



kar dağıtım politikası

KUZEYBORU®

1. Amaç Kapsam ve Dayanak

Kuzey Boru A.Ş. (Şirket) kâr dağıtım politikası (Politika), Şirket karının ne kadarının temettü olarak dağıtılacağına ne kadarının Şirket rezervlerine konulacağına ve ne kadarının yeniden yatırıma yönlendirileceğine yönelik ilkelerin ve uygulamaların belirlenmesini amaçlamaktadır. Kar dağıtım politikası, şirketin finansal durumu, büyüme stratejileri ve hissedar beklentileri göz önünde bulundurularak oluşturulmuştur.

Bu politika, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu (TTK), 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu (SPKn), Sermaye Piyasası Kurulunun (SPK) II- 19.1 sayılı Kâr Payı Tebliği, sermaye piyasası mevzuatı, vergi mevzuatı ve diğer ilgili mevzuat hükümleri ve Esas Sözleşmemizin kâr dağıtımına ilişkin hükümleri çerçevesinde hazırlanmıştır.

2. Yetki ve Sorumluluk

Şirketimiz Kar Dağıtım Politikasının oluşturulması, denetlenmesi, geliştirilmesi ve gerektiğinde güncellenmesinden Yönetim Kurulu sorumludur. Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde Şirketin sürdürülebilirliği ve finansal sağlığını da göz önünde bulundurularak hazırlanan politika genel kurul onayına sunulur.

3. Kar dağıtımına ilişkin Genel Esaslar

Bu politikanın uygulanması ve nakit olarak dağıtılacak kâr payı oranı, Şirketin yatırım ve finansman stratejileri ile ihtiyaçları, ilgili mevzuatta gerçekleşen değişiklikler ve gelişmeler, Şirketin orta ve uzun vadeli stratejileri, sermaye ve yatırım gereksinimleri, kârlılık, finansal durum, borçluluk ve nakit durumu, ulusal ve küresel ekonomik şartlar gibi birçok faktöre bağlı olarak belirlenecektir. Bu doğrultuda, kar dağıtım politikasının genel esasları şunlardır:

·Kâr payları, mevcut payların tamamına eşit olarak dağıtılacaktır. Dağıtım, Genel Kurul onayını takiben, Genel Kurulun belirlediği tarihte ve yasal süreler içerisinde yapılacaktır. Kâr payı dağıtımı tek seferde veya taksitler halinde gerçekleştirilebilir.

·İlgili mevzuat hükümleri ve şirket esas sözleşmesine göre genel kurul tarafından verilen kar dağıtım kararı geri alınamaz.

·Kâr payı dağıtımında; nakit kar payı dağıtımı ve bedelsiz hisse senedi dağıtımı yöntemlerine başvurulabilir.

·Kanunen ayrılması gereken yedek akçeler ve esas sözleşmede belirlenen pay sahipleri için kâr payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına ve ertesi yıla kâr aktarılmasına yönetim kurulunun gerekçeli teklifi üzerine ancak genel kurul tarafından karar verilebilir. Aksi haldekanunen ayrılması gereken yedek akçeler ve esas sözleş-



mede belirlenen pay sahipleri için kâr payı ayrılmadıkça, başka yedek akçe ayrılamaz ve ertesi yıla kâr aktarılamaz.

·Yönetim kurulunun genel kurula kârın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde, bunun nedenleri ve dağıtılmayan kârın kullanım şekline ilişkin bilgilere kâr dağıtımına ilişkin gündem maddesinde yer verilir ve bu husus genel kurulda pay sahiplerinin bilgisine ve onayına sunulur.

·Kanunen ayrılması gereken yedek akçeler ve esas sözleşmede belirlenen pay sahipleri için kâr payı ayrılmadıkça yönetim kurulu üyelerine ve ortaklık çalışanlarına kârdan pay ayrılmasına karar verilemez. Pay sahipleri için genel kurul kararı ile belirlenen nakit kâr payı ödenmedikçe yönetim kurulu üyelerine ve Şirket çalışanlarına kâr payı ödemesi yapılmaz.

·Nakit ya da bedensiz hisse senedi olarak dağıtılacak yıllık kârın oranı ve bu oran üzerinden hesaplanan dağıtılacak yıllık kârın miktarı, öncelikle “dağıtılabilir kârın” Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri ve belirlenen hedefler çerçevesinde hesaplanması ile tespit edilecektir.

·Şirketimiz ilke olarak nakit kar dağıtımını yöntemini benimsemiştir. Ancak, ilgili düzenlemeler ve finansal imkânlar elverdiği sürece, piyasa beklentileri, uzun vadeli şirket stratejimiz, yatırım ve finansman politikaları, kârlılık ve nakit durumu dikkate alınarak yasal kayıtlarımızda mevcut kaynaklardan karşılanabildiği sürece Sermaye Piyasası Düzenlemeleri çerçevesinde ve genel kurul onayıyla ilgili yıl için hesaplanan dağıtılacak yıllık dönem kârının bir kısmı pay sahiplerine bedelsiz hisse şeklinde de dağıtılabilir.

·Şirket, kâr dağıtımında istikrarlı ve öngörülebilir bir yaklaşım benimsemeyi amaçlamaktadır. Bu kapsamda SPK ve TTK hükümleri çerçevesinde, hesaplanan yıllık dağıtılabilir kârının en az %10'u ila en fazla %30'u aralığında nakit kâr payı olarak dağıtmayı hedeflemektedir. Bu oran her yıl şirketin finansal durumu, sermaye yapısı, yatırım stratejileri, ulusal ve uluslararası ekonomik koşullar gibi birçok faktörü dikkate alarak belirlenecektir.

·Bu şartlar doğrultusunda dağıtılabilir kârın oran aralığı ve yöntemi her yıl yönetim kurulunun önerisi ve genel kurulun onayıyla artırılabilir, azaltılabilir veya bu politikada yer alan esaslar çerçevesinde herhangi bir kâr dağıtımını yapılmamasına karar verilebilir.

·İlgili mevzuat hükümleri ve şirket esas sözleşmesine göre Şirket TTK ve Sermaye Piyasası mevzuatına uygun olarak kâr payı avansı dağıtabilir.

·Kâr dağıtımlarına ilişkin yönetim kurulu önerisi veya kâr payı avansı dağıtımına

ilişkin yönetim kurulu kararı, şekli ve içeriği ile kâr dağıtım tablosu veya kâr payı avansı dağıtım tablosuyla birlikte ilgili düzenlemeler kapsamında kamuya duyurulur.

Bu politikada değişiklik yapılmak istenmesi durumunda, bu değişiklik teklifine ilişkin gerekçeli yönetim kurulu kararı kamuya duyurulur ve takip eden ilk genel kurulda pay sahiplerinin onayına sunulur.

4. Yürürlük

İşbu politika Yönetim Kurulu kararı ile kabul edilmiş olup Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinin görüş ve onayına sunulur. Burada yapılacak değişiklikler aynı usulle yürürlüğe girer ve duyurulur.

KUZEBORU®

kuzey
boru
•com
•tr