

EK 2

BİRLEŞME SÖZLEŞMESİ

İşbu sözleşme (“Birleşme Sözleşmesi”), 23.07.2022 tarihinde:

- (a) Türk Ticaret Kanunu’na göre anonim şirket olarak kurulmuş olan, Bolu Vergi Dairesi Müdürlüğü’nün 3940014950 vergi kimlik no’lu mükellefi, şirket merkezi Serpek Dorukbaşı Mevkii Beşler Mah. Mengen/Bolu adresinde bulunan ve Bolu Ticaret Sicili Müdürlüğü’nün 157-MENGEN sicil numarası ile kayıtlı Gentaş Dekoratif Yüzeyler Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi (“Devralan Şirket”); ile
- (b) Türk Ticaret Kanunu’na göre anonim şirket olarak kurulmuş olan, Bolu Vergi Dairesi Müdürlüğü’nün 3890218117 vergi kimlik no’lu mükellefi, şirket merkezi Mudurnu Yolu Üzeri Eski Seka Tesisleri Merkez/Bolu adresinde bulunan ve Bolu Ticaret Sicili Müdürlüğü’nün 4373 sicil numarası ile kayıtlı GBS Gentaş Bolu Lamine Lif Levha Entegre Ağaç Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi (“Devrolunan Şirket”);

arasında, Devrolunan Şirket’in tasfiyesiz sona ererek tüm aktif, pasif ve tüm hak, alacak, borç ve yükümlülükleriyle bir bütün halinde Devralan Şirket tarafından devralınması suretiyle birleşmesine ilişkin tarafların hak ve yükümlülüklerini düzenlemek amacıyla akdedilmiş olan 24.06.2022 tarihli Birleşme Sözleşmesi’ni aşağıdaki şekilde tadil etmek üzere imzalanmıştır.

İşbu Birleşme Sözleşmesi’nde Devralan Şirket ve Devrolunan Şirket birlikte “Birleşmeye Katılan Şirketler” olarak anılacaktır.

Madde 1) Birleşmeye Katılan Şirketleri Tanıtıcı Genel Bilgiler:

A. Devralan Şirket

- | | |
|------------------------------------|---|
| 1. Ticaret Unvanı | : Gentaş Dekoratif Yüzeyler Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi |
| 2. Merkez Adresi | : Serpek Dorukbaşı Mevkii Beşler Mah. Mengen/Bolu |
| 3. Tescil Tarihi | : 17/11/1972 |
| 4. Ticaret Sicil Müdürlüğü | : Bolu Ticaret Sicil Müdürlüğü |
| 5. Ticaret Sicil No | : 157-MENGEN |
| 6. Mersis No | : 0394001495000016 |
| 7. Sermaye Piyasası Aracının İşlem | |
| Gördüğü Pazar | : Şirketin tüm payları borsaya kote olup, Ana Pazar’da işlem görmektedir. |

- 8. Süresi** : Süresiz
- 9. Faaliyet Konusu** : Şirketin amacı, çok ortaklı şirket çatısı altında aşağıda belirtilen sahalarda faaliyet gösterecek işyerleri açmak, çalıştırmak ve bu sahalarda çalışan başka şirketlere ortak olmaktır. Şirket bu amacına ulaşmak için (i) dekoratif laminat ve Kompakt laminat imalatı, (ii) laminat ve lif yonga imalatı sanayii, (iii) orman ve kağıt ürünleri imalatı, (iv) reçine geliştirme ve imalatı, (v) yapı ve inşaat malzemeleri imalatı, (vi) her tür mobilya ve ekipmanı imalatı, (vii) kağıt desenleme ve emprenyeleme sanayii, (viii) her tür kompozit levha, dekoratif yüzey ve panel imalatı, (ix) otel, motel, restoran işletmeciliği gibi her türlü turizm, (x) metal işleme, kalıp imali ve boyama sanayi, (xi) enerji üretimi alanlarında faaliyet gösterir.
- 10. Nace Kodu** : 16.21.01 [Ahşap, bambu ve diğer odunsu malzemelerden kaplamalık plaka, levha vb. imalatı (yaprak halde) (preslenmemiş)]
- 11. Vergi Dairesi ve Numarası** : Bolu Vergi Dairesi / 3940014950
- 12. İnternet Sitesi** : <http://www.gentas.com.tr/>

B. Devrolunan Şirket

- 1. Ticaret Unvanı** : **GBS Gentaş Bolu Lamine Lif Levha Entegre Ağaç Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi**
- 2. Merkez Adresi** : Mudurnu Yolu Üzeri Eski Seka Tesisleri Merkez/Bolu
- 3. Tescil Tarihi** : 27/06/2000
- 4. Ticaret Sicil Müdürlüğü** : Bolu Ticaret Sicili Müdürlüğü
- 5. Ticaret Sicil No** : 4373
- 6. Mersis No** : 0389021811700011
- 7. Süresi** : Süresiz
- 8. Sermaye Piyasası Aracının İşlem**
- Gördüğü Pazar** : Devrolunan Şirket halka kapalı bir şirkettir.
- 9. Faaliyet Konusu** : Orman ürünleri sanayi ve ticareti ile iştigal edecek laminant ve laminant mamulleri, sunta, suntalam, mdf, mdf lam, kontraplak, kontra tabla, lif levha, kaplama ve bunlarla ilgili mamül ve yarı

mamül imalatı, ihracatı, ithalatı, alımı satımı ve her türlü ticareti yapmak.

- 10. Nace Kodu** : 16.21.01 [Ahşap, bambu ve diğer odunsu malzemelerden kaplamalık plaka, levha vb. imalatı (yaprak halde) (preslenmemiş)]
- 11. Vergi Dairesi ve Numarası** : Bolu Vergi Dairesi / 3890218117
- 12. İnternet Sitesi** : <http://www.gentas.com.tr/>

Madde 2) Birleşmeye Katılan Şirketler'in Sermaye Yapısı ve Paylar ile İlgili Bilgiler:

A. Devralan Şirket

1. Sermaye

Devralan Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 16.05.1991 tarih ve 344 sayılı izni ile kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiştir. Şirketin kayıtlı sermayesi 235.000.000.- (ikiyüzotuzbeşmilyon) Türk Lirası olup her biri 1 (bir) Kuruş itibari değerinde 23.500.000.000 (yirmiüçmilyarbeşyüzmilyon) paya bölünmüştür. Sermaye Piyasası Kurul'unca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2020-2024 yılları (5 yıl) için geçerlidir. Yönetim kurulu, 2020-2024 yılları arasında gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar nama yazılı paylar ihraç ederek, çıkarılmış sermayeyi arttırmaya yetkilidir.

Şirketin çıkarılmış sermayesi, tamamı ödenmiş 200.000.000.- (ikiyüzmilyon) Türk Lirası'dır. Şirketin çıkarılmış sermayesi her biri 1 (bir) Kuruş itibari değerinde ve tamamı nama yazılı 20.000.000.000 (yirmimilyar) adet paya ayrılmış olup, paylar arasında herhangi bir grup ayrımı ve imtiyaz öngörülmemiştir.

2. Sermayenin Pay Sahipleri Arasındaki Dağılımı:

Pay Sahibi	Pay Adedi	Pay Sahipliği Oranı (%)
Abdurrahman Kahraman	2.400.785.525	12
Mehmet Ziya Kahraman	1.905.990.179	9,53
Seyit Mehmet Mutlu	1.494.569.850	7,47
Genmar Yapı Ürünleri Dağıtım Pazarlama Sanayi Ve Ticaret Anonim Şirketi	1.232.568.941	6,16
Sezai Kahraman	1.127.273.021	5,64

Tahsin Kahraman	1.070.000.000	5,35
Diğer	10.768.812.484	53,85
TOPLAM	20.000.000.000	100

Yeminli Mali Müşavir Mahmut Kutlucan'ın hazırladığı 05/05/2022 tarih ve YMM 340 / SERTES 2022/04 sayılı rapora göre çıkarılmış sermayenin tamamı ödenmiştir ve sermaye özvarlık içinde fazlasıyla korunmaktadır.

3. Sermayeyi Temsil Eden Pay Senetlerine Tanınan İmtiyazlar İle Mevcut İmtiyazların Devam Edip Etmediği:

Sermayeyi temsil eden paylara tanınan herhangi bir imtiyaz veya oydan yoksun pay bulunmamaktadır.

4. Sermayeyi Temsil Eden Pay Senetlerinin Arasında Varsa İntifa Senetleri ile Tahvil ve Benzeri Borçlanma Senetlerine İlişkin Açıklama:

İntifa senetleri, tahvil ve benzeri borçlanma senetleri yoktur.

B. Devrolunan Şirket

1. Sermaye

Devrolunan Şirket'in 07/04/2021 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında Şirketin sermayesinin 38.808.000,00.-TL'den, 60.000.000,00 TL'ye çıkartılmasına karar verilmiş, sermaye artırımını 12/04/2021 tarihinde Bolu Ticaret Sicili nezdinde tescil edilmiş olup, 26/04/2021 tarihli Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilmiştir.

Birleşme öncesi ödenmiş sermayesi, 60.000.000,00.-TL olup, her biri 1 (bir) Türk Lirası itibari değerinde ve tamamı nama yazılı 60.000.000 (altmışmilyon) adet paya ayrılmıştır.

2. Sermayenin Pay Sahipleri Arasındaki Dağılımı:

Pay Sahibi	Pay Adedi	Pay Sahipliği Oranı (%)
Gentaş Dekoratif Yüzeyler Sanayi ve Ticaret	32.190.000	53,6500
Çelik Uluslararası Nakliyat Ticaret ve Turizm A.Ş.	26.980.500	44,9675

M. Ziya Kahraman	293.970	0,4900
Seyit Mehmet Mutlu	150.000	0,2500
Nazif Konuk	150.000	0,2500
Ahmet Fikret Kansız	30.000	0,0500
Orhan Kahraman	66.989	0,1116
Sezai Kahraman	6.030	0,0100
Tahsin Kahraman	60.960	0,1016
Burhan Kahraman	60.959	0,1016
Abdurrahman Kahraman	1.546	0,0026
Kazım Oksay	7.500	0,0125
Ahmet Kızıltan	1.546	0,0026
TOPLAM	60.000.000	100

Yeminli Mali Müşavir Mahmut Kutlucan'ın hazırladığı 09/05/2022 tarih ve YMM 340 / SERTES 2022/05 sayılı rapora göre sermayenin tamamı ödenmiş olup, sermaye özvarlık içinde fazlasıyla korunmaktadır.

3. Sermayeyi Temsil Eden Pay Senetlerine Tanınan İmtiyazlar İle Mevcut İmtiyazların Devam Edip Etmediği:

Sermayeyi temsil eden paylara tanınan herhangi bir imtiyaz veya oydan yoksun pay bulunmamaktadır.

4. Sermayeyi Temsil Eden Pay Senetlerinin Arasında Varsa İntifa Senetleri ile Tahvil ve Benzeri Borçlanma Senetlerine İlişkin Açıklama:

İntifa senetleri, tahvil ve benzeri borçlanma senetleri yoktur.

Madde 3) Birleşmeye Katılan Şirketler'in Yönetim Kurulu Üyeleri ile Denetçi Bilgileri:

A. Devralan Şirket: Gentaş Dekoratif Yüzeyler Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin yönetim kurulu üyeleri hakkındaki bilgiler aşağıda yer almaktadır:

Ad - Soyad	Göreve Başlangıç Tarihi	Unvanı	Görev Süresi
Orhan Kahraman	30.03.2022	Yönetim Kurulu Başkanı	3 yıl
Sezai Kahraman	30.03.2022	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	3 yıl
Selim Kahraman	30.03.2022	Yönetim Kurulu Üyesi	3 yıl
Mustafa Ateş	30.03.2022	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	1 yıl
Nilüfer Arıak	30.03.2022	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	1 yıl

Şirketin 21/04/2021 tarihinde yapılan Genel Kurul toplantısında şirket denetçiliğine BDO Bağımsız Denetim ve Danışmanlık Anonim Şirketi seçilmiştir.

B. Devrolunan Şirket: GBS Gentaş Bolu Lamine Lif Levha Entegre Ağaç Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin yönetim kurulu üyeleri hakkındaki bilgiler aşağıda yer almaktadır:

Ad - Soyad	Göreve Başlangıç Tarihi	Unvanı	Görev Süresi
Orhan Kahraman	23.03.2022	Yönetim Kurulu Başkanı	3 yıl
Sezai Kahraman	23.03.2022	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	3 yıl
Ahmet Kızıltan	23.03.2022	Yönetim Kurulu Üyesi	3 yıl

Şirketin 07.04.2021 tarihinde yapılan Genel Kurul toplantısında şirket denetçiliğine Yeditepe Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik Anonim Şirketi seçilmiştir.

Madde 4) Birleşmeye Esas Alınan Yönetim Organlarının Kararları ile Uygulanacak Mevzuat:

Devralan Şirket'in 22/04/2022 tarih ve 13 sayılı yönetim kurulu kararı ve Devrolunan Şirket'in 22/04/2022 tarih ve 253 sayılı yönetim kurulu kararları ile birleşme işlemine başlanılmıştır. Devralan Şirket'in 24/06/2022 tarih ve 17 sayılı, Devrolunan Şirket'in 24/06/2022 tarih ve 255 sayılı yönetim kurulu kararları ile Devrolunan Şirketin tüm aktif ve pasif malvarlığı unsurlarının bir bütün olarak Devralan Şirket tarafından devralınması suretiyle, Devrolunan Şirketin Devralan Şirket bünyesinde birleşmesine, Birleşmeye Katılan Şirketlerin genel kurullarının onayına tabi olmak üzere karar verilmiştir. Devralan Şirket'in 23/07/2022 tarih ve 19 sayılı, Devrolunan Şirket'in 22/07/2022 tarih ve 256 sayılı yönetim kurulu kararları ile, birleşme işlemine ilişkin (i) hazırlanan duyuru metninin,

birleşme sözleşmesinin ve birleşme raporunun, yeniden düzenlenen 22/07/2022 tarihli uzman kuruluş raporu uyarınca revize edilmesi, (ii) bu revizyon kapsamında özellikle birleşme oranının ve değişme oranının 22 Temmuz 2022 tarihli uzman kuruluş raporuna uygun olarak değiştirilmesine karar verilmiştir.

İşbu Birleşme Sözleşmesi ile Devralan Şirket'in, Devrolunan Şirket'in malvarlığını, birleşme işleminin tescil tarihi itibarıyla bütün aktif ve pasifiyle birlikte bir kül halinde aynen devralınması amaçlanmaktadır. Bu tarih itibarı ile Devrolunan Şirket 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 136. ve devamı maddeleri hükümlerine uygun olarak Devralan Şirket ile birleşmek suretiyle Devrolunan Şirket'in Birleşme Sözleşmesi'ni ve birleşme işlemini onayladığı genel kurul kararının tescil tarihi itibarıyla tasfiyesiz infisah etmiş olacaktır.

Sermaye Piyasası mevzuatı gereği, Birleşme işlemi nedeniyle Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yapılması gerekli tüm açıklamalar gerçekleştirilecek olup Sermaye Piyasası Kanunu ("SPKn") tahtında çıkarılan II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin ("Tebliğ") "Kamunun Aydınlatılması" başlıklı 8'inci maddesi uyarınca öngörülen tüm yükümlülükler yerine getirilecektir. Birleşme işlemi, TTK hükümleri ile Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 18, 19 ve 20'inci maddeleri, Tebliğ ve diğer mevzuat hükümlerine uygun gerçekleştirilecektir.

İşbu Birleşme Sözleşmesi'nde 3065 Sayılı Katma Değer Vergisi Kanunu'nun istisnalarla ilgili 6'ncı bölüm, 17'inci maddesi hükümleri dikkate alınacaktır.

Madde 5) Birleşmeye Esas Finansal Tablolar:

Birleşme işleminde Sermaye Piyasası Kurulu'nun "Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" kapsamında Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayınlanan Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartlarına uygun olarak hazırlanan özel bağımsız denetimden geçmiş 2021 yıl sonu finansal tablolar ve dipnotları esas alınacaktır.

Madde 6) Birleşme İşlemine Esas Teşkil Eden Uzman Kuruluş Raporu:

Tebliğ'in 7'nci maddesi hükmüne uygun olarak Ernst Young Kurumsal Finansman Danışmanlık A.Ş. ("Uzman Kuruluş") tarafından hazırlanan 22 Temmuz 2022 tarihli uzman kuruluş raporu ("Uzman Kuruluş Raporu") işbu birleşme işleminde esas alınmıştır.

Madde 7) Duyuru Metni:

Tebliğ'in 5'inci maddesi hükümlerine uygun olarak hazırlanan duyuru metni Sermaye Piyasası Kurulu tarafından / / 2022 tarih ve sayı ile onaylanmıştır.

Madde 8) Ayrılma Akçesi veya Denkleştirme Ödemesi:

Birleşme işlemi dolayısı ile ayrılma akçesi veya denkleştirme ödemesi öngörülmemiştir.

Madde 9) Arttırılacak Sermaye Tutarı, Değişirme Oranı, Birleşme Oranı ve Devrolunan Şirketin Pay Sahiplerine Verilecek Payların Nevi ve Nominal Değeri:

Devrolunan Şirket'in sermayesi 60.000.000 TL'dir. Devralan Şirket'in çıkarılmış sermayesi 200.000.000 TL'dir.

Birleşme, Devralan Şirket olan Gentaş Dekoratif Yüzeyler Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin, Devrolunan Şirket olan GBS Gentaş Bolu Lamine Lif Levha Entegre Ağaç Sanayi ve Ticaret A.Ş.'yi devralması sureti ile gerçekleşecektir. Birleşme neticesinde Devralan Şirket'in sermayesinde artış olacaktır.

Tebliğ gereğince, birleşme işlemlerinde birleşme oranı, hisse değişimi (veya değişirme) oranı ve birleşme sonucunda arttırılacak sermaye tutarı Uluslararası Değerleme Standartlarına göre kabul görmüş üç farklı değerlendirme metodu kullanılarak hesaplanması gerekmektedir. Bu doğrultuda işbu Birleşme Sözleşmesi kapsamındaki birleşme işlemine ilişkin olarak hazırlanan Uzman Kuruluş Raporu'nda (i) indirgenmiş nakit akımları, (ii) benzer şirketler yöntemi, (iii) piyasa değeri yöntemleri kullanılmıştır. Uzman Kuruluş, değişirme oranını hesaplarken farklı yöntemlere farklı ağırlıklar verilmiş olup kullanılan yöntemler ve detayları aşağıda verilmiştir.

- | | |
|--------------------------------------|-------|
| ➤ İndirgenmiş Nakit Akımları Yöntemi | : %50 |
| ➤ Benzer Şirketler Yöntemi | : %20 |
| ➤ Piyasa Değeri Yöntemi | : %30 |

Uzman Kuruluş Raporu'na göre: Birleşme oranı %89,19; değişirme oranı 0,87171 olarak belirlenmiştir.

Bu doğrultuda, Devralan Şirket'in birleşme sonrası arttırılacak sermaye miktarı 24.242.255,10 TL olup, çıkarılmış sermaye 200.000.000.-TL'den 224.242.255,10 TL'ye çıkartılacaktır.

Uzman Kuruluş Raporu'nda, yukarıda ifade edilen üç yönteme göre bulunan sonuçların ağırlıklandırılması sonucunda hesaplanan ve adil ve makul olduğu ifade edilen değişirme oranı dikkate alınarak yapılan hesaplama uyarınca, birleşme neticesinde Devralan Şirket, Devrolunan Şirket'in sermayesini temsil eden her 1 TL itibari değerli 1 adet pay için, itibari değeri 0,01 TL olan 87,171 adet Devralan Şirket payı verecektir.

Birleşme işlemi kapsamında 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 141. maddesi uyarınca ayrılma akçesi öngörülmemiştir.

Birleşme işleminden sonra Devralan Şirket'in sermaye miktarı, pay adedi, pay sahipleri ve sermayenin ortaklar arasındaki dağılımı aşağıdaki gibi olacaktır. Devralan Şirket'in her bir payının

nominal değeri 0,01 TL ve tüm paylar nama yazılı pay olacaktır. Birleşme işleminden sonra Devralan Şirket'in pay adedi, pay sahipleri ve sermayenin ortaklar arasındaki dağılımı, aşağıdaki gibi olacaktır.

Pay Sahibi	Pay Adedi	Pay Tutarı (TL)	Birleşme Sonrası Pay Sahipliği Oranı (%)	Birleşme Öncesi Pay Sahipliği Oranı (%)
Abdurrahman Kahraman	2.400.920.291	24.009.202,91	10,71	12
Çelik Uluslararası Nakliyat Ticaret ve Turizm A.Ş.	2.351.917.166	23.519.171,66	10,49	0
Mehmet Ziya Kahraman	1.931.615.838	19.316.158,38	8,61	9,53
Seyit Mehmet Mutlu	1.507.645.500	15.076.455,00	6,72	7,47
Genmar Yapı Ürünleri Dağıtım Pazarlama Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi	1.232.568.941	12.325.689,41	5,50	6,16
Sezai Kahraman	1.127.798.662	11.277.986,62	5,03	5,64
Tahsin Kahraman	1.075.313.944	10.753.139,44	4,80	5,23
Kazım Oksay	653.783	6.537,83	0,003	0
Ahmet Kızıltan	134.766	1.347,66	0,001	0
Nazif Konuk	13.075.650	130.756,5	0,58	0
Ahmet Fikret Kansız	2.615.130	26.151,3	0,12	0
Orhan Kahraman	5.839.498	58.394,98	0,26	0
Burhan Kahraman	5.313.857	53.138,57	0,24	0
Diğer	10.768.812.484	107.688.124,84	48,15	54
TOPLAM	22.424.225.510	224.242.255,10	100	100

Birleşme işlemi dolayısıyla Devralan Şirket'in esas sözleşmesinin sermayeye ilişkin 6'ncı maddesi aşağıdaki şekilde değiştirilecektir.

YENİ ŞEKİL

SERMAYE

MADDE 6:

Şirket Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri ile kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 16.05.1991 tarih ve 344 sayılı izni ile bu sisteme geçmiştir.

6.1 Kayıtlı Sermaye;

Şirketin kayıtlı sermayesi 235.000.000.- (İkiyüzotuzbeşmilyon) Türk Lirası olup her biri 1 (Bir) Kuruş itibari kıymette 23.500.000.000 (Yirmi üç milyar beş yüz milyon) paya bölünmüştür. Sermaye Piyasası Kurulunca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2020-2024 yılları (5 yıl) için geçerlidir.

2024 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşamamış olsa dahi, 2024 yılından sonra yönetim kurulunun sermaye artırımı kararı alabilmesi için; daha önce izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin almak suretiyle genel kuruldan 5 yılı geçmemek üzere yeni bir süre için yetki alması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda Yönetim Kurulu kararıyla sermaye artırımı yapılamaz.

6.2. Çıkarılmış Sermaye;

Şirketin çıkarılmış sermayesi, tamamı ödenmiş 224.242.255,10 (ikiyüzymidörtmilyonikiyüzkırkikibinikiyüzellibeş lira on kuruş) Türk Lirası'dır. Şirketin çıkarılmış sermayesi her biri 1 (Bir) Kuruş itibari kıymette ve tamamı nama yazılı 22.424.225.510 adet paya ayrılmış olup, paylar arasında herhangi bir grup ayrımı ve imtiyaz öngörülmemiştir.

Yönetim Kurulu; Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri çerçevesinde, 2020–2024 yılları arasında gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar nama yazılı paylar ihraç ederek, çıkarılmış sermayeyi arttırmaya yetkilidir.

Ayrıca, Yönetim Kurulu itibari değerinin üzerinde pay çıkarılmasına karar alabilir. Sermayeyi temsil eden paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir.

Madde 10) Vergi Borçları ve Bildirim:

Devralan Şirket birleşme ile infisah edecek Devrolunan Şirket'in tahakkuk etmiş ve birleşme tarihine kadar tahakkuk edecek bütün vergi borçlarını ödeyeceğini ve diğer yükümlülüklerini yerine getireceğine dair bir taahhünameyi yasal süresi içerisinde Devrolunan Şirket'in bağlı bulunduğu vergi dairesi müdürlüğüne verecektir. Vergi dairelerince talep edilmesi halinde teminat gösterilecektir.

Taraflar birleşmenin Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edildiği günden itibaren en geç 30 (otuz) gün içinde birleşme sonucu tasfiyesiz infisah edecek olan Devrolunan Şirket'in devir bilançosunu ve gelir tablosunu da ekleyerek müştereken imzalayacakları devir (Kurumlar Vergisi) beyannamesini Devrolunan Şirket'in bağlı bulunduğu vergi dairesine vereceklerdir.

Madde 11) Devrolunan Şirket'in Borçları:

Birleşme sonucunda tasfiyesiz infisah edecek olan Devrolunan Şirket'in üçüncü kişilere olan borçları, yapılmış anlaşma şartları ve TTK ve ilgili sair mevzuat hükümleri uyarınca vadelerinde Devralan Şirket tarafından tam ve eksiksiz olarak ödenecektir.

Madde 12) Devrolunan Şirket'in Alacaklılarının Müracaat Etmemesi:

Devrolunan Şirket'in vadesi geldiği halde alacaklıların müracaat etmemesi nedeniyle ödenmemiş olan borçları ile vadesi gelmemiş ve/veya ihtilaflı bulunan borçlarına ilişkin olarak TTK'nın 541'inci maddesi hükmü dairesince hareket edilecektir.

Madde 13) Devir Tarihi ve Devrolunan Şirket'in İnfisah Tarihi:

Birleşme TTK'nın 152'nci maddesi uyarınca Birleşmeye Katılan Şirketler'in genel kurulları tarafından birleşmenin onaylanmasına ilişkin verilecek kararların tescili ile geçerlilik kazanacak olup, tescil tarihi "Devir Tarihi" olarak kabul edilecek ve Devrolunan Şirket'in işlem ve eylemleri Devralan Şirket hesabına yapılmış sayılacak olup, Devrolunan Şirket de bu tarih itibarıyla infisah etmiş sayılacaktır.

Devrolunan Şirket birleşmeye ilişkin genel kurul kararının kayıtlı bulunduğu Ticaret Sicil Müdürlüğüne tescil itibarıyla tasfiyesiz infisah edecektir.

Birleşmeye esas alınan 31 Aralık 2021 tarihli 2021 yıl sonu bilançoları olmakla beraber gerekli işlemlerin tamamlanması ve Birleşme Sözleşmesi'nin taraf genel kurullarınca onaylanmasından sonra birleşmenin Bolu Ticaret Siciline tescili tarihi arasında geçecek süre zarfında vaki olacak Devrolunan Şirket'in işlemleri birleşmenin tesciline takiben Devralan Şirket'in kayıtlarına intikal ettirmek suretiyle Devralan Şirket'in faaliyet sonuçlarına dahil edilecektir.

Madde 14) Mevcut İmtiyazlı Paylar veya İntifa Senetleri Karşılığında Verilecek Eşdeğer Haklar:

Birleşmeye Katılan Şirketler'in her ikisinde de imtiyazlı pay, oydan yoksun pay, intifa senetleri, tahvil ve borçlanma senetleri bulunmamaktadır.

Madde 15) Tarafların Hak ve Yükümlölükleri:

Birleşmeye Katılan Şirketler, işbu Birleşme Sözleşmesi'nden doğan borç ve yükümlölüklerini ve birleşme işlemine ilişkin olarak Türk Ticaret Kanunu, Kurumlar Vergisi Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve sair mevzuata göre yerine getirmeleri gereken tüm yükümlölükleri zamanında ve noksansız olarak yerine getirme konusunda azami gayret ve özeni göstereceklerdir. İşbu yükümlölüğü yerine getirmeyen taraf bu nedenle diğer tarafın maruz kalabileceği zarar ve ziyayı tanzim edecektir.

Madde 16) Genel Kurul İçin Azami Süre:

İşbu Birleşme Sözleşmesi Sermaye Piyasası Kurulu ve gerekli diğer kanuni izinlerin alınması ve Birleşmeye Katılan Şirketler'in genel kurullarının onayları ile hüküm ifade eder. Birleşme işleminin onaylanmasına ilişkin genel kurul toplantılarına dair Birleşmeye Katılan Şirketler'in yönetim kurulları tarafından yapılacak çağrılar Sermaye Piyasası Kurulu tarafından duyuru metnine onay verilmesini takiben 31 Ağustos 2022 tarihine kadar genel kurulların gerçekleştirilmesini sağlayacak şekilde yapılacaktır. Genel kurul toplantılarının 31 Ağustos 2022 tarihine dek usulüne uygun bir şekilde gerçekleştirilememesi halinde işbu Birleşme Sözleşmesi kendiliğinden ve hiçbir sonuç doğurmaksızın sona erecektir.

Madde 17) Diğer Resmî Kurumların Onayı:

Birleşme işlemi "Rekabet Kurulu'ndan İzin Alınması Gereken Birleşme ve Devralmalar Hakkında Tebliğ"'in (Tebliğ No:2010/04) 6'ncı maddesi kapsamında kontrol değişikliğine yol açmadığından anılan birleşme işlemine ilişkin olarak Rekabet Kurulu'ndan izin alınması gerekmemektedir. Ayrıca Birleşmeye Katılan Şirketlerin Türkiye ve dünya ciroları, 4 Mart 2022 tarih ve 31768 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanarak 4 Mayıs 2022 tarihinde yürürlüğe giren "2022/2 Rekabet Kurulundan İzin Alınması Gereken Birleşme ve Devralmalar Hakkında Tebliğ (Tebliğ No: 2010/4)'de Değişiklik Yapılması Hakkında Tebliğ" ile yeniden belirlenen ciro eşiklerini aşmadığından Rekabet Kurulu'ndan izin alınması gerekmemektedir.

Birleşme işlemi Sermaye Piyasası Kurulu'nun onayına tabi olacaktır.

Madde 18) Yönetim Organları ile Birleşmeye İlişkin Uzman Kuruluş Raporunu Hazırlayanlara Tanınan Özel Yararlar:

Birleşmeye Katılan Şirketler'in türlerinin farklı olmaması sebebiyle tür farklılığının sebebiyet vereceği herhangi bir yükümlölük ya da sorumluluk bulunmamaktadır. Diğer bir ifade ile sınırsız sorumlu ortak bulunmamaktadır.

Devralan Şirket tarafından yönetim kurulu üyeleri, müdürler ve yönetim hakkına sahip olan kişilere huzur hakkı, ücret, sosyal yardım, ikramiye, prim gibi kanun ve esas sözleşme ve şirketin ücret politikasından kaynaklanan hak edişlerinin yanında herhangi bir özel menfaat sağlanmamaktadır.

Devrolunan Şirket tarafından yönetim kurulu üyeleri, müdürler ve yönetim hakkına sahip olan kişilere huzur hakkı, ücret, sosyal yardım, ikramiye, prim gibi kanun ve esas sözleşme ve şirketin ücret politikasından kaynaklanan hak edişlerinin yanında herhangi bir özel menfaat sağlanmamaktadır.

Birleşmeye ilişkin Uzman Kuruluş Raporu'nu hazırlayan Ernst Young Kurumsal Finansman Danışmanlık Anonim Şirketi'ne alınan hizmetin bedeli dışında herhangi özel bir yarar sağlanmamıştır.

Madde 19) Payların Teslimi ve Kar Payı:

Birleşme işlemi sonucu infisah edecek Devrolunan Şirket ortaklarına verilecek Devralan Şirket paylarının teslimi Sermaye Piyasası Kurulu ve Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. (MKK) düzenlemelerinde öngörülen sürelerde MKK bünyesinde kaydi olarak yapılacaktır.

Devrolunan Şirket pay sahipleri, birleşme sonucu alacakları Devralan Şirket payları itibariyle Devrolunan Şirket'in infisah ettiği hesap döneminden itibaren Devralan Şirket kâr dağıtım politikası kapsamında değerlendirileceklerdir.

Madde 20) Devrolunan Şirket'in Sahibi Bulunduğu Tescile Tabi Varlıklara Ait Yasal Hakların Devri:

Devrolunan Şirket'in sahibi olduğu markalar, gayrimenkuller, taşıtlar, şubeler, işyeri açma ve çalışma ruhsatları ve sair tescile tabi varlıklara ait bütün yasal haklar birleşmeden itibaren tümüyle Devralan Şirket'e devir ve intikal edecektir. İşbu Birleşme Sözleşmesi'ne istinaden gerekli tescil işlemleri gerçekleştirilecektir.

Madde 21) Yetkili Mahkeme:

İşbu Birleşme Sözleşmesi'nden kaynaklanacak her türlü ihtilafı çözümlemeye Bolu Mahkemeleri ve İcra Daireleri yetkilidir.

Madde 22) Yürürlük:

İşbu Birleşme Sözleşmesi 2 (iki) asıl nüsha olarak düzenlenmiş olup, Birleşmeye Katılan Şirketler'in genel kurullarında onaylandıktan sonra yürürlüğe girecektir.

Madde 23) Damga Vergisi:

Birleşme Sözleşmesi 4684 sayılı kanun ile 488 sayılı Damga Vergisi Kanunu'nun (2) sayılı tablosuna eklenen (IV-17 nolu pozisyon) uyarına damga vergisinden istisnadır.