısmi Bölünme İşleminde Uzman Kuruluş Raporunu hazırlayan KPMG Yönetim Danışmanlığı A.Ş.'yi temsilen Bora Olcav'ın toplantıya katıldığını belirtti. Toplantıya katılamayan diğer yönetim kurulu üyeleri mazeretlerini bildirmişlerdir.

2- Toplantı Başkanı gündemin 3'üncü maddesi uyarınca pay sahiplerinin onayına sunulacak olan Aygaz A.Ş.ve Koç Holding A.Ş. arasında 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 159 ilâ 179 maddeleri, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19. ve 20. maddeleri, 1 Seri No.lu Kurumlar Vergisi Genel Tebliğ ile Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-23.2 Birleşme ve Bölünme Tebliği, Ticaret Sicili Yönetmeliği ve sair mevzuat hükümlerine uygun şekilde gerçekleştirilmesi planlanan kısmi bölünmeye ("Kısmi Bölünme") ilişkin olarak bilgilendirme yapması için Tutanak Yazmanı Sayın Gökhan Dizemen'e söz verdi. Tutanak yazmanı tarafından aşağıdaki bilgilendirmeler yapıldı.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.2 Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 8'inci maddesi uyarınca, Kısmi Bölünmenin görüşülerek onaya sunulacağı genel kurul tarihinden en az 30 gün önce; işlemin niteliği ve amacını, koşullarını, uzman kuruluş tarafından yapılan değerlendirmede kullanılan yöntemler ve verilen ağırlık sonucu ulaşılan bölünme ve değişim oranlarını içeren ve SPK tarafından onaylanan Duyuru Metni, Bölünme Sözleşmesi, Bölünme Raporu, Koç Holding ve Aygaz'ın son 3 yıllık finansal raporları ve bağımsız denetim raporları ile Uzman Kuruluş Raporu, Tebliğ'de belirlenen takvime uygun olarak KAP'ta ve ilgili şirketlerin internet sitelerinde (<https://www.koc.com.tr/> ve <https://www.aygaz.com.tr/>) kamuya açıklanmıştır.

Bununla birlikte, Duyuru Metni'nin ve genel kurul davetinin ilanından sonra, işlemin Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19 ve 20. maddeleri kapsamında gerçekleştirilebilmesine yönelik gündeme gelen bazı belirsizlikler nedeniyle vergi yükümlülüğü doğabileceği anlaşılmaktadır.

Kısmi Bölünme İşlemi, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.3 sayılı Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği kapsamında değerlendirildiğinde, Bölünme işleminde;

- Aygaz tarafından devredilecek KFS payları açısından değerlendirmede, söz konusu tebliğe göre hesaplanan en yüksek oran %10'un altında olduğu ve önemli nitelikte işlem için öngörülen %75'lik orana ulaşılmadığı,
 - Koç Holding tarafından yapılacak sermaye artırımının %0,26 oranında olduğu ve önemli nitelikte işlem için öngörülen %50 oranına ulaşmadığı,
- görüldüğünden, bölünme işlemi Önemli Nitelikteki İşlemler Tebliği kapsamında önemli nitelikte işlem olarak sayılmamakta olup işlemin gerçekleşmesi halinde Koç Holding ya da Aygaz ortakları açısından ayrılma hakkı doğmayacaktır.

TTK'nın 171. maddesi uyarınca Bölünme Sözleşmesi, Bölünme Raporu, Bölünmeye Taraf Şirketler'in son üç yıla ait finansal tabloları ve faaliyet raporları Kısmi Bölünme işleminin onaylanacağı genel kurul toplantısı tarihinden iki ay önce Bölünmeye Taraf Şirketler'in merkezlerinde ve internet sitelerinde Bölünmeye Taraf Şirketler'in ortaklarının incelemesine sunulmuş olup, konuya ilişkin ilan 31.05.2023 tarihli Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde yayınlanmıştır.

TTK'nın 174. ve 175. maddeleri uyarınca, Bölünmeye Taraf Şirketler'in alacaklılarına yönelik olarak, 31.05.2023, 08.06.2023 ve 16.06.2023 tarihli Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ve şirketlerin kurumsal internet sitelerinde yayınlanan ilanla alacaklıların hakları bildirilmiştir. Ayrıca, 30.05.2023 tarihli YMM Raporu ile Bölünmeye Taraf Şirketler'in varlıklarının Kısmi Bölünme sonrasında da borçlarını karşılayabilecek düzeyde olduğu ve Bölünmeye Taraf Şirketler'in alacaklılarının Kısmi Bölünme sebebiyle tehlikeye düşmediği tespit edilmiş olup, bu sebeple, Şirketimiz alacaklılarının bölünmeden dolayı teminat altına alınmasına gerek bulunmamaktadır.

Bu madde bilgilendirme amaçlı olduğundan oylama yapılmamıştır.

3- Gündemin 3'üncü maddesinin görüşülmesine geçildi. Gündem maddesi hakkında pay sahiplerine bilgi verildi ve müzakereye açıldı. Koç Holding Anonim Şirketi'nin vekili tarafından verilen görüş metni okundu ("ikinci maddede yapılan bilgilendirmede de belirtildiği üzere, 30 Mayıs 2023 tarihli Koç Holding ve Aygaz yönetim kurulu kararları ile başlatılan Aygaz'a ait KFS paylarının Koç Holding'e kısmi bölünme yoluyla devrine ilişkin olarak, İşlemin Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19 ve 20. maddeleri kapsamında değerlendirilmesine yönelik Duyuru Metni'nin ve genel kurul davetinin ilanından sonra gündeme gelen belirsizlikler nedeni ile ilave bir yük oluşturmamak için ihtiyatlı yaklaşımla işlemin söz konusu belirsizlikler netleşinceye kadar ötelenmesinin uygun olacağı görüşündeyiz. Bu kapsamda gündemin 3'üncü ve 4'üncü maddelerine red oyu vereceğimizi bilgilerinize sunarız." Oylamaya geçildi ve 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun bölünme müessesesini düzenleyen 159 ila 179. maddeleri, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19. ve 20. maddeleri, 1 Seri No.lu Kurumlar Vergisi Genel Tebliği, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II.23.2 Birleşme ve Bölünme Tebliği, Ticaret Sicil Yönetmeliği ve ilgili diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde, SPK'nın 13.07.2023 tarihinde onayladığı Duyuru Metninde belirtildiği üzere Şirketimiz'in aktifinde kayıtlı Koç Finansal Hizmetler A.Ş.'nin sermayesinin toplamda % 3,93'üne denk gelen 15.001.230,08 TL nominal değerli Koç Finansal Hizmetler payları, Şirketimiz tarafından ortaklara pay devri modeliyle kısmi bölünme yoluyla, külli halefiyet ilkesi gereği bütün hak ve borçlarıyla birlikte Koç Holding'e devredileceği Kısmi Bölünme İşleminin, Şirketimiz tarafından 17.07.2023 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yayınlanan Bölünme Sözleşmesi, Bölünme Raporu ve SPK'nın 13.07.2023 tarihinde onayladığı Duyuru Metninde belirtildiği şekilde gerçekleştirilmesine ilişkin Kısmi Bölünme İşlemi, Bölünme Raporu ve Bölünme Sözleşmesi 5.097.208,80-TL lik kabul, 111.393.960,05 TL'lik red oyu sonucunda oy çokluğu ile reddedilmiştir. Koç Holding Anonim Şirketi'nin vekilinin yukarıda belirtilen red gerekçesi tutanağa işlenmiştir.

4- Gündemin 4'üncü maddesinin görüşülmesine geçildi. Esas sözleşme değişikliği hakkında Genel Kurul'a bilgi verildi. Koç Holding A.Ş.'nin vekili tarafından verilen görüş metni okundu. "Gündemin 3'üncü maddesinde açıkladığımız gerekçeye uygun olarak bu maddeye de red oyu veriyoruz." Sermaye Piyasası Kurulu'nun 17.07.2023 tarih ve E-29833736-106.02.02-39683 sayılı izni ile, T.C. Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün 25.07.2023 tarih ve E-50035491-431.02-00087508648 sayılı yazıları ile alınan izinlere uygun olarak sermayenin 205.905.619-TL'ye düşürülmesine ilişkin esas sözleşmenin "Sermaye" başlıklı 6. Maddesinin (ek:1) önerildiği üzere değiştirilmesi teklifi 5.097.208,80 TL lik kabul, 111.393.960,05-TL'lik red oyu sonucu oy çokluğu ile reddedilmiştir. Koç Holding Anonim Şirketi'nin vekilinin red gerekçesi tutanağa işlenmiştir.

5- Dilek ve görüşler maddesinde ortaklar dinlendi. Ortaklardan gelen çeşitli sorulara, Toplantı Başkanı ve Şirket Genel Müdürü tarafından yanıt verildi. Gündemde görüşülecek başka konu kalmadığından Başkan toplantıyı kapattı.

Bu tutanak toplantıyı müteakip toplantı yerinde düzenlenerek imza edildi.
(24.08.2023)

BAKANLIK TEMSİLCİSİ
VOLKAN KÜÇÜKÇİRKİN

TOPLANTI BAŞKANI
YAĞIZ EYÜBOĞLU

OY TOPLAMA MEMURU
MELİH POYRAZ

TUTANAK YAZMANI
GÖKHAN DİZEMEN

AYGAZ A.Ş. ESAS SÖZLEŞME TADİL TASARISI METNİ

ESKİ METİN

Maddde 6: SERMAYE

Şirket Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre <ayrılı sermaye sisteminin kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulunun 2.3.1987 tarih ve 96 sayılı sayılı izin ile kayıtlı sermaye sistemine geçmiştir.

Şirketin kayıtlı sermaye tutarı 500.000.000 (Beşyüzmilyon) TL olup, her biri 1 (Bir) Kurus ilban yazılı 50.000.000.000 (Elliymilyar) adet paya bölünmüştür.

Sermaye Piyasası Kurulu'nca verilen kayıtlı sermaye tutarı için 2021-2025 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2025 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tutarına ulaşılmamış olsa dahi, 2025 yılından sonra yönetim kurulunun sermaye artırımı karar alabilmesi için; daha önce izin verilen tutarı ya da yeni bir tutarı için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin almak suretiyle genel kuruldan 5 yıl geçmemek üzere yeni bir süre için yetki alınması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda Şirket yönetimi kurulu kararıyla sermaye artırımı yapamaz.

Şirketin çıkarılmış sermayesi 219.800.767-TL (İkiyüzondokuzmilyon sekizyüzbin yediyüzaltmışyeddi Türk Lirası) olup söz konusu çıkarılmış sermayesi mevzuatın anı şekilde taranmamış olmaktadır. Çıkarılmış sermaye beheri 1(Bir) Kr nominal değerde olmak üzere toplam usula yazılı 21.980.076.700 (yirmibirmilyar dokuzyüzseksimilyon yemışaltıbin yediyüz) adet paya bölünmüştür.

Son olarak Şirketin 300.000.000-TL'lik sermayesi ortaklara pay devri modeliyle gerçekteştirilen kısmı bölünme yönüyle 80.199.233-TL azaltılarak 219.800.767-TL'ye tenzil edilmiştir.

Sermayeyi temsil eden paylar kayıtlarına esasları gerçevesinde kaydedilir. Şirketin sermayesi, gerektiğinde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri çerçevesinde artırılabilir veya azaltılabilir.

Yönetim Kurulu, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine uygun olarak gerek gerekse zamanlarda kayıtlı sermaye tutarına kadar yeni pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi artırmaya, pay sahiplerinin yeni pay alma haklarını sınırlanmaması ile primli veya nominal değerin altında pay ihraç konularında karar almaya yetkilidir. Yeni pay alma konularında yetkisi pay sahipleri arasında eşit olarak bölünmüştür.

YENİ METİN

Maddde 6: SERMAYE

Şirket Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre kayıtlı sermaye sisteminin kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulunun 2.3.1987 tarih ve 96 sayılı sayılı izin ile kayıtlı sermaye sistemine geçmiştir.

Şirketin kayıtlı sermaye tutarı 500.000.000 (Beşyüzmilyon) TL olup, her biri 1 (Bir) Kurus ilban yazılı 50.000.000.000 (Elliymilyar) adet paya bölünmüştür.

Sermaye Piyasası Kurulu'nca verilen kayıtlı sermaye tutarı için 2021-2025 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2025 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tutarına ulaşılmamış olsa dahi, 2025 yılından sonra yönetim kurulunun sermaye artırımı karar alabilmesi için; daha önce izin verilen tutarı ya da yeni bir tutarı için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin almak suretiyle genel kuruldan 5 yıl geçmemek üzere yeni bir süre için yetki alınması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda Şirket yönetimi kurulu kararıyla sermaye artırımı yapamaz.

Şirketin çıkarılmış sermayesi 205.905.619-TL (İkiyüzbesmilyondokuzyüzbeşbinaltıyüzondokuz Türk Lirası) olup söz konusu çıkarılmış sermayesi mevzuatın anı şekilde taranmamış olmaktadır. Çıkarılmış sermaye beheri 1(Bir) Kr nominal değerde olmak üzere toplam usula yazılı 20.590.561.900 (yirmimilyarbesyüzdoksanmilyonbesyüzaltmışbirindokuzyüz) adet paya bölünmüştür.

Son olarak Şirketin 219.800.767-TL tutarındaki sermayesi ortaklara pay devri modeliyle gerçekteştirilen kısmı bölünme işlemi sonucunda 13.895.148-TL azaltılarak 205.905.619-TL'ye tenzil edilmiştir.

Sermayeyi temsil eden paylar kayıtlarına esasları gerçevesinde kaydedilir. Şirketin sermayesi, gerektiğinde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri çerçevesinde artırılabilir veya azaltılabilir.

Yönetim Kurulu, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine uygun olarak gerek gerekse zamanlarda kayıtlı sermaye tutarına kadar yeni pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi artırmaya, pay sahiplerinin yeni pay alma haklarını sınırlanmaması ile primli veya nominal değerin altında pay ihraç konularında karar almaya yetkilidir. Yeni pay alma konularında yetkisi pay sahipleri arasında eşit olarak bölünmüştür.



Yönetim Kurulu Başkanı
Aygaz A.Ş.