



## KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

# TAT GIDA SANAYİ A.Ş. İhraç Tavanına İlişkin Bildirim

# İhraç Tavanına İlişkin Bildirim

Özet Bilgi	Yurtiçinde borçlanma aracı İhraç Belgesinin SPK onayı
Yapılan Açıklama Güncelleme mi ?	Evet
Yapılan Açıklama Düzeltme mi ?	Hayır
Yapılan Açıklama Ertelemiş Bir Açıklama mı ?	Hayır

Yetkili Organ Karar Tarihi	16.01.2025
İhraç Tavanı Tutarı	2.000.000.000
Para Birimi	TRY
İhraç Tavanı Kıymet Türü	Borçlanma Aracı
Satış Türü	Tahsisli-Nitelikli Yatırımcıya Satış
Yurt İçi / Yurt Dışı	Yurt İçi
SPK Başvuru Tarihi	20.01.2025
SPK Başvuru Sonucu	ONAY
SPK Onay Tarihi	20.02.2025
İhraç Tavanı Son Geçerlilik Tarihi	20.02.2026

## Ek Açıklamalar

16.01.2025 tarihli açıklamamıza konu olan; yurtiçinde halka arz edilmeksizin tahsisli satış ve/veya nitelikli yatırımcıya satış yöntemleriyle satılmak üzere, 1 yıllık dönem içerisinde bir veya birden fazla seferde gerçekleştirilecek toplam 2.000.000.000 Türk Lirası tutarına kadar tahvil ve/veya finansman bonusu ihraç edilmesine ilişkin ihraç belgesi, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 20.02.2025 tarih ve 10/354 sayılı kararı ile onaylanmış olup, söz konusu ihraca ilişkin Başvuru Formu, İhraç Belgesi ve İhraç Belgesi Eki ekte yer almaktadır. İşbu açıklamamızın İngilizce çevirisi ekte yer almakta olup, açıklama metinlerinde herhangi bir farklılık olması durumunda, Türkçe açıklama esas kabul edilecektir.

## Eklenen Dökümanlar

EK: 1	Başvuru Formu.pdf
EK: 2	İhraç Belgesi.pdf

Yukarıdaki açıklamalarımızın, Sermaye Piyasası Kurulu'nun yürürlükteki Özel Durumlar Tebliğinde yer alan esaslara uygun olduğunu, bu konuda/konularda tarafımıza ulaşan bilgileri tam olarak yansıttığını, bilgilerin defter, kayıt ve belgelerimize uygun olduğunu, konuyla ilgili bilgileri tam ve doğru olarak elde etmek için gerekli tüm çabaları gösterdiğimizi ve yapılan bu açıklamalardan sorumlu olduğumuzu beyan ederiz.

**HALKA ARZ EDİLMEKSİZİN VEYA YURT DIŞINDA**  
**BORÇLANMA ARACI İHRACI BAŞVURU FORMU**

**A. İHRAÇÇIYA İLİŞKİN GENEL BİLGİLER**

**1. İHRAÇÇIYI TANITICI BİLGİLER**

- 1.1. Ticaret Unvanı : Tat Gıda Sanayi Anonim Şirketi  
1.2. Merkez Adresi : Taşdelen Mah., Sırrı Çelik Bulvarı, No:7,  
Çekmeköy/İstanbul  
1.3. Ticaret Sicil Müdürlüğü : İstanbul  
1.4. Ticaret Sicil Numarası : 96638  
1.5. Faaliyet Konusu : Fiili faaliyet konusu Tat markası ile konserve ürünleri üretim ve satışı olan Tat Gıda Sanayi A.Ş.' nin faaliyet konuları esas sözleşmenin amaç ve konu başlıklı 3' üncü maddesinde belirtilmiştir. Şirketin merkezi İstanbul' dadır. Şirketin üretim tesislerine ilişkin bilgi aşağıdaki tabloda verilmektedir. Şirketin 30.09.2024 itibari ile çalışan sayısı 1.634 kişidir.

Tesis Adı	Adres	Kullanım Amacı
Mustafakemalpaşa Konserve İşletmesi	Bursa - Mustafakemalpaşa	Konserve ürünleri üretimi
Karacabey Konserve İşletmesi	Bursa - Karacabey	Konserve ürünleri üretimi
Torbalı Konserve İşletmesi	İzmir - Torbalı	Konserve ürünleri üretimi

**1.6. Ortaklık Yapısı**

Şirket payları Borsa İstanbul, Yıldız Pazar'da TATGD koduyla işlem görmektedir. 20/01/2025 tarihi itibarıyla 1 lot payın 2. Seans kapanış fiyatı 13,68 TL'dir. Şirket'in 244.800.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin ortaklar arasında dağılımını gösterir tablo aşağıda yer almaktadır. Esas sözleşme uyarınca sermayeyi temsil eden paylar arasında grup ayrımı bulunmamaktadır.

Ortaklık Yapısı		
Ortağın Ticaret Ünvanı / Adı Soyadı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)
Memişoğlu Tarım Ürünleri Tic. Ltd. Şti.	124.861.435,40	51,01
Temel Ticaret Yat.A.Ş.	7.970.199,48	3,25
Kagome Co Ltd.	5.071.168,20	2,07
Sumitomo Corp.	2.077.983,34	0,84
Semahat Arsel	2.549.274,16	1,04
Halka Açık	102.269.939,42	41,78
<b>TOPLAM</b>	<b>244.800.000,00</b>	<b>100,00</b>

%5'ten yüksek paya sahip gerçek kişi hissedar bulunmamaktadır.

### 1.7. Sermayede En Fazla Paya Sahip Tüzel Kişi Ortağa Ait Ortaklık Yapısı

Şirket sermayesinin %51,01'ine sahip olan Memişoğlu Tarım Ürünleri Tic. Ltd. Şti' nin ortaklık yapısı aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Pay sahibi	Pay Tutarı (TL)	Sermayeki Payı (%)	Oy Hakkı Oranı (%)
Giyasettin Memiş	118.400.000,00	23,68	23,68
Nasip Memiş	111.847.500,00	22,37	22,37
Tuncer Memiş	85.555.000,00	17,11	17,11
Veysel Memiş	70.000.000,00	14,00	14,00
Tuba Memiş	64.197.500,00	12,84	12,84
Filiz Memiş	25.000.000,00	5,00	5,00
Dilek Memiş	25.000.000,00	5,00	5,00
<b>Toplam</b>	<b>500.000.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

### 1.8. Sermayede En Fazla Paya Sahip Tüzel Kişi Ortağın Bulunduğu Ülkeye İlişkin Riskler:

Sermayede en fazla paya sahip tüzel kişi ortak yurt dışında yerleşik değildir.

### 1.9. Yönetim Kurulu Üyeleri

Esas sözleşmemizin 11. maddesine göre Şirketimiz, Genel Kurul tarafından Türk Ticaret Kanunu hükümleri kapsamında, 1 yıl için seçilecek 5-13 üyeli bir Yönetim Kurulu tarafından idare edilir. Mevcut durum itibarıyla Yönetim Kuruluna 1 yıllık görev süresiyle 3'ü bağımsız toplam 9 üye seçilmiştir.

Yönetim Kurulu Üyeleri			
Adı-Soyadı	Görevi	Seçildiği GK/YK Tarihi	Görev Süresi
Veysel Memiş	YK Başkanı	25.04.2024 / 25.04.2025	1 yıl
Giyasettin Memiş	YK Başkan Vekili	25.04.2024 / 25.04.2025	1 yıl
Tuba Memiş	YK Üyesi	12.11.2024 / 25.04.2025	6 ay
Tuncer Memiş	YK Üyesi	25.04.2024 / 25.04.2025	1 yıl
Nasip Memiş	YK Üyesi	25.04.2024 / 25.04.2025	1 yıl
Ayşe Selen Kocabaş	Bağımsız YK Üyesi	25.04.2024 / 25.04.2025	1 yıl
Mehmet Ormancı	Bağımsız YK Üyesi	25.04.2024 / 25.04.2025	1 yıl
Haluk Ziya Türkmen	Bağımsız YK Üyesi	25.04.2024 / 25.04.2025	1 yıl
Yoshihisa Hairo	YK Üyesi	25.04.2024 / 25.04.2025	1 yıl

### 1.10. Bağlı Ortaklıkları ve Finansal Duran Varlıkları

Yoktur.

  
TAT GIDA  
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

### 1.11. KAP Sertifikası Başvurusunun Yapılıp Yapılmadığı ve Bildirimle Yetkili Kişilerin İsimleri ve Görevleri

Şirket KAP üyesi olup; Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.6 sayılı "Kamuyu Aydınlatma Platformu Tebliği"nin 5'inci maddesi uyarınca Şirket adına bildirim göndermek için elektronik sertifikaları bulunan yetkili kişiler aşağıda belirtilmiştir.

Bildirimle Yetkili Kişilerin İsimleri	Görevleri	Belgenin Alındığı Tarih
Hikmet İn	Satış ve Ticari Muhasebe Müdürü	18.12.2020
Hüseyin Yalçın	Bütçe Raporlama Maliyet Muh. Grup Müdürü	21.02.2023
Veysel Memiş	YK Başkanı / Genel Müdür	21.02.2023
Celal Uğuz	Ticari Muhasebe ve Vergi Müdürü	22.07.2024

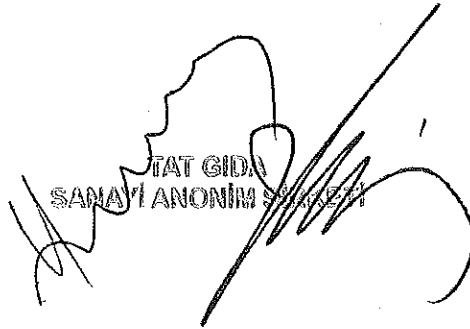
### 1.12. MKK Üyeliği'nin Bulunup Bulunmadığına İlişkin Bilgi:

Şirket'in Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. (MKK) üyeliği bulunmaktadır.

## 2. SERMAYEYE İLİŞKİN BİLGİLER

### Son Sermaye Artırımına İlişkin Bilgiler

- 2.1. Artırım Öncesi Sermaye : 136.000.000,00 TL
- 2.2. Artırım Kaynakları
- Nakit : 108.800.000,00 TL
  - Olağanüstü Yedek Enf. Değ. Fark : -
- 2.3. Artırım Sonrası Sermaye : 244.800.000,00 TL  
(Güncel Sermaye Tutarı)
- 2.4. Sermayenin
- Tescil Tarihi : 12.09.2007
  - İlan Edildiği TTSG Tarih ve Sayısı : 18.09.2007 – 6897
- 2.5. Sermayenin Ödenmiş Kısmının Tespitine : 27.07.2007 – YMM 176 / 593 – 66  
İlişkin Mali Müşavirlik Raporunun  
Tarih ve Sayısı

  
TAT GIDA  
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

### 3. FİNANSAL TABLOLAR VE BAĞIMSIZ DENETİM

Şirket'in 2022, 2023 ve 2024 yılları ile 31.12.2022- 30.06.2024 ara hesap dönemine ilişkin finansal tablolarının bağımsız denetimi hakkında bilgiler aşağıdaki tabloda verilmektedir.

Finansal Tablo Tarihi	Hazırlanma Esasları *	Konsolide / Solo	Bağımsız Denetim Kuruluşu	Bağımsız Denetim Görüşü**
31.12.2022	TMS/TFRS	Solo	PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.	Olumlu
31.12.2023	TMS/TFRS	Solo	PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.	Olumlu
30.06.2023	TMS/TFRS	Solo	PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.	Olumlu (Sınırlı Denetim)
30.06.2024	TMS/TFRS	Solo	PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.	Olumlu (Sınırlı Denetim)

Şirket'in 2022 ve 2023 yılları ile 30.06.2023 - 30.06.2024 ara hesap dönemine ilişkin finansal tablolarından seçilmiş finansal tablo verileri aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Finansal Durum Tablosu (TL)	31.12.2022	31.12.2023	30.06.2024
<b>Dönen Varlıklar</b>	<b>6.776.211.589</b>	<b>4.925.393.494</b>	<b>4.619.934.499</b>
Nakit ve Nakit Benzerleri	473.973.523	92.690.398	437.375.510
Ticari Alacaklar	1.390.628.117	1.339.303.013	1.414.380.291
Stoklar	4.263.771.716	3.076.844.314	2.022.384.896
Diğer Dönen Varlıklar	512.597.868	347.471.807	330.179.475
<b>Duran Varlıklar</b>	<b>1.430.294.695</b>	<b>1.682.177.481</b>	<b>2.03.964.107</b>
Maddi Duran Varlıklar	1.269.572.021	1.414.063.216	1.760.900.112
<b>TOPLAM VARLIKLAR</b>	<b>8.206.506.284</b>	<b>6.607.570.975</b>	<b>6.653.898.606</b>
<b>Kısa Vadeli Yükümlülükler</b>	<b>5.119.653.436</b>	<b>3.214.504.012</b>	<b>3.484.334.870</b>
Kısa Vadeli Borçlanmalar	3.152.092.055	1.399.950.572	1.721.089.493
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	673.756.889	724.831.517	351.035.141
Ticari Borçlar	1.049.239.511	884.948.760	629.732.359
<b>Uzun Vadeli Yükümlülükler</b>	<b>483.480.109</b>	<b>1.036.104.050</b>	<b>561.953.854</b>
Uzun Vadeli Borçlanmalar	246.794.154	865.009.009	351.035.141

TAV  
SİNYAİ ANONİM ŞİRKETİ

<b>Özkaynaklar</b>	<b>2.603.372.739</b>	<b>2.356.962.913</b>	<b>2.607.609.882</b>
Ödenmiş Sermaye	136.000.000	136.000.000	136.000.000
Geçmiş Yıllar Karları	(240.460.089)	(390.114.400)	0
Net Dönem Karı	(149.356.740)	(86.244.297)	(408.823.325)
<b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>	<b>8.206.506.284</b>	<b>6.607.570.975</b>	<b>6.653.898.606</b>

<b>Gelir Tablosu (TL)</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>30.06.2024</b>
<b>Hasılat</b>	<b>5.248.584.498</b>	<b>5.751.673.366</b>	<b>3.889.139.073</b>	<b>3.064.947.267</b>
Satışların maliyeti	(4.779.533.703)	(5.387.864.332)	(3.582.449.979)	(2.840.893.518)
<b>Brüt kar</b>	<b>469.050.795</b>	<b>363.811.034</b>	<b>306.689.094</b>	<b>224.053.749</b>
Esas faaliyet karı	(211.730.846)	(119.939.598)	107.713.591	(111.699.671)
Finansman gideri öncesi faaliyet karı	205.784.300	(109.937.094)	116.131.419	(104.273.950)
Vergi öncesi dönem karı	(65.426.626)	(61.568.690)	266.929.566	(376.032.149)
<b>Sürdürülen faaliyetler dönem karı</b>	<b>(149.356.740)</b>	<b>(86.244.297)</b>	<b>267.220.824</b>	<b>(408.823.325)</b>
<b>Durdurulan faaliyetler dönem karı</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Net dönem karı</b>	<b>(149.356.740)</b>	<b>(86.244.297)</b>	<b>267.220.824</b>	<b>(408.823.325)</b>

#### 4. DERECELENDİRME

<b>Derecelendirme kuruluşunun unvanı</b>	<b>Derecelendirme notunun verildiği tarih</b>	<b>Uzun vadeli ulusal derecelendirme notu</b>	<b>Yatırım yapılabilir seviye olup olmadığı</b>
JCR Avrasya Derecelendirme A.Ş.	21.12.2022	AA+	Stabil
JCR Avrasya Derecelendirme A.Ş.	21.12.2023	AA	Stabil
JCR Avrasya Derecelendirme A.Ş.	26.04.2024	A -	Stabil
JCR Avrasya Derecelendirme A.Ş.	23.12.2024	BBB +	Stabil

JCR'in kredi notu açıklamaları KAP'ta 27.12.2022, 21.12.2023, 26.04.2024 ve 23.12.2024 tarihlerinde ilan edilmiştir.



## B. SERMAYE PİYASASI ARAÇLARINA İLİŞKİN BİLGİLER

### 1. Tedavülde Bulunan Sermaye Piyasası Araçları

Türü	İhraç Tutarı		İhraç Tarihi	İtfa Tarihi	Faiz/Ge tiri Oranı (%)	İhraç Şekli
	Tutar	Para Birimi				
TAHVİL	620.000.000	TL	24.02.2023	05.03.2025	33,00%	Yurt İçinde Yatırımcılara Nitelikli Yönelik İhraç
BONO	340.000.000	TL	02.09.2024	22.04.2025	52,00%	Yurt İçinde Yatırımcılara Nitelikli Yönelik İhraç
TAHVİL	230.000.000	TL	16.12.2024	15.06.2026	TLREF + %1,5	Yurt İçinde Yatırımcılara Nitelikli Yönelik İhraç
	1.190.000.000	TL				

### 2. İhraç Tavanı Alman Henüz Satışı Gerçekleştirilmemiş Sermaye Piyasası Araçları

Türü	İhraç Tavanı ve Tavanın Verildiği Kurul Kararı	Henüz Satışı Gerçekleştirilmemiş Kısım	
		Tutar	Para Birimi
Yoktur			

### 3. İhraçtan Elde Edilecek Fonun Kullanım Yerleri

Kullanım Yerlerine İlişkin Açıklama	Tahsis Edilecek Tutar (TL) veya Oran (%)
Şirket faaliyetlerinin gerektirdiği işletme sermayesi ihtiyacını karşılamak ve şirketin finansman kaynaklarını çeşitlendirmek amacıyla kullanılacaktır.	Tahsis edilecek rakamın %100'ü işletme sermayesi ihtiyacını karşılamak ve şirketin finansman kaynaklarını çeşitlendirmek amacıyla kullanılacaktır.

### 4. Yetkili Kuruluş ve Sözleşme Tarihi

Yeni yapılan bu başvuru ile ilgili SPK onayına sunulan ihraç belgesi kapsamında ihraç edilmesi planlanan borçlanma araçlarına dair henüz herhangi bir yetkili kuruluş ile sözleşme imzalanmamıştır.

TAT GIDA  
SABAYI ANONİM ŞİRKETİ

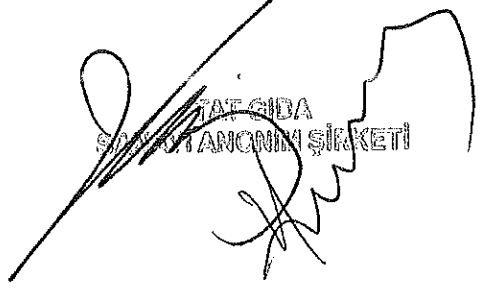




**5. Borçlanma Araçlarının Borsa'da İşlem Görmesi için Borsa'ya Yapılan Başvuru Tarihi**

Nitelikli yatırımcılara satılacak borçlanma araçlarının Borsa İstanbul A.Ş.'nin ilgili pazarında nitelikli yatırımcılar arasında işlem görmesi planlanmaktadır. İlgili başvuru ihraç aşamasında yapılacaktır

20/01/2025

<b>İhraççı</b> <b>Tat Gıda Sanayi Anonim Şirketi</b>	
	
<b>Veysel Memiş</b> Yönetim Kurulu Başkanı/Genel Müdür	<b>Hakan Turan</b> Ticaret ve Operasyon Gn. Md. Yard.

**YURT İÇİNDE HALKA ARZ EDİLMEKSİZİN VEYA YURT DIŞINDA  
İHRAÇ EDİLECEK ORTAKLIK HAKKI VERMEYEN  
SERMAYE PİYASASI ARAÇLARINA İLİŞKİN İHRAÇ BELGESİDİR**

İşbu İhraç Belgesi Sermaye Piyasası Kurulu'nun 20.02.2025 tarih ve 10/354 sayılı kararı ile onaylanmıştır. Bu belge ile verilen ihraç tavanı kapsamında satılacak sermaye piyasası araçları onay tarihinden itibaren bir yıl süre ile satılabilir. Ancak bu belgenin onaylanması, ihraççının veya bu belgeye konu sermaye piyasası araçlarının veya bunların fiyatlarının Kurul veya kamuca tekeffülü anlamına gelmez ve bu sermaye piyasası araçlarında yapılacak işlemlere ilişkin bir tavsiye olarak da kabul edilemez. Ayrıca ihraç edilecek sermaye piyasası araçlarının fiyatı ihraççı tarafından belirlenmiş olup, fiyatın belirlenmesinde Sermaye Piyasası Kurulu'nun herhangi bir takdir ya da onay yetkisi yoktur.

Ortaklığımızla ve işbu İhraç Belgesine konu ortaklık hakkı vermeyen sermaye piyasası araçlarına ilişkin bilgiler aşağıda yer almaktadır.

İhraççı unvanı	:	Tat Gıda Sanayi A.Ş.
İhraççının iletişim adresi ve internet sitesi	:	Taşdelen Mah., Sırrı Çelik Bulvarı, No:7, Çekmeköy, İstanbul https://www.tatgida.com.tr
İhraççının ticaret sicili / sicil numarası	:	İstanbul / 96638
İhraca ilişkin yetkili organ kararı / karar tarihi (Genel kurul / yönetim kurulu kararı)	:	2025/01 no'lu, 16.01.2025 tarihli, Yönetim Kurulu Kararı
İhraç edilecek sermaye piyasası aracı (Sadece biri seçilecek)	:	<input checked="" type="checkbox"/> Borçlanma Aracı <input type="checkbox"/> Kira Sertifikası <input type="checkbox"/> Gayrimenkul Sertifikası <input type="checkbox"/> VDMK <input type="checkbox"/> IDMK <input type="checkbox"/> VTMK <input type="checkbox"/> ITMK <input type="checkbox"/> Yatırım Kuruluşu Varantı/Sertifikası <input type="checkbox"/> Diğer
İhraç türü (Yurt içi veya yurt dışından sadece biri seçilecek)	:	<input checked="" type="checkbox"/> Yurt içinde halka arz edilmeksizin satış <input checked="" type="checkbox"/> Tahsisli satış <input checked="" type="checkbox"/> Nitelikli yatırımcıya satış <input type="checkbox"/> Yurt dışı satış
"Yeşil Borçlanma Aracı, Sürdürülebilir Borçlanma Aracı, Yeşil Kira Sertifikası, Sürdürülebilir Kira Sertifikası Rehberi" kapsamında ihraç edilecek yeşil veya sürdürülebilir bir sermaye piyasası aracı mı?	:	<input type="checkbox"/> Evet <input type="checkbox"/> Yeşil <input type="checkbox"/> Sürdürülebilir <input checked="" type="checkbox"/> Hayır
Bu belge kapsamında ihraç edilebilecek sermaye piyasası araçlarının ihraç tavanı	:	2 milyar TL

TAT GIDA  
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

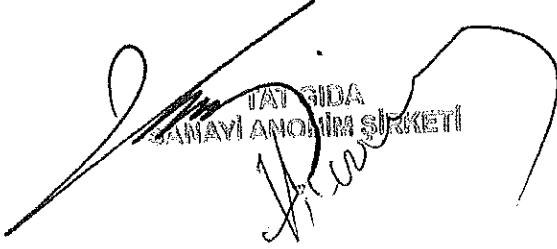


Doğrulama Kodu: ce6b6fc6-635e-41e4-a55b-b31bbb343c34  
<https://spk.gov.tr/dokuman-dogrulama>



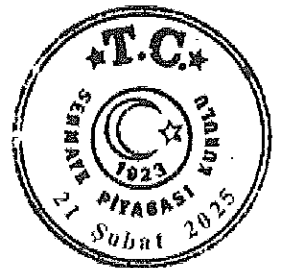
Kanuni yetki ve sorumluluklarımız dahilinde ve görevimiz çerçevesinde bu İhraç Belgesinde yer alan bilgilerin gerçeğe uygun olduğunu ve bu bilgilerin anlamını değiştirecek nitelikte bir eksiklik bulunmadığını beyan ederiz.

İhraççı  
**TAT GIDA SANAYİ A.Ş.**

  
TAT GIDA  
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

Veysel Memiş  
Yönetim Kurulu Başkanı/Genel Müdür

Hakan Turan  
Ticaret ve Operasyon Genel Mdr. Yrd.



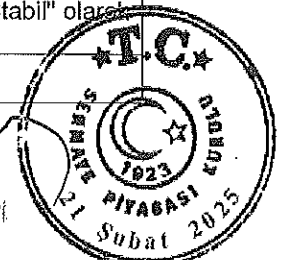
Doğrulama Kodu: ce6b6fc6-635e-41e4-a55b-b31bbb343c34  
<https://spk.gov.tr/dokuman-dogrulama>



**YURT İÇİNDE HALKA ARZ EDİLMEKSİZİN İHRAÇ EDİLECEK BORÇLANMA  
ARAÇLARINA İLİŞKİN İHRAÇ BELGESİ EKİDİR<sup>1</sup>**

Borçlanma aracı türü	: <input checked="" type="checkbox"/> Tahvil/Finansman Bonosu <input type="checkbox"/> Yapılandırılmış Borçlanma Aracı <input type="checkbox"/> Özkaynak Hesaplamasına Dahil Edilecek Borçlanma Aracı <input type="checkbox"/> Paya Dönüştürülebilir Tahvil <input type="checkbox"/> Değiştirilebilir Tahvil <input type="checkbox"/> Diğer
Borçlanma aracına ve ihraca ilişkin esaslar	: Bir yıllık dönem içerisinde, yurtiçinde nitelikli yatırımcılara satış ve/veya tahsisli satış yöntemleri ile satılmak üzere, bir veya birden fazla ihraç yoluyla çeşitli tertip ve vadelerde ve ihraç tarihlerindeki piyasa koşullarına göre tutar, vade, faiz, ek getiri oranı, ihraç zamanı ve satış şekli dahil tüm koşulları belirlenerek borçlanma aracı ihraç edilecektir. Satışın halka arz edilmeksizin tahsisli satış ve/veya nitelikli yatırımcıya satış yöntemiyle yapılması ve nitelikli yatırımcıya satış halinde ihraç edilecek borçlanma araçlarının halka arza yol açmayacak şekilde Borsa İstanbul A.Ş.'nin ilgili pazarında işlem görmesi öngörülmektedir.  Henüz ihraç tavanı kapsamında ihraç edilmesi planlanan borçlanma araçlarının türüne özgü şartlar ve ihraca ilişkin faiz hesaplama yöntemi ile anapara ve varsa kupon ödemelerine ilişkin bilgiler belli olmadığından, ilgili bilgiler tertip bazında kesinleştiğinde yatırımcılarla paylaşılacaktır.  Borçlanma araçlarının ikincil piyasada satış ve devrine ilişkin herhangi bir kısıtlama planlanmamaktadır.  Borçlanma araçlarının vadesinden önce muaccel hale gelebilecek şekilde koşullu ihracı söz konusu değildir.
Borçlanma Aracının Birim Nominal Değeri <sup>2</sup>	: Tahsisli satış durumunda birim nominal değeri asgari 100.000 TL olacaktır.
İhraçtan elde edilecek fonun kullanım yerleri	: Şirket faaliyetlerinin gerektirdiği işletme sermayesi ihtiyacını karşılamak ve şirketin finansman kaynaklarını çeşitlendirmek amacıyla kullanılacaktır.
İhraççı taahhütleri	: Yoktur.
İhraççının veya aracın kredi derecelendirme notuna ilişkin bilgiler	: 23.12.2024 tarihli KAP açıklamamızda da görüleceği üzere; JCR Eurasia Rating, Tat Gıda'nın uzun vadeli ulusal notunu "BBB + (tr)", kısa vadeli ulusal notunu "J1 (tr)", görünümlerini ise "Stabil" olarak teyit etmiştir.
Yetkili kuruluş	: Yoktur.

TAT GIDA  
ŞİRKETİ ANONİM ŞİRKETİ

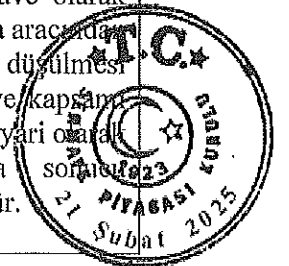


Doğrulama Kodu: ce6b6fc6-635e-41e4-a55b-b31bbb343c34  
<https://spk.gov.tr/dokuman-dogrulama>



Garanti hükümleri ve garantör hakkında bilgiler	: Yoktur.
Erken itfa esasları	: Bu ihraç belgesi kapsamındaki tertip ihraçlarında ihraç tarihindeki piyasa koşulları dikkate alınarak borçlanma araçlarının kısmen veya tamamen erken itfa edilebilir şekilde ihraç edilmesi mümkün olup, mevcut olması durumunda erken itfa esasları KAP'ta duyurulacaktır.
Yeniden yapılandırma esasları	: Yoktur.
Borçlanma Araçları Sahipleri Kurulu'na ilişkin bilgiler	: <b>İhraççının yönetim kurulunun veya borçlanma aracı sahiplerinin talebi üzerine, ihraç belgesinde yer verilen veya ihraç belgesine dayanılarak MKK'da tanımlanacak olan veya II-31/A.1 sayılı Borçlanma Aracı Sahipleri Kurulu Tebliği'nde (Tebliğ) belirtilen şartlarda ve konularda karar almak amacıyla toplanabilecek olan borçlanma aracı sahipleri kuruluna (BASK) ilişkin bilgiler aşağıdadır.</b>  <b>1. BASK'm, ihraççının yönetim kurulu tarafından veya borçlanma araçları sahipleri tarafından toplantıya çağırılmasına ve borçlanma aracı sahipleri kurulunda karar alınmasına ilişkin esaslar ve şartlar: Aşağıda başlıklar halinde yer verilen kısımlar doldurulacaktır.</b>  <b>a) İhraççı tarafından ihraç edilmiş borçlanma araçlarına ilişkin olarak hangi durumlarda Tertip BASK toplantısı yapılacağına ilişkin bilgi:</b> İhraç belgesinde yer verilen veya ihraç belgesine dayanılarak MKK'da tanımlanmış faiz, vade ve anapara veya aşağıda (b) maddesinde belirtilen ihraççı tarafından ihtiyari olarak belirlenen diğer asli hüküm ve şartlara ilişkin olarak yatırımcıların yatırım kararlarını etkileyecek nitelikteki değişikliklerin yapılabilmesi için ilgili tertip borçlanma aracı sahiplerinin oluşturduğu Tertip BASK'm karar alması gerekir. Borçlanma araçlarının geri ödemelerinde temerrüt oluştuğundan sonra bu borçlanma araçlarının hüküm ve şartlarının değiştirilmesi halinde, borçlanma aracının temerrüdü nedeniyle başlatılmış tüm takipler ilgili borçlanma aracının hüküm ve şartlarının değiştirilmiş kabul edildiği tarih itibarıyla durur, ihtiyati tedbir ve ihtiyati haciz kararları uygulanmaz, bir takip muamelesi ile kesilebilen zamanaşımı ve hak düşüren müddetler işlemez. Borçlanma aracından doğan tüm borçlar ifa edildikten sonra duran takipler düşer. Bu başlıkta yukarıdaki standart metne ilave olarak ihraç belgesi kapsamında ihraç edilecek borçlanma araçlarında doğan borçların geri ödemesinde temerrüde düşülmesi anlamına gelecek durumlar, temerrüdün tanımı ve kapsamı açık olarak ifade edilecektir. İhraççı tarafından ihtiyari olarak vadeden önce temerrüde düşmüş sayılma sonucuna doğurabilecek durumların belirlenmesi mümkündür.

  
GIDA  
SAYIŞTANONİM ŞİRKETİ



Doğrulama Kodu: ce6b6fc6-635e-41e4-a55b-b31bbb343c34  
<https://spk.gov.tr/dokuman-dogrulama>



**b) İhraççı tarafından ihtiyari olarak belirlenen asli hüküm ve şartlar ile ihraççı tarafından verilen taahhütler:** Faiz, vade ve anaparaya ilaveten ihraççı tarafından ihtiyari olarak belirlenmek istenen asli hüküm ve şartlar burada belirtilecektir.

Diğer taraftan, Tebliğ'in 4 üncü maddesinin altıncı fıkrasında belirtilen kapsamda olmak üzere, borçlanma aracı sahiplerine karşı ihraççının finansal veya operasyonel durumuna ilişkin ihtiyari olarak verilmesi planlanan taahhütlerin ve ilgili fıkra hükümleri hakkında bilginin bu başlık altında sunulması gerekmektedir. Bu kapsamda taahhütlere yer verilmesi halinde, bu taahhütlerde değişiklik yapılabilmesi için Tertip BASK kararının gerekli olup olmadığı ve gerekmesi halinde, Kanun'un 31/A maddesinin üçüncü fıkrasında belirtilen nisaptan daha aşağı olmamak üzere, ilgili karar nisapları burada belirtilecektir.

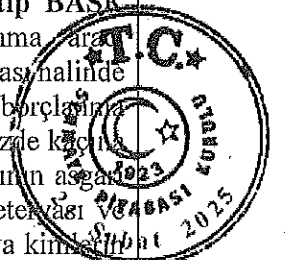
Tebliğ'in 4 üncü maddesinin altıncı fıkrasında, maddenin diğer fıkraları saklı tutulmuş olup, bu taahhütlerin özel olarak ihraççı tarafından asli hüküm ve şart olarak belirlenmiş olması halinde taahhütte yapılacak değişikliklerde Genel BASK onayının gündeme gelebileceği göz önünde bulundurulmalıdır.

Borç/özsermaye oranı, likidite oranı, cari oran, belli bir süreyle belli bir tutarı aşacak yeni yatırımlar yapılmaması gibi durumlar finansal ve operasyonel duruma ilişkin örneklerdir.

**c) Tertip BASK toplantılarında uygulanacak nisap:** Tebliğ'in 4 üncü maddesinin ikinci fıkrasına göre Tertip BASK toplantılarında kararlar, ihraç belgesinde aksine daha ağır nisap öngörülmüş bulunmadıkça, her bir tertibin tedavülde bulunan toplam nominal bedelinin üçte iki çoğunluğunu temsil eden borçlanma aracı sahiplerinin olumlu oyu ile alınır. Buna göre, ihraççı tarafından daha yüksek bir nisap öngörülmesi durumunda burada belirtilecektir.

**ç) Yönetim kurulu tarafından Tertip BASK toplantı çağrısı yapılmasına ilişkin esaslar:** Her halükarda Kurul'un kamuyu aydınlatmaya ilişkin düzenlemelerinde belirtilen usulde yapılmak şartıyla çağrı yöntemi, çağrının toplantıdan asgari kaç gün önce yapılacağı, gündemin hangi maddelerden oluşacağı, toplantı sekreteryası ve giderlerinin karşılanmasına ilişkin hususlar, toplantıya kimlerin katılabileceği belirtilecektir.

**d) Borçlanma aracı sahipleri tarafından Tertip BASK çağrısı yapılmasına ilişkin esaslar:** Borçlanma aracı sahiplerinin kendileri tarafından toplantıya çağrılması halinde çağrının nerede yapılacağı ve ilgili tertip borçlanma araçlarının nominal bedelleri toplamının asgari yüzde kaçını temsil eden sahipler tarafından çağrı yapılabilmesi, çağrının asgari unsurları/gündemin asgari unsurları/toplantı sekreteryası ve giderlerinin kim tarafından karşılanacağı/toplantıya kimlerin katılabileceği belirtilecektir.



*[Handwritten signature]*  
SAĞLIKLI GIDA  
SARAYI ANONİM ŞİRKETİ



katılacağı gibi hususlar belirtilecektir. Borçlanma aracı sahipleri tarafından yapılacak çağrı hakkında ihraççıya derhal bilgi verilmesi gerekir ve bu çağrı ihraççı tarafından da Kurul'un kamuyu aydınlatmaya ilişkin düzenlemelerinde belirtilen yerlerde kamuya duyurulur.

Çağrının her halükarda yönetim kurulu tarafından yapılmasının öngörülmesi halinde ise, tedavülde bulunan ilgili tertip borçlanma araçlarının nominal bedelleri toplamının asgari yüzde kaçına sahip olan borçlanma aracı sahiplerinin talebi üzerine ihraççıya başvuruda bulunulabileceği, bu başvurunun nasıl yapılacağı (şahsen/yetkili kuruluşlar/BASK temsilcisi aracılığıyla vb.), öngörülüyorsa ıslak imza/noter onayı vb. şekil şartları, ilgili her bir tertip tarafından söz konusu asgari yüzdenin ayrı ayrı sağlanmasının zorunlu olup olmadığı vb. hususlar belirtilir.

e) Tertip BASK kararlarının yürürlüğe girmesine ilişkin esaslar:

Tertip BASK toplantılarında alınan kararlar toplantı tarihinden itibaren en geç üç iş günü içerisinde ihraççının yönetim kurulu tarafından onaylanmadıkça geçerli olmaz.

- İhraççının yönetim kurulu tarafından onaylanmış ve Genel BASK kararı ile reddedilmemiş olan veya

- Tebliğ'in 4 üncü maddesinin üçüncü fıkrasında belirtildiği üzere diğer tertip borçlanma araçlarının nominal değerinin yüzde yirmisine sahip olanlar tarafından yönetim kurulunun onay tarihinden itibaren en geç beş iş günü içinde Genel BASK'm toplanmasının talep edilmemesi halinde veya

- Tebliğ'in 4 üncü maddesinin dördüncü fıkrasında belirtildiği üzere, Genel BASK'm, yönetim kurulunun Tertip BASK kararını onaylama tarihinden itibaren on beş iş günü içinde karar nisabını (toplantıya katılacak olan borçlanma araçlarının tedavülde bulunan toplam nominal bedeli üzerinden üçte iki çoğunluğu) sağlayacak şekilde toplanamaması halinde

Tertip BASK kararları bu kararlara olumlu oy vermeyen veya usulüne uygun şekilde yapılan çağrıya rağmen toplantıya katılmayan aynı tertip borçlanma aracı sahipleri için de hüküm ifade etmek üzere kesinlik kazanır.

Genel BASK'a ilişkin hususlar Tebliğ'in 4 üncü maddesinin üçüncü, dördüncü ve beşinci fıkralarında yer almaktadır.

2. BASK temsilcisine ilişkin genel bilgiler:

İhraççı tarafından ihraç belgesinde temsilci belirlenebilir. İhraç belgesinde belirleme yapılmamışsa ihraççının herhangi bir veya birden çok tertip borçlanma araçlarının tedavülde bulunan bedelinin yarısından fazlasını temsil eden borçlanma aracı sahiplerinin oluşturduğu



oyu ile temsilci belirlenmesi mümkündür. Temsilci, farklı tertip borçlanma araçları için aynı veya farklı gerçek veya tüzel kişiler olabilir. Temsilci, temsil ettiği ilgili tertip veya tertiplerin borçlanma araçlarının tedavülde bulunan nominal bedelinin yarısından fazlasını temsil eden borçlanma aracı sahiplerinin oyu ile azledilebilir.

**a) İhraççı tarafından belirlenen temsilciye ilişkin bilgiler:** İhraç belgesinde BASK temsilcisinin belirlenecek olması halinde, belirlenen kişiye ilişkin ad-soyad, unvan (tüzel kişi olması halinde tüzel kişinin temsilcisi de açıkça belirtilecektir), iletişim bilgileri vb. bilgiler sunulacaktır. İhraççı tarafından BASK temsilcisinin belirlenmek istenmesi durumunda tüm ihraç tavanı için geçerli olacak belirleme ihraç belgesinde yapılabileceği gibi, her bir tertip bazında belirleme ilgili ihraç sırasında tertipler bazında dayapılabilir.

**b) Temsilcinin görev ve yetkileri:** Bu başlıkta, ihraççı tarafından belirlenecek temsilciye ilişkin şu tür görevlere yer verilmesi mümkündür: Temsilci, BASK'ın toplantıya çağırılması yönündeki borçlanma aracı sahiplerinin taleplerini toplayarak ihraççıya iletmeye yetkili kılınabilir / Temsilci, geri ödemesinde temerrüt oluşuktan sonra ilgili borçlanma aracının hüküm ve şartlarının değiştirilmesi dahil olmak üzere borçlanma aracının ihraç belgesinde belirtilen hüküm ve şartlarındaki her türlü değişikliğe ilişkin olarak ilgili olduğu borçlanma aracı sahiplerini temsilen teklif hazırlayabilir, ihraççı ile görüşmeler yürütebilir / Temsilci, ihraççı adına borçlanma aracı sahipleri ile müzakereleri yürütebilir vb.

Borçlanma aracı sahipleri tarafından belirlenen temsilciye ait görev ve yetkiler, ilgili BASK kararında belirtilir.

**c) Temsilci ücreti:** BASK temsilcisine verilecek ücret ve diğer ödemelerin bu bölümde belirtilmesi gerekmektedir.

**3. Tertip BASK kararlarının ihraççı yönetim kurulu tarafından onaylanması, kararlara itiraz ve BASK kararlarının yürürlüğe girmesine ilişkin süreler:** Bu bölümde ihraççı Tebliğ'de yapılan düzenlemeye uygun olmak kaydıyla ilave hükümlere yer verebilecektir.

**4. BASK toplantısına katılıma ilişkin bilgiler:**

BASK toplantısına katılabilecekler listesi MKK tarafından verilen listeye göre yönetim kurulunca hazırlanır. Bu kapsamda BASK toplantısı yapılması halinde ilgili borçlanma aracı sahiplerine ilişkin kişisel verilerin sadece bu amaçla sınırlı olarak ihraççıya verilmesi söz konusudur.

BASK toplantısında aslen veya vekaleten katılım ilişkin esaslar ihraççı tarafından belirlenecektir. Buna ilişkin belirlemede Kurulun II-30.1 sayılı Vekaleten

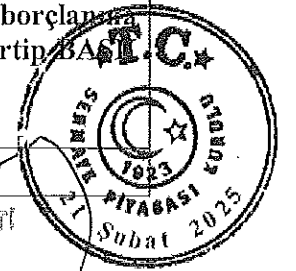
TAT GIDA  
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ





	<p>Kullanılması ve Çağrı Yoluyla Vekalet Toplanması Tebliği hükümlerine atıf yapılması mümkündür.</p> <p><b>5. BASK toplantısının yönetilmesine ve oyların kullanımına ilişkin bilgiler:</b> İhraççı tarafından belirlenecektir. Toplantı başkanlığının nasıl seçileceği, toplantının yönetimi, eşit işlem ilkesine uyumu da temin edecek şekilde oyların nasıl kullanılacağı ve sayılacağına ilişkin esasların bu bölümde belirtilmesi gerekmektedir. Aşağıdaki ifadenin standart metin olarak korunması gerekmektedir.</p> <p>Toplantı tutanağında Tebliğ'in 6 ncı maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca sahibine oy hakkı sağlamayan ve nisaplarda dikkate alınmayan tutarlara ilişkin bilgiye yer verilecektir. Söz konusu tutarlar, nisapların hesaplanmasına hiçbir surette dahil edilmeyecektir.</p> <p><b>6. Elektronik ortamda yapılacak BASK'a ilişkin esaslar:</b> İhraççı tarafından elektronik ortamda BASK'a ilişkin esaslara yer verilecektir. Payları borsaya kote edilmiş anonim ortaklıklar ile borçlanma araçlarını halka arz eden ihraççılar, BASK toplantılarında fiziksel katılımın yanında elektronik ortam üzerinden katılıma da imkan sağlamak zorundadır. Bunun dışındaki ihraççılar da esas sözleşmede hüküm bulunması şartı aranmaksızın BASK toplantılarını elektronik ortamda yapabilir.</p> <p><b>7. Diğer BASK toplantılarına ilişkin belirleme:</b> Tebliğ'de belirlenen zorunlu haller dışında, yatırımcıların yatırım kararlarını etkilemeyen konularda BASK toplantısı yapılabilmesine ilişkin esaslar, Kanun'un 31/A maddesinin üçüncü fıkrasında belirtilen nisaptan daha aşağı olmamak üzere bu toplantılarda uygulanacak nisap vb. esaslar burada belirtilecektir.</p> <p><b>8. Teminatlı menkul kıymetlere ve bir teminat içeren borçlanma araçlarına ilişkin bilgi:</b> İhraççının, Kurul'un III-59.1 sayılı Teminatlı Menkul Kıymetler Tebliği'nde düzenlenen teminatlı menkul kıymetlerinin sahipleri ile herhangi bir surette teminat ile korunan borçlanma araçlarının sahipleri, sahip oldukları borçlanma araçlarını ilgilendiren konularda, ihraççının teminatsız borçlanma aracı sahiplerinden ayrı olarak kendi aralarında (teminatlı menkul kıymetler kendi arasında ve herhangi bir surette teminat ile korunan borçlanma araçları ise kendi aralarında olmak üzere) Tertip oluştururlar.</p>
Diğer hususlar	: Yoktur.

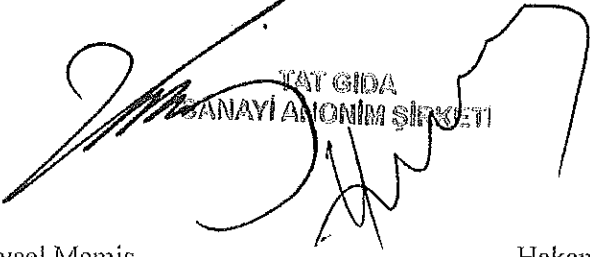
TATANIDA  
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ



İşbu belge ile birlikte 20.01.2025 tarihli başvuru formu da KAP'ta ilan edilmiştir.

Kanuni yetki ve sorumluluklarımız dahilinde ve görevimiz çerçevesinde bu İhraç Belgesi Ekinde yer alan bilgilerin gerçeğe uygun olduğunu ve bu bilgilerin anlamını değiştirecek nitelikte bir eksiklik bulunmadığını beyan ederiz.

**İhraççı**  
**Tat Gıda Sanayi Anonim Şirketi**

  
TAT GIDA  
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

Veysel Memiş  
Yönetim Kurulu Başkanı/Genel Müdür

Hakan Turan  
Ticaret ve Operasyon Gn. Md. Yrd.



Doğrulama Kodu: ce6b6fc6-635e-41e4-a55b-b31bbb343c34  
<https://spk.gov.tr/dokuman-dogrulama>

