EKSUN GIDA TARIM SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
2025 YILI OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTISI'NA İLİŞKİN
BİLGİLENDİRME DÖKÜMANI

SPK DÜZENLEMELERİ KAPSAMINDA EK AÇIKLAMALAR

6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'na ("SPK") uyum kapsamında hazırlanan, II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 1.3.1. nolu kurumsal yönetim ilkesi uyarınca yapılması gereken ek açıklamalardan gündem maddeleri ile ilişkili olanlar, aşağıda ilgili gündem maddesinde yapılmıştır. Genel açıklamalar ise bu bölümde bilgilerinize sunulmaktadır:

1. Ortaklık Yapısı ve Oy Hakları

Eksun Gıda Tarım Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ("Şirket") çıkarılmış sermayesi 600.000.000 TL (altı yüz milyon Türk Lirası) olup, her biri 1 TL (bir Türk Lirası) itibari değerde 107.142.857,143 adet nama yazılı (A) grubu, 492.857.142,857 adet nama yazılı (B) grubu olmak üzere toplam 600.000.000 (altı yüz milyon) adet paya bölünmüştür. Söz konusu çıkarılmış sermaye muvazaadan ari şekilde tamamen ödenmiştir.

Şirketimizin olağan ve olağanüstü tüm genel kurul toplantılarında hazır bulunan (A) grubu pay sahiplerinin veya vekillerinin her bir pay için 5 (beş) oy hakkı, (B) grubu pay sahiplerinin veya vekillerinin her bir pay için 1 (bir) oy hakkı vardır.

Şirketimizin güncel ortaklık yapısı ve pay sahiplerimizin oy hakları aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

ORTAKLIK YAPISI					
No	**Ortağın Adı Soyadı**	**Grup**	**Sermaye Nominal Tutarı (TL)**	**Sermaye Oranı (%)**	**Toplam Oy Hakkına Oranı (%)**
1	Eksim Yatırım Holding A.Ş.	A	107.142.857,14	72,74%	84,10%
		B	329.304.987,01		
2	Diğer	B	163.552.155,85	27,26%	15,90%
	TOPLAM		**600.000.000**	**100,00%**	**100,00%**

Şirketimiz Esas Sözleşmesi hükümlerine göre; Yönetim Kurulu'nun 5 (beş) üyeden oluşması durumunda 2 (iki) üye; 6 (altı) veya 7 (yedi) üyeden oluşması durumunda 3 (üç) üye (A) Grubu pay sahipleri tarafından belirlenecek adaylar arasından, genel kurul tarafından seçilir. Yönetim Kurulu Başkanı, (A) grubu pay sahiplerinin aday göstereceği yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir.

2. Şirketimiz ve Bağlı Ortaklığının Faaliyetlerini Önemli Ölçüde Etkileyecek Yönetim ve Faaliyet Değişiklikleri Hakkında Bilgi

Şirketimiz ve bağlı ortaklığının faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek, kamuya açıklanmamış, yönetim ve faaliyet değişiklikleri bulunmamaktadır.

Öte yandan, şirketimiz tarafından ilgili mevzuatlar kapsamında yapılan özel durum açıklamalarına Kamuyu Aydınlatma Platformu ("KAP") ve şirket kurumsal internet sitesinden ulaşılabilir.

3. Pay Sahiplerinin, SPK veya Diğer Kamu Otoritelerinin Gündeme Madde Konulmasına İlişkin Talepleri Hakkında Bilgi

Gündem maddelerinin görüşüleceği 2025 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı için böyle bir talep iletilmemiştir.

4. Gündemde Esas Sözleşme Değişikliği Olması Durumunda İlgili Yönetim Kurulu Kararı İle Birlikte, Esas Sözleşme Değişikliklerinin Eski ve Yeni Şekilleri

2025 yılı faaliyetlerinin görüşüleceği Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda esas sözleşme değişikliğine ilişkin bir husus bulunmamaktadır.

EKSUN GIDA TARIM SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
2025 YILI OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTISI
GÜNDEM MADDELERİNE İLİKİN AÇIKLAMALAR

1) Açılış ve Toplantı Başkanlığı'nın seçimi

"6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu" ("TTK") ve "Anonim Şirketlerin Genel Kurul Toplantılarının Usul ve Esasları ile Bu Toplantılarda Bulunacak Bakanlık Temsilcileri Hakkında Yönetmelik" ("Yönetmelik" veya "Genel Kurul Yönetmeliği"), hükümleri çerçevesinde, genel kurul toplantısını yönetecek Toplantı Başkanlığı seçimi gerçekleştirilecektir.

2) Toplantı Tutanağı'nın imzalanması hususunda Toplantı Başkanlığı'na yetki verilmesi

TTK ve Yönetmelik hükümleri çerçevesinde, Toplantı Başkanlığı'na genel kurul toplantı tutanağını imzalaması hususunda yetki verilecektir.

3) 2025 yılı hesap dönemine ilişkin Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu'nun okunması, müzakeresi ve onaya sunulması

TTK, Yönetmelik, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili düzenlemeler çerçevesinde, genel kurul toplantısından en az üç hafta önce KAP ve Elektronik Genel Kurul Sistemi (e-GKS) aracılığı ile kamuya duyurulan, www.eksun.com.tr adresli Şirket kurumsal internet sitesinde ve merkezinde ortaklarımızın incelemesine sunulan 2025 Yılı Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu hakkında bilgi verilerek, pay sahiplerinin görüş ve onayına sunulacaktır.

4) 2025 yılı hesap dönemine ilişkin Bağımsız Denetim Raporu özetinin okunması ve müzakeresi

TTK, Yönetmelik, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili düzenlemeler çerçevesinde, genel kurul toplantısından en az üç hafta önce KAP ve e-GKS aracılığı ile kamuya duyurulan, www.eksun.com.tr adresli Şirket kurumsal internet sitesinde ve merkezinde ortaklarımızın incelemesine sunulan Bağımsız Denetim Raporu'nun görüş kısmı genel kurulda okunarak, ortaklarımızın bilgisine sunulacaktır.

İlgili madde bilgilendirme amaçlı olup oylamaya sunulmayacaktır.

5) 2025 yılı hesap dönemine ilişkin finansal tabloların okunması, müzakeresi ve onaya sunulması

TTK, Yönetmelik, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili düzenlemeler çerçevesinde, genel kurul toplantısından en az üç hafta önce KAP ve e-GKS aracılığı ile kamuya duyurulan, www.eksun.com.tr adresli Şirket kurumsal internet sitesinde ve merkezinde ortaklarımızın incelemesine sunulan 2025 yılı faaliyet dönemine ait finansal tablolar genel kurulda ortaklarımızın bilgi ve onayına sunulacaktır.

6) Yönetim Kurulu üyelerinin 2025 yılı hesap dönemine ilişkin faaliyetlerinden dolayı ayrı ayrı ibra edilmeleri

TTK ve Yönetmelik hükümleri çerçevesinde, Yönetim Kurulu üyelerimizin 2025 yılı faaliyet, işlem ve hesaplarından ötürü ayrı ayrı ibra edilmeleri genel kurulun onayına sunulacaktır.

7) Yönetim Kurulu'nun 2025 yılı kârının kullanım şekli, dağıtılacak kâr payı oranı ve kâr dağıtım tarihi konusundaki önerisinin kabulü, değiştirilerek kabulü veya reddi

Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda da duyurulmuş olan, Yönetim Kurulu'nun kâr dağıtım teklifi ortaklarımızın görüş ve onayına sunulacaktır. Yönetim Kurulu'nun kâr dağıtım önerisi ve kâr payı dağıtım tablosu **EK-1**'de yer almaktadır.

8) Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği'nde (II-17.1) yer alan, Kurumsal Yönetim İlkeleri gereğince Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticiler için "Ücret Politikası" ve politika kapsamında yapılan ödemeler hakkında pay sahiplerine bilgi verilmesi ve onaylanması

SPK'nın 4.6.2. nolu zorunlu Kurumsal Yönetim İlkesi uyarınca Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esasları yazılı hale getirilmeli ve genel kurul toplantısında ayrı bir madde olarak ortakların bilgisine sunularak pay sahiplerine bu konuda görüş bildirme imkânı tanınmalıdır. Bu amaçla hazırlanan ücret politikası **EK-2**'de yer almaktadır. 2025 faaliyet yılına ilişkin yıllık faaliyet raporumuzda Yönetim Kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere sağlanan menfaatler hakkında bilgi verilmiş olup, ilgili husus genel kurulda onaya sunulacaktır.

9) Yönetim Kurulu Üyelerine ödenecek huzur hakkı, ikramiye, prim ve ücretlerinin tespiti

TTK, Yönetmelik, SPK'nın ve ile ilgili düzenlemeler çerçevesinde, Yönetim Kurulu üyelerine yapılacak ödemeler genel kurulda belirlenecektir.

10) Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri gereğince, Yönetim Kurulu'nun 2026 yılı hesap dönemi için Bağımsız Denetim Kuruluşu seçimi ile ilgili önerisinin Genel Kurul'un onayına sunulması

Denetim Komitesi'nin önerisi üzerine, Yönetim Kurulumuz tarafından; Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu uyarınca belirlenen esaslara uygun olarak, Şirketimizin 2026 yılı hesap dönemindeki finansal raporlarının denetlenmesi ile bu kanunlardaki ilgili düzenlemeler kapsamındaki diğer faaliyetleri yürütmek üzere bağımsız denetim firmasının seçimi genel kurulda onaya sunulacaktır.

Yönetim Kurulumuz tarafından 2026 yılı hesap dönemine ilişkin denetçi seçimi konusunda henüz karar alınmamış olup gelişmeler kamuoyu ile paylaşılacaktır.

11) 2025 ve 2026 yılı hesap dönemlerine ait TSRS Uyumlu Sürdürülebilirlik Raporu'nun Türkiye Sürdürülebilirlik Raporlama Standartları'na uygun güvence denetiminin yapılması amacıyla Yönetim Kurulu tarafından önerilen firma seçiminin Genel Kurul'un onayına sunulması

T.C. Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayınlanan Türkiye Sürdürülebilirlik Raporlama Standartları ("TSRS")'na uygun olarak hazırlanacak 2025 ve 2026 yılı hesap dönemlerine ait sürdürülebilirlik raporlarının güvence denetim faaliyetini yürütmek üzere Denetim Komitesi'nin önerisi doğrultusunda Yönetim Kurulumuz tarafından belirlenen denetim firmasının seçimi genel kurulun onayına sunulacaktır.

Yönetim Kurulumuz tarafından 2025 ve 2026 yılı hesap dönemlerine ilişkin denetçi seçimi konusunda henüz karar alınmamış olup gelişmeler kamuoyu ile paylaşılacaktır.

12) 2025 yılında yapılan bağış ve yardımlar hakkında Genel Kurul'un bilgilendirilmesi ve 2026 yılında yapılacak bağışlar için üst sınır belirlenmesi

2025 yılı içerisinde yapılan yardım ve bağışlar hakkında pay sahiplerine bilgi verilecek ve 2026 yılında yapılacak yardım ve bağışlara ilişkin üst sınır belirlenecektir.

13) Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri gereğince 2025 yılı hesap döneminde 3'ncü kişiler lehine verilmiş olan teminat, rehin, ipotek ve kefaletler ile elde edilen gelir veya menfaatler hakkında pay sahiplerine bilgi verilmesi

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1. sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 12'nci maddesi uyarınca Şirketimiz tarafından üçüncü kişiler lehine verilen teminat, rehin, ipotek ve kefaletler ile elde edilen gelir veya menfaatlere olağan genel kurul toplantısı gündeminde ayrı bir madde olarak yer vermesi gerekmekte olup, pay sahiplerine Şirketimizin 31/12/2025 tarihinde sona eren hesap dönemine ait finansal tablolar ve bağımsız denetim raporunda yer alan bilgiler çerçevesinde bilgi verilecektir.

İlgili madde bilgilendirme amaçlı olup oylamaya sunulmayacaktır.

14) Yönetim Kurulu üyelerine, Türk Ticaret Kanunu'nun şirketle işlem yapma yasağına ilişkin 395 ve rekabet yasağına ilişkin 396'ncı maddelerinde yer alan işlemleri yapabilmeleri için izin verilmesi

Yönetim Kurulu üyelerinin TTK'nın "Şirketle İşlem Yapma, Şirkete Borçlanma Yasağı" başlıklı 395'inci ve "Rekabet Yasağı" başlıklı 396'ıncı maddeleri çerçevesinde işlem yapabilmeleri ancak genel kurulun onayı ile mümkündür. Bu düzenlemelerin gereğini yerine getirebilmek amacıyla, söz konusu izinlerin verilmesi hususu Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda ortaklarımızın onayına sunulacaktır.

15) Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği'nde (II-17.1) yer alan Kurumsal Yönetim İlkeleri'nden, 1.3.6. nolu ilke kapsamında Genel Kurul'a bilgi verilmesi

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca, 2025 yılı içerisinde yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin, Yönetim Kurulu Üyeleri'nin, idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarının, ortaklık veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek önemli bir işlem yapılıp yapılmadığı ve/veya ortaklığın veya bağlı ortaklıklarının işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendi veya başkası hesabına yapması ya da aynı tür ticari işlerle uğraşan bir başka ortaklığa sorumluluğu sınırsız ortak sıfatıyla girip girmediği konusunda genel kurula bilgi verilecektir.

İlgili madde bilgilendirme amaçlı olup oylamaya sunulmayacaktır.

16) Dilekler ve kapanış

Gündemin son maddesi olarak katılımcıların dilekleri sorulacak ve toplantı sonlandırılacaktır.

İlgili madde bilgilendirme amaçlı olup oylamaya sunulmayacaktır.

EKLER

EK-1- Yönetim Kurulu'nun Kâr Dağıtım Önerisi ve Kâr Payı Dağıtım Tablosu
EK-2- Ücretlendirme Politikası

EK-1

YÖNETİM KURULU'NUN KÂR DAĞITIM ÖNERİSİ

Eksun Gıda Tarım Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin bugün yapılan Yönetim Kurulu toplantısında;

Şirketimizin 01.01.2025 – 31.12.2025 hesap dönemine ilişkin olarak, Vergi Usul Kanunu (VUK) hükümlerine göre tutulan yasal kayıtlarda 85.420.321,23 TL tutarında dönem karı oluşmasına rağmen, Sermaye Piyasası Kurulunun (SPK) II-14.1 sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" uyarınca hazırlanan ve bağımsız denetimden geçmiş konsolide finansal tablolarında 320.371.817 TL net dönem zararı oluşması nedeniyle 2025 yılı hesap dönemine ilişkin olarak kar payı dağıtımı yapılmamasına ve alınan bu kararın 2025 yılına ait Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda pay sahiplerinin onayına sunulmasına,

toplantıya katılan üyelerin oybirliğiyle karar verilmiştir.

KÂR DAĞITIM TABLOSU

Eksun Gıda Tarım Sanayi ve Ticaret A.Ş. 01.01.2025/31.12.2025 Dönemi Kâr Payı Dağıtım Tablosu (TL)		
1. Ödenmiş/Çıkarılmış Sermaye	**600.000.000**	
2. Genel Kanuni Yedek Akçe (Yasal Kayıtlara Göre)	**1.134.275**	
Esas sözleşme uyarınca kâr dağıtımında imtiyaz var ise söz konusu imtiyaza ilişkin bilgi	Kar dağıtımında imtiyaz bulunmamaktadır.	
	SPK'ya Göre	**Yasal Kayıtlara (YK) Göre**
3. Dönem Kârı	-284.315.896	85.420.321
4. Vergiler (-)	36.055.921	
5. Net Dönem Kârı	-320.371.817	85.420.321
6. Geçmiş Yıllar Zararları (-)		1.142.438.155
7. Genel Kanuni Yedek Akçe (-)		
8. Net Dağıtılabilir Dönem Karı		
Yıl İçinde Dağıtılan Kar Payı Avansı (-)		
Kar Payı Avansı Düşülmüş Net Dağıtılabilir Dönem Karı/Zararı		
9. Yıl İçinde Yapılan Bağışlar (+)		
10. Bağışlar Eklenmiş Net Dağıtılabilir Dönem Karı		
11. Ortaklara Birinci Kâr Payı		
* Nakit		
* Bedelsiz		
12. İmtiyazlı Pay Sahiplerine Dağıtılan Kâr Payı		
13. Dağıtılan Diğer Kâr Payı		
* Çalışanlara		
* Yönetim Kurulu Üyelerine		
* Pay Sahibi Dışındaki Kişilere		
14. İntifa Senedi Sahiplerine Dağıtılan Kâr Payı		
15. Ortaklara İkinci Kâr Payı		
16. Genel Kanuni Yedek Akçe		
17. Statü Yedekleri		
18. Özel Yedekler		
19. Olağanüstü Yedek		
20. Dağıtılması Öngörülen Diğer Kaynaklar		

EK-2

EKSUN GIDA TARIM SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ ("ŞİRKET") ÜCRETLENDİRME POLİTİKASI

1. Amaç ve Kapsam

Şirket Ücretlendirme Politikası, Şirketin uzun vadedeki hedefleri ve performansı dikkate alınarak, Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") düzenlemeleri kapsamında, Şirket'in Yönetim Kurulu Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilerin ücretlendirme esaslarının belirtilmesi amacıyla hazırlanmıştır.

Şirket ücretlendirme hususunda 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu, 6362 Sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuat ve düzenlemelere uygun olarak hareket eder, SPK Kurumsal Yönetim ilkelerine uyuma özen gösterir.

2. Ücretlendirme Esasları

Yönetim Kurulu Üyelerinin ve Üst Düzey Yöneticilerin ücretlendirme esasları Genel Kurul toplantısı gündeminde ayrı bir madde olarak pay sahiplerinin bilgisine sunularak ortaklara bu konuda görüş bildirme imkanı tanınmaktadır.

Şirket Yönetim Kurulu Üyelerinin ücretleri konuyla ilgili komitelerin görüşüyle belirlenir ve her yıl Genel Kurul toplantılarında pay sahiplerinin onayına sunulur.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin ücretleri üyelerin bağımsızlıklarını etkilemeyecek bir seviyede belirlenir. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin ücretlendirmesinde kâr payı, pay opsiyonları veya şirketin performansına dayalı ödeme planları kullanılmaz.

Üst düzey yöneticilerin ücret ve menfaatleri ise Şirkette üstlendikleri görev, sorumluluk, tecrübe ve performans göstergeleri dikkate alınarak, şirketin strateji ve politikaları ile uyumlu olacak şekilde belirlenir.

Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticilere verilecek aylık sabit ücretlerin yanı sıra Şirket'in performansına dayalı yan haklar ve primlerin de verilmesi imkan dahilindedir.

Yönetim Kurulu Üyelerine ve Üst Yönetime verilen ücretler ve sağlanan tüm diğer menfaatlerin toplamı, Şirketin yıllık faaliyet raporu vasıtasıyla kamuoyuna açıklanır.

Bu politikada değişiklik olması durumda Şirket Yönetim Kurulu tarafından onaylanmakta ve Genel Kurul'un bilgisine arz edilmektedir. Politika Şirket internet sitesinde kamuya ilan edilmektedir.