

ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

BÖLÜNME RAPORU

KONU: ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ'nin (bundan böyle "**ÜLKER BİSKÜVİ**") olarak anılacaktır) 11/10/2024 tarih ve 2024/34 sayılı Yönetim Kurulu toplantısında; Şirket aktifinde bulunan yurt dışı bağlı ortaklıklarından, sermayesine %100 iştirak ettiği **Sabourne Investments Ltd., pladis Kazakhstan LLP., UI Mena BV. ve pladis Arabia International Manufacturing Company** (eski ünvanı: *International Biscuits Company*) ile sermayesine %51 iştirak ettiği **UI Egypt B.V.** ve sermayesine %12,95 iştirak ettiği **Godiva Belgium BVBA'da** sahip olduğu payların tamamının, uluslararası yatırımlarını daha etkin ve odaklanmış bir yapı içerisinde yürütmek amacıyla, ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak, işletme bütünlüğünü bozmayacak şekilde kül halinde iştirak modeliyle kısmi bölünme yolu ile Şirketin %100 bağlı ortaklığı olarak yeni kurulmuş olup henüz mal ve hizmet üretiminde bulunmamış olan **TAYGETA GIDA ÜRETİM VE PAZARLAMA ANONİM ŞİRKETİ** (bundan böyle "**TAYGETA**") olarak anılacaktır) unvanlı bir anonim şirkete devrine, kısmi bölünmenin 30.06.2024 tarihli finansal tabloları esas alınmak suretiyle, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 159'uncu maddesinin 1'inci fıkrasının (b) bendi, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin (II-23.2) kolaylaştırılmış usulde bölünmeye ilişkin hükümleri ve 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19'uncu maddesinin 3'üncü fıkrasının (b) bendi ile 20'nci maddesine uygun olarak gerçekleştirilmesine, devre konu iştirak paylarının **ÜLKER BİSKÜVİ** 30.06.2024 VUK Bilançosu kayıtlı değerleri toplamı olan **6.851.131.329,67 TL** karşılığında **TAYGETA'da** ihraç olunacak payların tamamının **ÜLKER BİSKÜVİ** tarafından iktisabına, karar verilmiş olup, Bölünme Raporu söz konusu karara istinaden tanzim edilmiştir.

ÜLKER BİSKÜVİ'nin yurt dışında faaliyet gösteren aşağıdaki iştirak paylarının tamamı yeni kurulmuş olan **TAYGETA'ya** geçecektir.

Yönetim Kurulumuz, aşağıda belirtilen hususları karar altına almıştır.

1. Şirketimiz uluslararası yatırımlarının daha etkin ve odaklanmış bir yapı içinde yönetilebilmesi amacıyla; Şirketimiz aktifinde bulunan aşağıda belirtilen yurt dışı iştirak paylarının ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak, işletme bütünlüğünü bozmayacak şekilde, kül halinde kısmi bölünme yolu ile Şirketimizin %100 bağlı ortaklığı olarak 250.000,00 TL sermaye ile yeni kurulmuş olan **Taygeta Gıda Üretim ve Pazarlama Anonim Şirketi ("Taygeta")** unvanlı şirkete devrine,
 - a. İngiltere'de kurulu **Sabourne Investments Ltd.**'ye ait 13,767,887,00 GBP sermayesinde sahip olduğumuz 13,767,887,00 GBP (1.641.310.000,00 TL) * nominal değerdeki (%100) 13,767,887 adet payın tamamı (edinim tarihi: 27.06.2016);
 - b. Kazakistan'da kurulu **pladis Kazakhstan LLP.**'ye ait 11.979.082.459 KZT sermayesinde sahip olduğumuz 11.979.082.459 KZT (886.307.400,00 TL) * nominal değerdeki (%100) 11.979.082.459 adet payın tamamı (edinim tarihi: 31.03.2017);

ÜLKER BİSKÜVİ
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

- c. Hollanda'da kurulu unvanı **UI Mena BV**, 'ye ait 6.900.001,00 EUR sermayesinde sahip olduğumuz 6.900.001,00 EUR (4.707.205,60 TL)* nominal değerdeki (%100) 6.900.001 adet payın tamamı (edinim tarihi: 20.12.2017);
- d. Suudi Arabistan'da kurulu **pladis Arabia International Manufacturing Company** (eski unvanı: **International Biscuits Company**) ait 25.000.000,00 SAR sermayesinde sahip olduğumuz 25.000.000,00 SAR (1.313.048.000,00 TL)* nominal değerdeki (%100) 25.000.000 adet payın tamamı (edinim tarihi: 23.05.2018);
- e. Hollanda'da kurulu **UI Egypt B.V.** 'ye ait 62.024.095,00 EUR sermayesinde sahip olduğumuz 31.632.288,00 EUR (984.786.000,00 TL)* nominal değerdeki (%51) 31.632.288 adet payın tamamı (edinim tarihi: 31.03.2016);
- f. Belçika'da kurulu **Godiva Belgium BVBA** 'ye ait 721.335.743 EUR sermayesinde sahip olduğumuz 93.380.429 EUR (2.020.972.724,07 TL)* nominal değerdeki (%12,95) 43.665 adet payın tamamı (edinim tarihi: 18.03.2008);

(*) Ülker Bisküvi Sanayi A.Ş. 'nin bölünmeye esas 30.06.2024 VUK bilançosu kayıtlı değerini ifade etmektedir.

İşbu Bölünme Raporu Türk Ticaret Kanunu'nun 169. maddesinin öngördüğü kısmi bölünmenin gerçekleştirilmesi için hazırlanmıştır.

1- BÖLÜNMEYE TARAF ŞİRKETLERİ TANITICI BİLGİLER

BÖLÜNEN ŞİRKET: Ülker Bisküvi Sanayi A.Ş.

Hukuki Statüsü	Payları Borsa İstanbul'da Yıldız Pazar'da işlem gören halka açık anonim şirket.
Tabi Olduğu Mevzuat	Türkiye Cumhuriyeti Kanunları
Kurulduğu Ülke	Türkiye Cumhuriyeti
Kayıtlı Merkez Adresi	Kısıklı Mah. Ferah Cd. No:1 Büyük Çamlıca Üsküdar İstanbul
Faaliyet Konusu	Gıda Üretimi (Bisküvi, çikolata, çikolata kaplamalı bisküvi, gofret, kraker ve kek)
Tescil Tarihi	10/03/1975
Ticaret Sicil Numarası	İstanbul
Ticaret Sicil Müdürlüğü	41603
Mersis No	0906002203900023
Süresi	Süresiz
Vergi Dairesi ve No'su	İstanbul, Büyük Mükellefler Vergi Dairesi Müdürlüğü - 9060022039
İnternet Adresi	www.ulker.com.tr
Telefon Numarası	(0216) 524 29 00
Fax Numarası	(0216) 316 43 44







DEVRALAN ŞİRKET: Taygeta Gıda Üretim ve Pazarlama Anonim Şirketi

Hukuki Statüsü	Payları Borsa İstanbul'da işlem görmeyen halka kapalı anonim şirket.
Tabi Olduğu Mevzuat	Türkiye Cumhuriyeti Kanunları
Kurulduğu Ülke	Türkiye Cumhuriyeti
Kayıtlı Merkez Adresi	Kısıklı Mah. Ferah Cad. Yıldız Holding pladis Bloğu No:1 İç Kapı No:1 Üsküdar / İstanbul
Faaliyet Konusu	Her nevi gıda maddesinin üretimi, ithali ihracı, pazarlanması ve satışı, gıda maddeleri imalatı ve ticareti ile ilgili paket ve ambalajlama tesisleri kurmak ve bu tesislere yararlı makinelerin imali, alımı, satımı, ithali, ihracı ve pazarlanması ve gerçek ve tüzel kişilere (iştirak ettikleri dahil olmak üzere) danışmanlık hizmetleri vermektir.
Tescil Tarihi	23/09/2024
Ticaret Sicil Numarası	1039344
Ticaret Sicil Müdürlüğü	İstanbul
Mersis No	0832103535100001
Süresi	Süresiz
Vergi Dairesi ve No'su	Üsküdar Vergi Dairesi-8321035351
İnternet Adresi	Henüz alınmamıştır.
Telefon Numarası	(0216) 524 29 00
Fax Numarası	(0216) 316 43 44

2- DEVRE KONU İŞTİRAKLERİ Hakkında Bilgiler

ÜLKER BİSKÜVİ aktifinde kayıtlı, sermayelerini temsil eden paylarının tamamına ve bir kısmına sahip olduğu yurt dışında faaliyetinde bulunan kısmi bölünme yoluyla devre konu iştirakleri hakkında bilgiler aşağıdaki gibidir:

İŞTİRAK	UI Egypt B.V.	BAĞLI ORTAKLIK	Sabourne Investments Ltd
Hukuki Statüsü	Özel Limited Şirketi	Hukuki Statüsü	Limited Şirketi
Kurulduğu Ülke	Hollanda	Kurulduğu Ülke	İngiltere
Faaliyet Konusu	Finans	Faaliyet Konusu	Suudi Arabistan merkezli bisküvi üreticisi firmaya yatırım (Food Manufacturers)
Edinim Tarihi	31.03.2016	Edinim Tarihi	27.06.2016

ÜLKER BİSKÜVİ
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

Ortaklık Yapısı	Ülker Bisküvi A.Ş. (%51) - Samaha International Ltd (%49)
Yönetim Kurulu Üyeleri	Basic Commodities, Fahrettin Günalp Ertik, Müstecep Aras
Sermaye Tutarı	62,024,095 EUR
Bir payın itibari değeri	1 EUR
İştirak Oranı (%)	51%
Kayıtlı Merkez/Fiili Yönetim Merkez Adresi	Westzijde 103 1506 GA Zaandam The Netherlands
Telefon Numarası	+31 75 65 56 398

Ortaklık Yapısı	Ülker Bisküvi A.Ş. (%100)
Yönetim Kurulu Üyeleri	Murat Ülker, Barış Öner
Sermaye Tutarı	13.767.887 GBP
Bir payın itibari değeri	1 GBP
İştirak Oranı (%)	100%
Kayıtlı Merkez/Fiili Yönetim Merkez Adresi	Hayes Park, Hayes End Road, Middlessex UB4 8EE
Telefon Numarası	2082345000

BAĞLI ORTAKLIK	pladis Kazakhstan LLP (eski unvan: Hamle Company Ltd LLP)
Hukuki Statüsü	Sınırlı Sorumlu Ortaklık
Kurulduğu Ülke	Kazakistan Cumhuriyeti Mevzuatı
Faaliyet Konusu	Kazakistan'da bulunan fabrikada, iç piyasaya ve bölge ülkelerine satış yapmak üzere bisküvi, kek ve kaplamalı çikolata üretimi yapmak
Edinim Tarihi	31.03.2017
Ortaklık Yapısı	Ülker Bisküvi A.Ş. (%100)
Yönetim Kurulu Üyeleri	Yavuz Yurtgüder (Supervisory Board: Barış Öner-Mete Buyurgan)
Sermaye Tutarı	11.979.082.459 KZT
Bir payın itibari değeri	1 KZT
İştirak Oranı (%)	100%
Kayıtlı Merkez/Fiili Yönetim Merkez Adresi	Republic of Kazakhstan, Almaty region, Karasay district, the city of Kaskelen,

BAĞLI ORTAKLIK	UI Mena BV
Hukuki Statüsü	Özel Limited Şirketi
Kurulduğu Ülke	Hollanda
Faaliyet Konusu	Yiyecek ve içecek satışı
Edinim Tarihi	20.12.2017
Ortaklık Yapısı	Ülker Bisküvi A.Ş. (%100)
Yönetim Kurulu Üyeleri	Basic Commodities, Fahrettin Günalp Ertik, Müstecep Aras
Sermaye Tutarı	6,900,001 EUR
Bir payın itibari değeri	1 EUR
İştirak Oranı (%)	100%
Kayıtlı Merkez/Fiili Yönetim Merkez Adresi	Westzijde 103 1506 GA Zaandam The Netherlands

[Handwritten signatures and stamps]

Ülker Bisküvi A.Ş. SAMANLI ANONİM ŞİRKETİ

7.24

	3A Abylay Khan St., postal code 040900
Telefon Numarası	+7 727 298 34 85 / +7 727 298 34 89

Telefon Numarası	31756556398

BAĞLI ORTAKLIK	pladis Arabia International Manufacturing Company (eski ünvanı: International Biscuits Company)
Hukuki Statüsü	Limited Şirketi
Kurulduğu Ülke	Suudi Arabistan
Faaliyet Konusu	Çikolata vb ürünlerin üretimi
Edinim Tarihi	23.05.2018
Ortaklık Yapısı	Ülker Bisküvi A.Ş. (%100)
Yönetim Kurulu Üyeleri	Abdulaziz Yamani, Mert Altunkılınc, İbrahim Taşkın, Salman Amin
Sermaye Tutarı	25,000,000 SAR
Bir payın itibari değeri	1 SAR
İştirak Oranı (%)	100%
Kayıtlı Merkez/Fiili Yönetim Merkez Adresi	Al-Rabwa District PO Box 52681 Riyadh
Telefon Numarası	-

İŞTİRAK	Godiva Belgium BVBA
Hukuki Statüsü	Limited Şirketi
Kurulduğu Ülke	Belçika
Faaliyet Konusu	Çikolata ve şekerleme üretimi ve toptancılığı
Edinim Tarihi	18.03.2008
Ortaklık Yapısı	Ülker Bisküvi A.Ş. (%12,95)-Yıldız Uluslararası Gıda Yat. A.Ş. (%14,75)-Yeni Çikolatalı Mamüller San. ve Tic. A.Ş. (%64,84)-Mawasem Alhalla Securities S.P.C.(%4,92)-Almayasim Securities CO.S.P.C (%2,52)
Yönetim Kurulu Üyeleri	Murat Ülker, Ali Ülker, Salman Amin
Sermaye Tutarı	721.335.743 EUR
Bir payın itibari değeri	1 EUR
İştirak Oranı (%)	12,95%
Kayıtlı Merkez/Fiili Yönetim Merkez Adresi	Veeartsenstraat 42 D, 1070 Anderlecht
Telefon Numarası	-

3- BÖLÜNMEYE TARAF ŞİRKETLERİN ORTAKLIK YAPILARI

BÖLÜNEN ŞİRKET: Ülker Bisküvi Sanayi A.Ş.

İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne 41603 sicil numarası kayıtlı bulunan merkezi Kısıklı Mah. Ferah Cd. No:1 Büyük Çamlıca Üsküdar İstanbul'da kain-**ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ**

(Handwritten signatures and stamps)

(Handwritten signature)

ANONİM ŞİRKETİ unvanlı şirketin kuruluşu 10/03/1975 tarihinde İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nce tescil ve ilan edilmiştir.

Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 500.000.000,00 TL olup her biri 1(bir) kuruş itibari değerinde 50.000.000.000 adet paya bölünmüştür. Şirketin çıkarılmış sermayesi tamamen ödenmiş olup, 369.275.855 TL olup, her biri 1 (Bir) kuruş nominal değerinde 36.927.585.500 adet hamiline yazılı paya bölünmüştür.

Paylar arasında herhangi bir imtiyaz ve grup ayrımı yoktur. Şirket sermayesinin tamamı ödenmiştir.

Çıkarılmış sermayenin pay sahipleri arasındaki dağılımı aşağıdaki şekildedir:

Ülker Bisküvi Sanayi A.Ş. – Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
Ortağın	Sermaye Payı/Oy Hakkı			
Ticaret Unvanı/ Adı Soyadı	02/05/2024		05/11/2024	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
Pladis Foods Limited	174.420.000,00	47,23	174.420.000,00	47,23
Yıldız Holding A.Ş.	24.735.369,25	6,7	24.735.369,25	6,7
Diğer	170.120.485,75	46,07	170.120.485,75	46,07
TOPLAM	369.275.855,00	100,00	369.275.855,00	100

Güncel durum itibarıyla **Pladis Foods Limited'in** ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir.

Pladis Foods Ltd.- Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
Ortağın;	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
Ticaret Unvanı/ Adı Soyadı			05/11/2024	
	(GBP)	(%)	(GBP)	(%)
UMV Global Food Investments Ltd. (JERSEY)	2.134.239.916,00	100	2.134.239.916,00	100
TOPLAM	2.134.239.916,00	100	2.134.239.916,00	100

Güncel durum itibarıyla **Yıldız Holding A.Ş.** ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir.

Yıldız Holding AŞ- Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
Ortağın;	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
Ticaret Unvanı/ Adı Soyadı	01/11/2024		05/11/2024	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
Kökler Yatırım Holding A.Ş.	1.337.354.344,00	57,000	1.337.354.344,00	57,000

Şükran Danışmanlık ve Yönetim A.Ş.	305.915.880,00	13,039	305.915.880,00	13,039
Clarastra Danışmanlık ve Yönetim A.Ş.	305.915.880,00	13,039	305.915.880,00	13,039
İhsaniye Danışmanlık ve Yönetim A.Ş.	286.979.728,00	12,231	286.979.728,00	12,231
Melisa Danışmanlık ve Yönetim A.Ş.	86.607.502,00	3,691	86.607.502,00	3,691
Özler Yönetim ve Danışmanlık A.Ş.	23.462.357,00	1,000	23.462.357,00	1,000
TOPLAM	2.346.235.691,00	100	2.346.235.691,00	100

Dolaylı Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi

Şirketin sermayesine doğrudan ve dolaylı olarak %5'in üstünde pay sahipliği olan gerçek kişiler Murat ÜLKER (%38,63), Ali ÜLKER (%8,05) ve Ahmet ÖZOKUR (%7,05)'dir.

Ülker Bisküvi Sanayi A.Ş. -Dolaylı Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
Ortağın; Adı Soyadı/Ticaret Unvanı	2024 Genel Kurul tarihi itibarıyla		05/11/2024	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
UI Holding BV (Netherlands)	174.420.000,00	47,23	174.420.000,00	47,23
Yıldız Uluslararası Gıda Yatırımları A.Ş.	174.420.000,00	47,23	174.420.000,00	47,23
Kökler Yatırım Holding A.Ş.	113.515.397,83	30,74	113.515.397,83	30,74
Şükran Danışmanlık ve Yönetim A.Ş.	25.960.092,00	7,03	25.960.092,00	7,03
Clarastra Danışmanlık ve Yönetim A.Ş.	25.960.092,00	7,03	25.960.092,00	7,03

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]
ÜLKER BİSKÜVİ
 SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

[Handwritten signature]
 7.2.45

İhsaniye Danışmanlık ve Yönetim A.Ş.	24.372.206,43	6,6	24.372.206,43	6,6
Murat ÜLKER	142.651.262,79	38,63	142.651.262,79	38,63
Ali ÜLKER	29.726.706,33	8,05	29.726.706,33	8,05
Ahmet ÖZOKUR	26.033.947,78	7,05	26.033.947,78	7,05

DEVRALAN ŞİRKET : Taygeta Gıda Üretim Ve Pazarlama Anonim Şirketi

- **Esas Sermaye** : 250.000,00 (İkiyüzellibin) TL

Şirketin esas sermayesi 250.000,00 TL olup, her biri 1 (Bir) TL nominal değerde 250.000 adet nama yazılı paya ayrılmıştır.

Paylar arasında herhangi bir imtiyaz ve grup ayrımı yoktur. Şirket sermayesinin tamamı ödenmiştir.

- **Son Durum İtibariyle Ortaklık Yapısı**

Aşağıdaki tabloda yer aldığı üzere, **TAYGETA GIDA ÜRETİM VE PAZARLAMA A.Ş.**'nin tek pay sahibi **ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ A.Ş.**'dir. Şirketin doğrudan pay sahipliğine ilişkin tablo aşağıdaki gibidir.

Taygeta Gıda Üretim Ve Pazarlama A.Ş.- Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
Ortağın;	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
Ticaret Unvanı/ Adı Soyadı	23/09/2024 (Kuruluş)		05/11/2024	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
Ülker Bisküvi Sanayi Anonim Şirketi	250.000,00	100	250.000,00	100
TOPLAM	250.000,00	100	250.000,00	100

TAYGETA GIDA ÜRETİM VE PAZARLAMA A.Ş.'nin tek pay sahibinin **ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ A.Ş.** olması sebebiyle, **ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ A.Ş.**'nin dolaylı yoldan ortakları aynı oranda **TAYGETA GIDA ÜRETİM VE PAZARLAMA A.Ş.**'nin de dolaylı yoldan ortaklarıdır.

4. BÖLÜNMEYE TARAF ŞİRKETLERİN YÖNETİM KURULU

BÖLÜNEN ŞİRKET : Ülker Bisküvi Sanayi Anonim Şirketi

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda Şirkette	Sermaye Payı
------------	--------	----------------------	--------------

(Handwritten signatures and stamps are present below the table, including a blue ink signature on the right and a red stamp in the center.)

		Üstlendiği Görevler	Görev Süresi/Kalan Görev Süresi	(TL)	(%)
Ahmet BAL	Yönetim Kurulu Başkanı-Bağımsız Üye	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği	14.06.2023- 14.06.2026 tarihine kadar	-	-
Ali ÜLKER	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Yönetim Kurulu Başkan Vekilliği	14.06.2023- 14.06.2026 tarihine kadar	5.360 .260, 014	1,4 5
Sridhar RAMAMURTH Y	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyeliği	02.05.2024- 14.06.2026 tarihine kadar	-	-
Fusun KURAN	Yönetim Kurulu Üyesi-Bağımsız Üye	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği	14.06.2023- 14.06.2026 tarihine kadar	-	-
Fatma Pınar ILGAZ	Yönetim Kurulu Üyesi-Bağımsız Üye	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği	14.06.2023- 14.06.2026 tarihine kadar	-	-
Mete BUYURGAN	Yönetim Kurulu Üyesi	Ülker Bisküvi CEO- Yönetim Kurulu Üyeliği ve Başkanlığı	14.06.2023- 14.06.2026 tarihine kadar	-	-
Ahmed Salman AMIN	Yönetim Kurulu Üyesi	Şirket Yönetim Kurulu Üyeliği-	24.04.2024- 14.06.2026 tarihine kadar	-	-
İbrahim TAŞKIN	Yönetim Kurulu Üyesi	Şirket Yönetim Kurulu Üyeliği	14.06.2023- 14.06.2026 tarihine kadar	-	-

DEVRALAN ŞİRKET : Taygeta Gıda Üretim Ve Pazarlama Anonim Şirketi

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda Şirkette Üstlendiği Görevler	Görev Süresi/Kalan Görev Süresi	Sermaye Payı	(TL)	(%)
Ahmed Salman AMIN	Yönetim Kurulu Başkanı	Şirket Yönetim Kurulu Üyeliği	23/09/2024- 23/09/2027 tarihine kadar	-	-	-
Mete BUYURGAN	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Şirket Yönetim Kurulu Üyeliği - Ülker Bisküvi CEO	23/09/2024- 23/09/2027 tarihine kadar	-	-	-

(Handwritten signatures and initials are present below the table)

İbrahim TAŞKIN	Yönetim Kurulu Üyesi	Şirket Yönetim Kurulu Üyeliği	23/09/2024-23/09/2027 tarihine kadar	-	-
----------------	----------------------	-------------------------------	--------------------------------------	---	---

5. BÖLÜNME İŞLEMİNE TARAF ŞİRKETLERİN ESAS FAALİYET KONULARI İLE SÖZKONUSU FAALİYET SONUÇLARINA İLİŞKİN BİLGİLER :

BÖLÜNEN ŞİRKET: Ülker Bisküvi Sanayi Anonim Şirketi

Faaliyet Konusu: Türkiye'nin köklü, güçlü, yerli ve milli markalarından Ülker Bisküvi'nin geçmiş 1944 yılına kadar uzanmaktadır. Ülker Bisküvi, gücünü bugünlere taşıyan bir marka olup, başlangıç yıllarında bisküviyle anılmakla beraber 1970 yılından itibaren çikolatalı ürünler, gofret ve çikolata, ile devam etmiş ve 1975 yılında Ülker Bisküvi Sanayi A.Ş. kurularak, üretim faaliyetini büyültmüştür. 1990'dan itibaren kek, süt, bitkisel yağ ve 2000'li yıllarda ise mutfak ürünleri, içecek gibi farklı alanlardaki ürünleri tüketicisiyle buluşturmuştur.

Ülker Bisküvi, ana marka olarak pek çok alt markanın gelişip pazarda tutunmasına katkı sağlamış olup, bu markalar, bisküviden çikolataya, şekerlemeden sakıza, bitkisel yağdan kahveye geniş bir ürün yelpazesi oluşturmaktadır.

1944'ten bugüne sanayicilik, yönetim, pazarlama, ticaret, reklam, toplumla ilişkiler konusunda da Ülker adıyla oluşturulan kurum kültürü ve ilkeler, Ülker'i bir markadan daha fazlası haline getirmiştir.

Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Bilgiler: Faaliyet sonuçları detaylı şekilde işbu Bölünme Raporu'nun ekinde yer alan finansal tablolarla ve faaliyet raporlarında yer almakla. Birlikte aşağıdaki şekildedir:

Türkiye atıştırmalık sektörü Ocak-Haziran 2024 döneminde değer bazında %82,8 genişlemiştir. Bisküvi kategorisi %73,3, kek kategorisi %91,4 ve çikolata kategorisi %92,3 oranında değer bazında büyüme göstermiştir.

Sektördeki büyüme şirketimiz sonuçları üzerinde de olumlu bir etki yaratmıştır. Şirketimiz 2024 yılı ilk altı aylık dönemde tüm kategoriler toplamında 353 bin ton ürün satışı elde ederken, toplam cirosunu 36.558 milyon TL'ye yükseltmiştir. Altı aylık dönemde, önceki yılın aynı dönemine kıyasla %8,7 tonaj büyümesi ve %3,9 ciro büyümesi elde edilmiştir (Ciro büyüme oranı enflasyon düzeltilmesi sonrası oranı ifade etmektedir). Şirketimizin faaliyetlerinden elde ettiği net dönem karı 4.024 milyon TL olurken, önceki yılın aynı dönemine kıyasla net kar seviyesinde 3.400 milyon TL artış elde edilmiştir.

30.06.2024 itibarıyla önce yıl sonuna kıyasla;

Aktif toplam %0,7 oranında azalarak 76.253 milyon TL olmuştur.

Özkaynak toplamı %5,3 oranında artarak 26.010 milyon TL'ye ulaşmıştır.

DEVRALAN ŞİRKET: Taygeta Gıda Üretim ve Pazarlama Anonim Şirketi

Faaliyet Konusu: Her nevi gıda maddesinin üretimi, ithali ihracı, pazarlanması ve satışı, gıda maddeleri imalatı ve ticareti ile ilgili paket ve ambalajlama tesisleri kurmak ve bu tesislere



yararlı makinelerin imali, alımı, satımı, ithali, ihracı ve pazarlanması ve gerçek ve tüzel kişilere (iştirak ettikleri dahil olmak üzere) danışmanlık hizmetleri vermektir.

Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Bilgiler: Henüz herhangi bir mal ve hizmet üretiminde bulunmamıştır.

6. BÖLÜNMENİN AMACI, HUKUKİ ve EKONOMİK GEREKÇELERİ ve MUHTEMEL SONUÇLARI:

ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ A.Ş., uluslararası yatırımlarını daha etkin ve odaklanmış bir yapı içerisinde yürütmek amacıyla; Şirket aktifinde bulunan yurt dışı bağlı ortaklıklarından, sermayesine %100 iştirak ettiği **Sabourne Investments Ltd., pladis Kazakhstan LLP., UI Mena BV, ve pladis Arabia International Manufacturing Company (eski ünvanı: International Biscuits Company)** ile sermayesine %51 iştirak ettiği **UI Egypt B.V.** ve sermayesine %12,95 iştirak ettiği **Godiva Belgium BVBA**'de sahip olduğu payların tamamını, ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak, işletme bütünlüğünü bozmayacak şekilde ktl halinde kısmi bölünme yolu ile %100 bağlı ortaklığı olarak yeni kurulmuş olup henüz mal ve hizmet üretiminde bulunmamış olan **TAYGETA GIDA ÜRETİM VE PAZARLAMA ANONİM ŞİRKETİ** ünvanlı şirkete kısmi bölünme yoluyla devredecektir. Bu strateji çerçevesinde;

- i. Yukarıda bölünmeye konu edilen bağlı ortaklıklar/iştiraklerin **TAYGETA**'ya kısmi bölünme yolu ile devri dolayısıyla, **ÜLKER BİSKÜVİ**'nin yurt dışı dolaylı bağlı ortaklığı konumunda bulunan pladis Egypt for Food Industries S.A.E., pladis Arabia Food Manufacturing Company, Ulker Star LLC, pladis Gulf FZE, pladis Egypt for Trading and Marketing S.A.E. şirketleri de **TAYGETA**'nin dolaylı bağlı ortaklığı haline gelecektir.
- ii. Yurtdışında farklı coğrafyalarda yürütülen operasyonel faaliyetlerin tek bir stratejik bakış açısı altında yönetilerek; operasyonlar arasında sinerjinin artırılması suretiyle operasyonel mükemmelliğin sürdürülebilir hale getirilmesi, yönetim ve ortak hizmetler bakımından da maliyet optimizasyonunun sağlanması,
- iii. İlgili ülkelerdeki alternatif finansman olanaklarına ulaşımın artırılması ve finansman maliyetlerinde optimizasyon sağlanması,
- iv. Halihazırda Konsolide Finansal Raporlarda Türkiye ve Yurtdışı olarak gösterimi yapılan segmentasyon raporlamasının tüzel kişilik bazında kurumsal bir yapıya kavuşturulması,

hedeflenmektedir.

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 159'uncu maddesinin 1'inci fıkrasının (b) fıkrası ile 20'nci maddeleri hükümleri kapsamında gerçekleştirilecek kısmi bölünme işlemine ilişkin olarak plan aşağıdaki şekilde belirlenmiştir.

6.1. Kısmi bölünme işlemi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 159'uncu maddesinin 1'inci fıkrasının (b) bendi, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin (II-23.2) kolaylaştırılmış usulde bölünmeye ilişkin hükümleri ve 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19'uncu maddesinin 3'üncü fıkrasının (b) bendi ile 20'nci maddeleri hükümleri kapsamında gerçekleştirilecektir.

6.2. İştirak modeli ile kolaylaştırılmış usulde kısmi bölünme işleminde Türk Ticaret Kanunu ve Kurumlar Vergisi Kanunu'na ilaveten 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve 28.12.2013 tarihli ve 28865 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren "Birleşme ve Bölünme Tebliği" hükümleri hukuksal dayanarak teşkil etmektedir.

6.3. **ÜLKER BİSKÜVİ** 11/10/2024 tarih ve 2024/34 sayılı Yönetim Kurulu toplantısında, kısmi bölünme konusunda karar almıştır.

TAYGETA 11/10/2024 tarih ve 2024/05 sayılı Yönetim Kurulu toplantısında, kısmi bölünme konusunda karar almıştır.

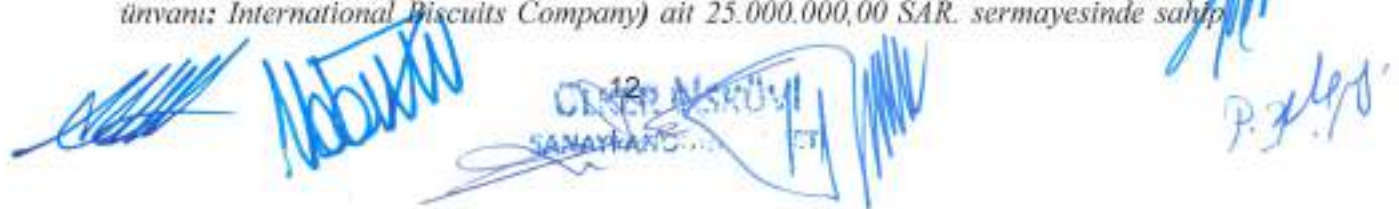
6.4. **ÜLKER BİSKÜVİ** 11/10/2024 tarih ve 2024/34 sayılı Yönetim Kurulu toplantısında kısmi bölünmenin sınırlı bağımsız denetimden geçmiş 30.06.2024 tarihli konsolide finansal tablolar esas alınarak gerçekleştirilmesine karar verilmiştir.

6.5. **ÜLKER BİSKÜVİ** aktifinde bulunan yurt dışı bağlı ortaklıklarından, sermayesine %100 iştirak ettiği **Sabourne Investments Ltd.**, **pladis Kazakhstan LLP.**, **UI Mena BV.** ve **pladis Arabia International Manufacturing Company** (eski ünvanı: *International Biscuits Company*) ile sermayesine %51 iştirak ettiği **UI Egypt B.V.** ve sermayesine %12,95 iştirak ettiği **Godiva Belgium BVBA**'da sahip olduğu payların tamamı, uluslararası yatırımlarının daha etkin ve odaklanmış bir yapı içerisinde yürütülmesi amacıyla, ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak, işletme bütünlüğünü bozmayacak şekilde kül halinde, kısmi bölünme yolu ile %100 bağlı ortaklığı olarak yeni kurulmuş olup henüz mal ve hizmet üretiminde bulunmamış olan **TAYGETA**'ya devredilecektir.

6.6. Kurumlar Vergisi Kanunu'nun kısmi bölünme ile ilgili hükümlerine göre, **ÜLKER BİSKÜVİ**'nin iştirak paylarının **TAYGETA**'nın yasal defterlerine aktarılması işleminde Vergi Usul Kanunu'na göre tespit edilmiş değerleri esas alınacaktır. Vergi Usul Kanunu'nun 279. maddesine göre, **TAYGETA**'nın artırılacak sermayesi 6.851.131.329,67 TL olacaktır.

6.7. **ÜLKER BİSKÜVİ**'nin aşağıdaki yurt dışı iştirak paylarının tamamı yeni kurulan **TAYGETA GIDA ÜRETİM VE PAZARLAMA ANONİM ŞİRKETİ** unvanlı şirkete geçecektir. Bölünme sonrasında **TAYGETA** sermayesinde devre konu paylarının tamamı **ÜLKER BİSKÜVİ** tarafından doğrudan kontrol edileceğinden özkaynak tutarı değişmeyecektir.

- İngiltere'de kurulu Sabourne Investments Ltd.*'ye ait 13.767.887,00 GBP sermayesinde sahip olduğumuz 13.767.887,00 GBP (1.641.310.000,00 TL)* nominal değerdeki (%100) 13.767.887 adet payın tamamı (edinim tarihi: 27.06.2016);
- Kazakistan'da kurulu pladis Kazakhstan LLP.*'ye ait 11.979.082.459 KZT sermayesinde sahip olduğumuz 11.979.082.459 KZT (886.307.400,00 TL)* nominal değerdeki (%100) 11.979.082.459 adet payın tamamı (edinim tarihi: 31.03.2017);
- Hollanda'da kurulu ünvanı UI Mena BV.*'ye ait 6.900.001,00 EUR sermayesinde sahip olduğumuz 6.900.001,00 EUR (4.707.205,60 TL)* nominal değerdeki (%100) 6.900.001 adet payın tamamı (edinim tarihi: 20.12.2017);
- Suudi Arabistan'da kurulu pladis Arabia International Manufacturing Company* (eski ünvanı: *International Biscuits Company*) ait 25.000.000,00 SAR. sermayesinde sahip

The bottom of the page features several handwritten signatures in blue ink. In the center, there is a blue circular stamp with the text "ÜLKER BİSKÜVİ" and "SANAYİCİLERİ" around it. To the right, there is a large, stylized blue signature that appears to be "P. Z. Kaya".

olduğumuz 25.000.000,00 SAR (1.313.048.000,00 TL)* nominal değerdeki (%100)
25.000.000 adet payın tamamı (edinim tarihi: 23.05.2018);

e. Hollanda'da kurulu **UI Egypt B.V.**'ye ait 62.024.095,00 EUR sermayesinde sahip
olduğumuz 31.632.288,00 EUR (984.786.000,00 TL)* nominal değerdeki (%51)
31.632.288 adet payın tamamı (edinim tarihi: 31.03.2016);

f. Belçika'da kurulu **Godiva Belgium BVBA**'ye ait 721.335.743 EUR sermayesinde sahip
olduğumuz 93.380.429 EUR (2.020.972.724,07 TL)* nominal değerdeki (%12,95)
43.665 adet payın tamamı (edinim tarihi: 18.03.2008);

(*) Ülker Bisküvi Sanayi A.Ş.'nin bölünmeye esas 30.06.2024 VUK bilançosu kayıtlı
değerini ifade etmektedir.

6.8. Kısmi bölünme yoluyla **ÜLKER BİSKÜVİ**'nin Vergi Usul Kanunu'na göre hazırlanmış
bilançosundan, yeni kurulan **TAYGETA GIDA ÜRETİM VE PAZARLAMA ANONİM
ŞİRKETİ** unvanlı şirkete devredilecek iştirak paylarının dökümü aşağıdaki şekildedir.

İştirakin Unvanı	İştirak Edinim Tarihi	İştirakin Sermayesi	Ülker Bisküvi Ortaklık Oranı	İştirak Sermayesinde Ülker Bisküvi Payı	Ülker Bisküvi 30.06.2024 VUK Bilançosu Kayıtlı Değeri* (TL)
Sabourne Investments Ltd.	27.06.2016	13.767.887,00 GBP	100,00%	13.767.887,00 GBP	1.641.310.000,00
pladis Kazakhstan LLP.	31.03.2017	11.979.082.459 KZT	100,00%	11.979.082.459 KZT	886.307.400,00
UI Mena B.V.	20.12.2017	6.900.001,00 EUR	100,00%	6.900.001,00 EUR	4.707.205,60
pladis Arabia International Manufacturing Company (eski ünvanı: International Biscuits Company)	23.05.2018	25.000.000,00 SAR	100,00%	25.000.000,00 SAR	1.313.048.000,00
UI Egypt B.V.	31.03.2016	62.024.095,00 EUR	51,00%	31.632.288,00 EUR	984.786.000,00
Godiva Belgium BVBA	18.03.2008	721.335.743 EUR	12,95%	93.380.429 EUR	2.020.972.724,07

Ülker Bisküvi
Sanayi ve Ticaret A.Ş.

	Toplam	6.851.131.329,67
--	---------------	-------------------------

(*) Ülker Bisküvi Sanayi AŞ'nin bölünmeye esas 30.06.2024 VUK bilançosu kayıtlı değerini ifade etmektedir.

6.9. Kısmi Bölünme yoluyla devre konu iştirak paylarını devralacak TAYGETA'nın VUK'a göre hazırlanmış Bilançosu aşağıdaki şekildedir:

TAYGETA GIDA ÜRETİM VE PAZARLAMA ANONİM ŞİRKETİ

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe TL olarak ifade edilmiştir.)

AYRINTILI VUK KURULUŞ BİLANÇOSU

I-DÖNEN VARLIKLAR	250.000
Hazır Değerler	250.000
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI	250.000
III-ÖZKAYNAKLAR	250.000
Ödenmiş Sermaye	250.000
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI	250.000

ÜLKER BİSKÜVİ'NİN VUK'a Göre Hazırlanmış 01.01.2024-30.06.2024 Tarihinde Sona Eren Döneme Ait Ayrıntılı Bilançosu aşağıdaki şekildedir:

AKTİF (VARLIKLAR)		PASİF (KAYNAKLAR)	
İDARENİN VARLIKLARI	Güncel Dönem 12/31/2023	Güncel Dönem 12/31/2023	Güncel Dönem 01/01/2024
A-Hazır Değerler	7.767.852.197	4.218.937	1.517.848
1-Kasa	-	-	-
2-Alınan Çekler	7.767.852.197	2.167.843	2.157.900
3-Bankalar	-	940.005	840.111
4-Verilen Çekler ve Ödene Emreler (1)	-	-	-
5-Diğer Hazır Değerler	-	-	-
B-Menkul Kıymetler	2.143.383.852	-	-
1-Hisse Senetleri	-	-	-
2-Çatıl Kısım Tahvil, Senet ve Bonolar	2.143.383.852	-	-
3-Kısmi Kısım Tahvil, Senet ve Bonolar	-	-	-
4-Diğer Menkul Kıymetler	-	-	-
5-Menkul Kıymetler Diğer Değerleri Karşılığı (-)	-	-	-
C-Ticari Alacaklar	8.956.670.005	6.746.046.874	6.017.325.312
1-Alacaklar	8.956.670.005	6.746.046.874	6.017.325.312
2-Alacak Senetleri	-	-	-
3-Alacak Senetleri Reeskontu (-)	-	-	-
4-Karşılıklı Finansal Kurumlar Arası Alacaklar	-	-	-
5-Verilen Depozito ve Tutarlar	-	-	-
6-Diğer Ticari Alacaklar	8.956.670.005	6.746.046.874	6.017.325.312
7-Sipariş Ticari Alacaklar	-	-	-
8-Sipariş Ticari Alacaklar Karşılığı (-)	-	-	-
D-Diğer Alacaklar	8.103.762.841	930.053.990	1.276.884.927
1-Ortaklıklar Alacakları	-	-	-
2-Yatırımların Alacakları	-	-	-
3-Bağlı Ortaklıkların Alacakları	8.103.762.841	930.053.990	1.276.884.927
4-Ortaklıkların Alacakları	-	-	-
5-Diğer Alacaklar	-	-	-
6-Diğer Alacak Senetleri Reeskontu (-)	-	-	-
7-Sipariş Diğer Alacakları Karşılığı (-)	-	-	-
E-Özellikler	330.866	1.847.440	4.553.434
1-İkmal Maddeler ve Malzeme	330.866	1.847.440	4.553.434
2-Yan Malzemeler	-	-	-
3-Masraflar	-	-	-
4-Ticari Mülkler	-	-	-
5-Diğer Özellikler	-	-	-
6-Statik Değer Düşükliği Karşılığı (-)	-	-	-
7-Verilen Spesifik Karşılıklar	-	-	-
G-Gelecek Aylara Ait Giderler ve Gider Tahminleri	4.347.844.462	314.434.823	393.065.940
1-Gelecek Aylara Ait Giderler	4.347.844.462	314.434.823	393.065.940
2-Gider Tahminleri	-	-	-
3-Gider Tahminleri Karşılığı	-	-	-
4-Maliyet Giderleri Karşılığı	-	-	-
5-Diğer Gider ve Gider Karşılıkları	-	-	-
6-Gelecek Aylara Ait Giderler ve Gider Tahminleri	-	-	-
7-Gelecek Aylara Ait Giderler	-	-	-
8-Gider Tahminleri	-	-	-
9-Gider Tahminleri Karşılığı	-	-	-
H-Diğer Dönen Varlıklar	699.544.250	175.876.155	130.184.253
1-Devletler KDV	699.544.250	175.876.155	130.184.253
2-Diğer Dönen Varlıklar	-	-	-
3-Diğer Dönen Varlıklar	-	-	-
4-Paoli Dönen Varlıklar ve Fonlar	-	-	-
5-İş Avansları	-	-	-
6-Personel Avansları	-	-	-
7-Satın Alınan ve Tesislenen Hisseler	-	-	-
8-Diğer Çeşitli Dönen Varlıklar	-	-	-
9-Diğer Çeşitli Dönen Varlıklar Karşılığı (-)	-	-	-
DÖNEM VARLIKLARI TOPLAM	33.814.880.747	7.734.112.818	8.372.181.199
KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR TOPLAM			
A-Mali Borçlar			
1-Garanti Kredileri			
2-Finansal Kurumlar (İşletmelerden) Borçları			
3-Etkenlikli Finansal Kurumlar (İşletmelerden) Borçları			
4-Ban Vadesi Kredilerin Anapara Taksitleri ve Faizleri			
5-Tahvil Anapara Borç Taksit ve Faizleri			
6-Çokkısımlı Borçlar ve Senetler			
7-Çokkısımlı Diğer Menkul Kıymetler			
8-Menkul Kıymetler (İşletmelerden) Karşılığı (-)			
9-Diğer Mali Borçlar			
B-Ticari Borçlar			
1-Satın Alınan			
2-Borç Senetleri			
3-Borç Senetleri Reeskontu (-)			
4-Alınan Depozito ve Tutarlar			
5-Diğer Ticari Borçlar			
C-Diğer Borçlar			
1-Ortaklıklar Borçları			
2-İştirakçilerin Borçları			
3-Bağlı Ortaklıklara Borçlar			
4-Ortaklıklara Borçlar			
5-Diğer Çeşitli Borçlar			
6-Diğer Borç Senetleri Reeskontu (-)			
D-Alınan Avanslar			
1-Alınan Spesifik Avanslar			
2-Alınan Diğer Avanslar			
E-Yatırımların İhtiyat ve Ödenim Hakkındaki			
1-Yatırımların İhtiyat ve Ödenim Hakkındaki			
2-Yatırımların İhtiyat ve Ödenim Hakkındaki			
F-Gelecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler			
1-Gelecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler			
2-Gelecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler			
3-Gelecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler			
4-Gelecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler			
G-Borç ve Gider Karşılıkları			
1-Gelecek Vergi ve Diğer Yükümlülük Karşılıkları			
2-Gelecek Vergi ve Diğer Yükümlülük Karşılıkları			
3-Gelecek Vergi ve Diğer Yükümlülük Karşılıkları			
4-Gelecek Vergi ve Diğer Yükümlülük Karşılıkları			
H-Gelecek Aylara Ait Giderler ve Gider Tahminleri			
1-Gelecek Aylara Ait Giderler			
2-Gider Tahminleri			
3-Gider Tahminleri Karşılığı			
4-Maliyet Giderleri Karşılığı			
5-Diğer Gider ve Gider Karşılıkları			
6-Gelecek Aylara Ait Giderler ve Gider Tahminleri			
7-Gelecek Aylara Ait Giderler			
8-Gider Tahminleri			
9-Gider Tahminleri Karşılığı			
I-Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar			
1-Devletler KDV			
2-Diğer KDV			
3-Merkezi ve Bölgesel Çeşitli Kaynaklar			
4-Satın Alınan ve Tesislenen Hisseler			
5-Diğer Çeşitli Yabancı Kaynaklar			
KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR TOPLAM			

AKTİF (VARLIKLAR)

DURAN VARLIKLAR	Gesit Dönem 01/01/2022	Cari Dönem 01/01/2023
A. Tutarlı Aktifler	8.131.928	13.563.720
1-Aktifler		
2-Aktifler		
3-Aktifler		
4-Aktifler		
5-Aktifler		
6-Aktifler		
7-Aktifler		
8-Aktifler		
9-Aktifler		
10-Aktifler		
11-Aktifler		
12-Aktifler		
13-Aktifler		
14-Aktifler		
15-Aktifler		
16-Aktifler		
17-Aktifler		
18-Aktifler		
19-Aktifler		
20-Aktifler		
21-Aktifler		
22-Aktifler		
23-Aktifler		
24-Aktifler		
25-Aktifler		
26-Aktifler		
27-Aktifler		
28-Aktifler		
29-Aktifler		
30-Aktifler		
31-Aktifler		
32-Aktifler		
33-Aktifler		
34-Aktifler		
35-Aktifler		
36-Aktifler		
37-Aktifler		
38-Aktifler		
39-Aktifler		
40-Aktifler		
41-Aktifler		
42-Aktifler		
43-Aktifler		
44-Aktifler		
45-Aktifler		
46-Aktifler		
47-Aktifler		
48-Aktifler		
49-Aktifler		
50-Aktifler		
51-Aktifler		
52-Aktifler		
53-Aktifler		
54-Aktifler		
55-Aktifler		
56-Aktifler		
57-Aktifler		
58-Aktifler		
59-Aktifler		
60-Aktifler		
61-Aktifler		
62-Aktifler		
63-Aktifler		
64-Aktifler		
65-Aktifler		
66-Aktifler		
67-Aktifler		
68-Aktifler		
69-Aktifler		
70-Aktifler		
71-Aktifler		
72-Aktifler		
73-Aktifler		
74-Aktifler		
75-Aktifler		
76-Aktifler		
77-Aktifler		
78-Aktifler		
79-Aktifler		
80-Aktifler		
81-Aktifler		
82-Aktifler		
83-Aktifler		
84-Aktifler		
85-Aktifler		
86-Aktifler		
87-Aktifler		
88-Aktifler		
89-Aktifler		
90-Aktifler		
91-Aktifler		
92-Aktifler		
93-Aktifler		
94-Aktifler		
95-Aktifler		
96-Aktifler		
97-Aktifler		
98-Aktifler		
99-Aktifler		
100-Aktifler		
101-Aktifler		
102-Aktifler		
103-Aktifler		
104-Aktifler		
105-Aktifler		
106-Aktifler		
107-Aktifler		
108-Aktifler		
109-Aktifler		
110-Aktifler		
111-Aktifler		
112-Aktifler		
113-Aktifler		
114-Aktifler		
115-Aktifler		
116-Aktifler		
117-Aktifler		
118-Aktifler		
119-Aktifler		
120-Aktifler		
121-Aktifler		
122-Aktifler		
123-Aktifler		
124-Aktifler		
125-Aktifler		
126-Aktifler		
127-Aktifler		
128-Aktifler		
129-Aktifler		
130-Aktifler		
131-Aktifler		
132-Aktifler		
133-Aktifler		
134-Aktifler		
135-Aktifler		
136-Aktifler		
137-Aktifler		
138-Aktifler		
139-Aktifler		
140-Aktifler		
141-Aktifler		
142-Aktifler		
143-Aktifler		
144-Aktifler		
145-Aktifler		
146-Aktifler		
147-Aktifler		
148-Aktifler		
149-Aktifler		
150-Aktifler		
151-Aktifler		
152-Aktifler		
153-Aktifler		
154-Aktifler		
155-Aktifler		
156-Aktifler		
157-Aktifler		
158-Aktifler		
159-Aktifler		
160-Aktifler		
161-Aktifler		
162-Aktifler		
163-Aktifler		
164-Aktifler		
165-Aktifler		
166-Aktifler		
167-Aktifler		
168-Aktifler		
169-Aktifler		
170-Aktifler		
171-Aktifler		
172-Aktifler		
173-Aktifler		
174-Aktifler		
175-Aktifler		
176-Aktifler		
177-Aktifler		
178-Aktifler		
179-Aktifler		
180-Aktifler		
181-Aktifler		
182-Aktifler		
183-Aktifler		
184-Aktifler		
185-Aktifler		
186-Aktifler		
187-Aktifler		
188-Aktifler		
189-Aktifler		
190-Aktifler		
191-Aktifler		
192-Aktifler		
193-Aktifler		
194-Aktifler		
195-Aktifler		
196-Aktifler		
197-Aktifler		
198-Aktifler		
199-Aktifler		
200-Aktifler		
201-Aktifler		
202-Aktifler		
203-Aktifler		
204-Aktifler		
205-Aktifler		
206-Aktifler		
207-Aktifler		
208-Aktifler		
209-Aktifler		
210-Aktifler		
211-Aktifler		
212-Aktifler		
213-Aktifler		
214-Aktifler		
215-Aktifler		
216-Aktifler		
217-Aktifler		
218-Aktifler		
219-Aktifler		
220-Aktifler		
221-Aktifler		
222-Aktifler		
223-Aktifler		
224-Aktifler		
225-Aktifler		
226-Aktifler		
227-Aktifler		
228-Aktifler		
229-Aktifler		
230-Aktifler		
231-Aktifler		
232-Aktifler		
233-Aktifler		
234-Aktifler		
235-Aktifler		
236-Aktifler		
237-Aktifler		
238-Aktifler		
239-Aktifler		
240-Aktifler		
241-Aktifler		
242-Aktifler		
243-Aktifler		
244-Aktifler		
245-Aktifler		
246-Aktifler		
247-Aktifler		
248-Aktifler		
249-Aktifler		
250-Aktifler		
251-Aktifler		
252-Aktifler		
253-Aktifler		
254-Aktifler		
255-Aktifler		
256-Aktifler		
257-Aktifler		
258-Aktifler		
259-Aktifler		
260-Aktifler		
261-Aktifler		
262-Aktifler		
263-Aktifler		
264-Aktifler		
265-Aktifler		
266-Aktifler		
267-Aktifler		
268-Aktifler		
269-Aktifler		
270-Aktifler		
271-Aktifler		
272-Aktifler		
273-Aktifler		
274-Aktifler		
275-Aktifler		
276-Aktifler		
277-Aktifler		
278-Aktifler		
279-Aktifler		
280-Aktifler		
281-Aktifler		
282-Aktifler		
283-Aktifler		
284-Aktifler		
285-Aktifler		
286-Aktifler		
287-Aktifler		
288-Aktifler		
289-Aktifler		
290-Aktifler		
291-Aktifler		
292-Aktifler		
293-Aktifler		
294-Aktifler		
295-Aktifler		
296-Aktifler		
297-Aktifler		
298-Aktifler		
299-Aktifler		
300-Aktifler		
301-Aktifler		
302-Aktifler		
303-Aktifler		
304-Aktifler		
305-Aktifler		
306-Aktifler		
307-Aktifler		
308-Aktifler		
309-Aktifler		
310-Aktifler		
311-Aktifler		
312-Aktifler		
313-Aktifler		
314-Aktifler		
315-Aktifler		
316-Aktifler		
317-Aktifler		
318-Aktifler		
319-Aktifler		
320-Aktifler		
321-Aktifler		
322-Aktifler		
323-Aktifler		
324-Aktifler		
325-Aktifler		
326-Aktifler		
327-Aktifler		
328-Aktifler		
329-Aktifler		
330-Aktifler		
331-Aktifler		
332-Aktifler		
333-Aktifler		
334-Aktifler		
335-Aktifler		
336-Aktifler		
337-Aktifler		
338-Aktifler		
339-Aktifler		
340-Aktifler		
341-Aktifler		
342-Aktifler		
343-Aktifler		
344-Aktifler		
345-Aktifler		
346-Aktifler		
347-Aktifler		
348-Aktifler		
349-Aktifler		
350-Aktifler		
351-Aktifler		
352-Aktifler		
353-Aktifler		
354-Aktifler		
355-Aktifler		
356-Aktifler		
357-Aktifler		
358-Aktifler		
359-Aktifler		
360-Aktifler		
361-Aktifler		
362-Aktifler		
363-Aktifler		
364-Aktifler		
365-Aktifler		
366-Aktifler		
367-Aktifler		
368-Aktifler		
369-Aktifler		
370-Aktifler		
371-Aktifler		
372-Aktifler		
373-Aktifler		
374-Aktifler		
375-Aktifler		
376-Aktifler		
377-Aktifler		
378-Aktifler		
379-Aktifler		
380-Aktifler		
381-Aktifler		
382-Aktifler		
383-Aktifler		
384-Aktifler		
385-Aktifler		
386-Aktifler		
387-Aktifler		
388-Aktifler		
389-Aktifler		
390-Aktifler		
391-Aktifler		
392-Aktifler		
393-Aktifler		
394-Aktifler		
395-Aktifler		
396-Aktifler		
397-Aktifler		
398-Aktifler		
399-Aktifler		
400-Aktifler		
401-Aktifler		
402-Aktifler		
403-Aktifler		
404-Aktifler		
405-Aktifler		
406-Aktifler		
407-Aktifler		
408-Aktifler		
409-Aktifler		
410-Aktifler		
411-Aktifler		
412-Aktifler		
413-Aktifler		
414-Aktifler		
415-Aktifler		
416-Aktifler		
417-Aktifler		
418-Aktifler		
419-Aktifler		
420-Aktifler		
421-Aktifler		
422-Aktifler		
423-Aktifler		
424-Aktifler		
425-Aktifler		
426-Aktifler		
427-Aktifler		
428-Aktifler		
429-Aktifler		
430-Aktifler		
431-Aktifler		
432-Aktifler		
433-Aktifler		
434-Aktifler		
435-Aktifler		
436-Aktifler		
437-Aktifler		
438-Aktifler		
439-Aktifler		
440-Aktifler		
441-Aktifler		
442-Aktifler		
443-Aktifler		
444-Aktifler		
445-Aktifler		
446-Aktifler		
447-Aktifler		
448-Aktifler		
449-Aktifler		
450-Aktifler		
451-Aktifler		
452-Aktifler		
453-Aktifler		
454-Aktifler		
455-Aktifler		
456-Aktifler		
457-Aktifler		
458-Aktifler		
459-Aktifler		
460-Aktifler		
461-Aktifler		
462-Aktifler		
463-Aktifler		
464-Aktifler		
465-Aktifler		
466-Aktifler		
467-Aktifler		
468-Aktifler		
469-Aktifler		
470-Aktifler		
471-Aktifler		
472-Aktifler		
473-Aktifler		
47		

2024 yılı ilk altı aylık verileri esas alındığında, kısmi bölünme sonrası TAYGETA faaliyetinde olsa idi, önerilen yeni yapılanma ile TAYGETA'nın cirosu, ÜLKER BİSKÜVİ'nin konsolide cirosunun %19,19'unu oluşturacaktır.

7. BÖLÜNME SÖZLEŞMESİ:

ÜLKER BİSKÜVİ'nin 11/10/2024 tarih ve 2024/34 sayılı ve TAYGETA'nın 11/10/2024 tarih ve 2024/05 sayılı Yönetim Kurulu kararları ile kabul edilen, ÜLKER BİSKÜVİ ve TAYGETA yönetim kurulu üyeleri tarafından imzalanan 18/11/2024 tarihli Bölünme Sözleşmesi Ek-1'de sunulduğu gibidir.

8. PAYLARIN DEĞİŞİM ORANLARINA VE GEREĞİNDE ÖDENECEK DENKLEŞTİRME TUTARINA, DEVRALAN ve ÖZELLİKLE DEVREDEN ŞİRKETİN ORTAKLARININ DEVRALAN ŞİRKETTEKİ HAKLARINA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR:

8.1. Kısmi bölünme işleminde ÜLKER BİSKÜVİ'nin aktifinde yer alan yurt dışı bağlı ortaklıklarından, sermayesine %100 iştirak ettiği Sabourne Investments Ltd., pladis Kazakhstan LLP., UI Mena BV. ve pladis Arabia International Manufacturing Company (eski ünvanı: International Biscuits Company) ile sermayesine %51 iştirak ettiği UI Egypt B.V. ve sermayesine %12,95 iştirak ettiği Godiva Belgium BVBA'de sahip olduğu iştirak payları, işletme bütünlüğünü koruyacak şekilde yeni kurulan TAYGETA'ya devredilecektir. Devredilecek iştirak payları karşılığında TAYGETA'da eşdeğerde ihraç olunacak yeni payların tamamına ÜLKER BİSKÜVİ sahip olacaktır.

8.2. ÜLKER BİSKÜVİ'nin çıkarılmış sermayesi 369.275.855,00 TL olup, her biri 1 (Bir) Kuruş nominal değerde 36.927.585.500 adet hamiline yazılı paya ayrılmıştır. Paylar arasında herhangi bir imtiyaz ve grup ayrımı yoktur. Şirket sermayesinin tamamı ödenmiştir.

8.3. Kısmi Bölünme suretiyle devre konu iştirak paylarını devralacak TAYGETA'nın sermayesi 250.000 TL olup, işbu Kısmi Bölünme neticesinde 6.851.381.329,67 TL'ye artarak, her biri 1,00 TL (Bir Türk Lirası) nominal değerde nama yazılı 6.851.381.329,67 adet paya ayrılmış olacaktır. Payların tamamı ÜLKER BİSKÜVİ'ye ait olacaktır. TAYGETA tarafından kısmi bölünme nedeniyle imtiyazlı pay, oydan yoksun pay veya intifa senedi çıkarılmayacaktır.

8.4. ÜLKER BİSKÜVİ'den devredilen iştirak payları ile eşdeğerde ihraç olunacak yeni paylar TAYGETA'nın yeni sermayesini teşkil edilecek olup, bu sermayenin tamamı ÜLKER BİSKÜVİ'ye ait olacaktır. Kısmi bölünme ile ÜLKER BİSKÜVİ %100 oranında pay sahipliği korunacaktır. Devredilen iştirak payları karşılığında yeni şirkette aynı değerde pay alınacaktır. Yeni kurulan şirketin sermayesinin devredilen iştirak paylarının kayıtlı değerleri ile aynı değerde olması dolayısı ile değişim oranı birdir.

8.5. Kısmi bölünme dolayısıyla herhangi bir denkleştirme tutarı ödemesi öngörülmemiştir.

8.6. Kısmi bölünme neticesinde ÜLKER BİSKÜVİ %100 oranında pay sahipliği korunduğundan ve oranların korunması ilkesi benimsendiğinden, kısmi bölünmede ortaklık haklarına ilişkin herhangi bir düzenleme öngörülmemiştir.

The bottom of the document features several handwritten signatures in blue ink. In the center, there is a blue circular stamp with the text "ÜLKER BİSKÜVİ" and "SAYI: 17" visible. To the right, there is another blue stamp with the text "TAYGETA". The signatures are scattered across the bottom, some overlapping the stamps.

8.6. Ortakların kişisel sorumlulukları hakkında Türk Ticaret Kanunu'nun 158'inci madde hükmü uygulanır.

9. BÖLÜNME ORANI VE PAYLARIN DEĞERLEMESİNE İLİŞKİN ÖZELLİKLER:

9.1. Kısmi bölünmeye ilişkin RSM TURKEY YMM A.Ş.'nin 10/10/2024 tarih ve YMM-1984/4221-269 sayılı Yeminli Mali Müşavirlik raporu gereğince, **ÜLKER BİSKÜVİ, TAYGETA**'nın paylarının tamamına sahip olacağından, sermayesinde azalma olmayacaktır.

Bölünme Öncesi Sermaye Miktarı (TL)	Bölünme Nedeniyle Azalan Sermaye Miktarı (TL)	Bölünme Sonrası Sermaye Miktarı (TL)
369.275.855,00 TL	-	369.275.855,00 TL

9.2. Kısmi bölünme suretiyle iştirak paylarını devralacak **TAYGETA**'nın sermayesi 250.000 TL'dir. Kurumlar Vergisi Kanunu'nun kısmi bölünme ile ilgili hükümlerine göre, **ÜLKER BİSKÜVİ**'nin iştirak paylarının **TAYGETA**'nın yasal defterlerine aktarılması işlemi Vergi Usul Kanunu'nun 279. maddesine göre, Vergi Usul Kanunu'na göre tespit edilmiş devre konu iştirak pay değeri tutarı 6.851.131.329,67 TL esas alınacaktır. Bu suretle kısmi bölünme sonrasında **TAYGETA**'nın yeni sermayesi 6.851.381.329,67 TL olacaktır.

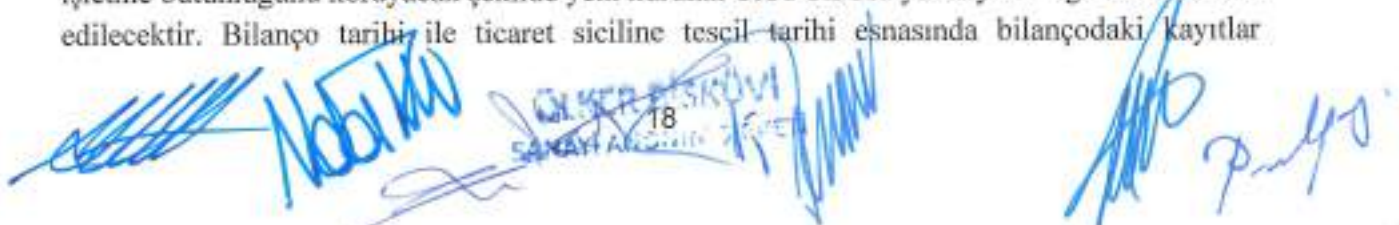
Bölünme Öncesi Sermaye Miktarı (TL)	Bölünme Nedeniyle Artan Sermaye Miktarı (TL)	Bölünme Sonrası Sermaye Miktarı (TL)
250.000 TL	6.851.131.329,67	6.851.381.329,67

9.3. Kısmi bölünme 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19'uncu maddesinin 3'üncü bendinin (b) fıkrası ile 20'inci maddeleri gereğince kayıtlı değer esas alınarak gerçekleştirilecektir. Kısmi bölünme neticesinde **ÜLKER BİSKÜVİ** unvanlı şirkette sermaye azaltımı yapılmayacaktır. Kısmi bölünmenin konusu malvarlığı karşılığında eşit değerde iştirak payı alınacağından oranların korunması ilkesi benimsenmiş olup, değişim oranı 1 (bir) olarak belirlenmiştir. Dolayısı ile ortaklık hakları korunmaktadır.

10. BÖLÜNME DOLAYISI İLE ORTAKLAR İÇİN DOĞACAK OLAN EK ÖDEME YÜKÜMLÜLÜKLERİ, DİĞER KİŞİSEL EDİM YÜKÜMLÜLÜKLERİ ve SINIRSIZ SORUMLULUK:

10.1. Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 20'nci maddesi uyarınca **ÜLKER BİSKÜVİ**'nin bölünme işleminin tescil tarihine kadar tahakkuk etmiş ve edecek vergi borçlarından **TAYGETA** devraldığı varlıkların emsal bedeli ile sınırlı olarak müteselsilen sorumlu olacaktır.

10.2. **ÜLKER BİSKÜVİ**'nin kısmi bölünmeye esas alınan 30.06.024 tarihli bilanço kalemleri içindeki, sermayesine %100 iştirak ettiği **Sabourne Investments Ltd., pladis Kazakhstan LLP., UI Mena BV. ve pladis Arabia International Manufacturing Company (eski ünvanı: International Biscuits Company)** ile sermayesine %51 iştirak ettiği **UI Egypt B.V.** ve sermayesine %12,95 iştirak ettiği **Godiva Belgium BVBA**'de sahip olduğu payların tamamı, işletme bütünlüğünü koruyacak şekilde yeni kurulan **TAYGETA**'ya kayıtlı değerleri ile devir edilecektir. Bilanço tarihi ile ticaret siciline tescil tarihi esnasında bilançodaki kayıtlar

The bottom of the page features several handwritten signatures in blue ink. In the center, there is a circular stamp with the text "ÜLKER BİSKÜVİ" and "SARAY" below it. To the right of the stamp, the number "18" is handwritten. Further to the right, there is another signature that appears to be "P. 40".

muhasebe tekniği göz önünde bulundurularak gerekli düzeltici kayıtlar yapılmak suretiyle TAYGETA kayıtlarına intikal ettirilecektir.

10.3. Kısmi bölünmenin tescili tarihi itibarıyla **ÜLKER BİSKÜVİ**, yeni kurulan TAYGETA'nın pay sahibi olarak kârından pay alma hakkını kazanacaktır.

10.4. Külli halefiyet ilkesinin getirdiği yükümlülöklere **ÜLKER BİSKÜVİ**, ile yeni kurulan TAYGETA uyacaklardır.

10.5. Kısmi bölünme dolayısı ile ek ödeme yükümlölüğü söz konusu değildir.

11. BÖLÜNMEYE KATILAN ŞİRKETLERİN TÜRLERİNİN FARKLI OLMASI HALİNDE ORTAKLARIN YENİ TÜR SEBEBİYLE SÖZKONUSU OLAN YÜKÜMLÜLÜKLERİ:

11.1. İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nün 41603 sicil sayısında kayıtlı **ÜLKER BİSKÜVİ**, Türk Ticaret Kanunu'nun 124'üncü maddesinin 1. fıkrası gereğince ticaret şirketi olup, 2. fıkrası gereğince sermaye şirketi niteliğindedir. Türk Ticaret Kanunu'nun 125'inci maddesinin 1'inci fıkrası gereğince ticaret şirketleri tüzel kişiliği haizdir. 2'inci fıkrası gereğince ise, Türk Medeni Kanunu'nun 48'inci maddesi içinde bütün haklardan yararlanabilir ve borçları üstlenebilirler.

11.2. Kısmi bölünme yoluyla devre konu iştirak paylarını devralacak İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nün 1039344 sicil sayısında kayıtlı **TAYGETA GIDA ÜRETİM VE PAZARLAMA ANONİM ŞİRKETİ**, Türk Ticaret Kanunu'nun 124'üncü maddesinin 1. fıkrası gereğince ticaret şirketi olup, 2. fıkrası gereğince sermaye şirketi niteliğindedir. Türk Ticaret Kanunu'nun 125'inci maddesinin 1'inci fıkrası gereğince ticaret şirketleri tüzel kişiliği haizdir. 2'inci fıkrası gereğince ise, Türk Medeni Kanunu'nun 48'inci maddesi içinde bütün haklardan yararlanabilir ve borçları üstlenebilirler.

11.3. Bölünmede yer alan şirketlerin tamamı aynı türde oldukları için herhangi bir yükümlölük söz konusu değildir.

12. BÖLÜNMENİN ÇALIŞANLAR ÜZERİNDEKİ ETKİLERİ İLE İÇERİĞİ, VARSA SOSYAL PLANIN İÇERİĞİ:

Yoktur.

13. BÖLÜNMENİN, BÖLÜNMEYE KATILAN ŞİRKETİN ALACAKLARI ÜZERİNDEKİ ETKİLERİ:

13.1. **ÜLKER BİSKÜVİ**, kısmi bölünme neticesinde kurulacak yeni şirketin paylarını ve haklarını kendinde tutacağından sermaye azaltımı yapmayacaktır. Bu durumda Türk Ticaret Kanunu'nun 174 ve 175'inci maddelerinin öngördüğü duyurular yapılmayacaktır.

13.2. Türk Ticaret Kanunu'nun 171'inci maddesi gereğince Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde yayınlanacak duyuru ile;

- a) Bölünme Sözleşmesi,
- b) Bölünme Raporu,

- e) 30.06.2024 tarihli finansal durum tablosu ve kar/zarar tablosu ile 2021, 2022 ve 2023 yıllarına ait konsolide finansal tablolar ile faaliyet raporları, bağımsız denetim raporları,

Bölünmeye ilişkin genel kurul kararından iki ay önce şirket merkezlerinde ortakların incelemesine sunulacaktır.

13.3. Kısmi bölünme dolayısıyla sermaye azaltımı yapılmayacaktır.

13.4. ÜLKER BİSKÜVİ'nin, 2021 yılına ait Bilanço ve Gelir Tablosu ile Faaliyet Raporu ekteki gibidir. (Ek-2)

13.5. ÜLKER BİSKÜVİ'nin, 2022 yılına ait Bilanço ve Gelir Tablosu ile Faaliyet Raporu ekteki gibidir. (Ek-3)

13.6. ÜLKER BİSKÜVİ'nin, 2023 yılına ait Bilanço, Gelir Tablosu ve Faaliyet Raporu ekteki gibidir. (Ek-4)

13.7. ÜLKER BİSKÜVİ'nin, finansal tabloları esas alınarak hesaplanan finansal durum, kârlılık ve borç ödemelerine ilişkin temel rasyoları VUK ve TMS'ye göre aşağıdaki gibidir:

	30.06.2024	
	VUK	TMS
Likidite Oranları:		
Likidite Oranı (Dönen Varlık/ Stoklar)	9,23	4,60
Cari Oran (Dönen Varlık / Kısa Vadeli Yükümlülükler Toplamı)	5,03	2,91
Nakit Oranı (Nakit/KV Yükümlülük Toplamı)	1,55	1,02
Finansal Yapı Oranları:		
Özsermaye/ Aktif Toplamı	0,47	0,34
Borçlanma Oranı (Toplam Borçlanmalar/ Özsermaye)	0,89	1,45
Kısa Vadeli Borçlar/ Aktif Toplamı	0,00	0,08
Uzun Vadeli Borçlar/ Aktif Toplamı	0,42	0,41
Maddi Duran Varlıklar / Özsermaye	0,21	0,75
Karlılık Oranları:		
Net Dönem Karı / Aktif Toplamı	0,03	0,05
Net Dönem Karı / Özsermaye	0,07	0,14
Brüt Kar Marjı	30,5%	31,4%

The bottom of the page features several handwritten signatures in blue ink. In the center, there is a circular stamp with the text 'ÜLKER BİSKÜVİ' and 'SARAY' around a central logo. To the right of the stamp, there is a handwritten signature that appears to be 'P. Yılmaz'.

13.8. ÜLKER BİSKÜVİ'de sermaye azaltımı yapılmayacaktır. Şirketin bölünme işlemi yansıtılmış 30.06.2024 tarihli kısmi bölünme sonrası VUK bilançosu aşağıdaki gibidir:

ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ A.Ş.
BÖLÜNME SONRASI AYRINTILI VUK BİLANÇO

3-DÖNEN VARLIKLAR		1-KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	
A-Harek. Değerler	13.007.801.283	A-Mali Borçlar	1.517.848
1-Kasa	-	1-Ticari Krediler	-
2-Alınan Çekler	-	2-Finansal Kurumlar İçlerinden Borçlar	2.157.900
3-Bankalar	(1.907.891.252)	3-Emlakçı Finansal Kurumlar Borçlarına Mülkiyet(-)	(683.111)
4-Verilen Çekler ve Ödene Emralları(-)	-	4-Uzun Vadeli Kredilerden Alınan Tahsilat ve Tahsilat	-
5-Diğer Harek. Değerler	-	5-Tatilsiz Alınan Borç Tahsilat ve Tahsilat	-
B-Merkezi Kaynaklar	2.461.129.033	6-Çalışanlar Borçları ve Borçları	-
1-Hiss. Sermisleri	-	7-Çalışanlar Diğer Merkezi Kaynaklar	-
2-Özel Kurum Tahvil, Senet ve Borçları	2.460.402.747	8-Merkezi Kaynaklar Başka Kurum(-)	-
3-Kurum Kurum Tahvil, Senet ve Borçları	-	9-Diğer Mali Borçlar	-
4-Diğer Merkezi Kaynaklar	645.285	B-Ticari Borçlar	6.811.328.232
5-Merkezi Kaynaklar Diğer Dışındaki Kaynaklar (-)	-	1-Satıcılar	6.916.529.232
C-Ticari Alacaklar	11.186.631.438	2-Borç Senetleri	-
1-Alacaklar	11.177.845.729	3-Borç Senetleri Kurumlar(-)	-
2-Alacak Senetleri	-	4-Alınan Depozito ve Teminatlar	880.000
3-Alacak Senetleri Reeskontu(-)	-	5-Diğer Ticari Borçlar	-
4-Karşılıklı Finansal Kurumlar Arası Gelirleri(-)	-	C-Diğer Borçlar	1.279.984.927
5-Verilen Depozito ve Teminatlar	8.782.301	1-Ortaklara Borçlar	-
6-Diğer Ticari Alacaklar	60.720	2-Satıcılara Borçlar	-
7-Siparişli Ticari Alacaklar	603.720	3-Bağlı Ortaklıklara Borçlar	-
8-Siparişli Ticari Alacaklar Karşılığı (-)	3.088.892.480	4-Personel Borçlar	281.725.975
D-Diğer Alacaklar	-	5-Diğer Çıplak Borçlar	1.078.258.951
1-Ortaklara Alacaklar	-	6-Diğer Borç Senetleri Kurumlar(-)	-
2-İştiraklere Alacaklar	-	D-Alınan Avanslar	4.553.434
3-Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar	-	1-Alınan Sipariş Avansları	4.553.434
4-Personel Alacaklar	1.286.778	2-Alınan Diğer Avanslar	-
5-Diğer Çıplak Alacaklar	8.807.632.622	E-Yüklen. Yığın İhtiyaç ve Önemli Hukuki Hukuk	-
6-Diğer Alacak Senetleri Reeskontu (-)	-	1-Yüklen. Yığın İhtiyaç ve Önemli Hukuki Hukuk	-
7-Siparişli Diğer Alacaklar	-	2-Yüklen. Yığın İhtiyaç ve Önemli Hukuki Hukuk	-
8-Siparişli Diğer Alacaklar Karşılığı (-)	-	F-Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler	203.802.590
E-Satıcılar	4.863.853.991	1-Ödenecek Vergi ve Fuarlar	145.836.545
1-Bk. Madde ve Malzeme	1.541.040.112	2-Ödenecek Sosyal Güvenlik Kurumları	128.464.425
2-Yarı Mamuller	186.385.037	3-Vadeli Gecikmiş Ödemeler veya Tak. Vergi ve Diğer Yü.	-
3-Alacaklar	1.688.000.968	4-Ödenecek Diğer Yükümlülükler	32.890.634
4-Ticari Mülkler	-	G-Borç ve Güler Karşılıkları	186.184.183
5-Diğer Stoklar	58.011.137	1-Dönem Kârı Vergi ve Diğer Yasal Yükümlülük Karşılığı	-
6-Satıcı Değer Dışındaki Karşılığı (-)	-	2-Dönem Kârı Vergi ve Diğer Yasal Yükümlülük Karşılığı	-
7-Vadeli Sipariş Avansları	327.435.715	3-Kurum Teminatları Karşılığı	130.184.253
8-Güvenlik Aylama Alı Gülerler ve Güler Tahakkükleri	272.718.543	4-Maliyet Gülerleri Karşılığı	-
1-Güvenlik Aylama Alı Gülerler	178.148.575	5-Diğer Borç ve Güler Karşılıkları	-
2-Güler Tahakkükleri	94.569.964	H-Güvenlik Aylama Alı Gülerler ve Güler Tahakkükleri	287.888.117
İİ-Diğer Dışarı Varlıklar	423.852.901	1-Güvenlik Aylama Alı Gülerler	39.989.716
1-Dönem Kârı	518.949.818	2-Güler Tahakkükleri	327.878.383
2-İstisnalar Kârı	-	J-Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	47.687.417
3-Diğer Kârı	47.657.417	1-Hesaplanan KDV	-
4-Personel Ödemeleri Vergiler ve Fuarlar	46.887.713	2-Diğer KDV	47.687.417
5-İş Anlaşmaları	318.080	3-Merkezi ve Şirketleri Cari Hesapları	-
6-Personel Anlaşmaları	751.672	4-Sigorta ve Tescimleme Fuarları	-
7-Sigorta ve Tescimleme Fuarları	-	5-Diğer Çıplak Yabancı Kaynaklar	-
8-Diğer Çıplak Dışarı Varlıklar	8.180.020		
9-Diğer Çıplak Dışarı Varlıklar Karşılığı (-)	-		
DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI	41.124.081.499	KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR TOPLAMI	8.372.661.099

(Handwritten signatures and stamps are present at the bottom of the page, including a stamp that reads "ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ A.Ş. BİLANÇO")

ÜLKER HİSKÜVİ SANAYİ A.Ş.
BÖLÜMİNE SONRASI AYRINTILI DURAN VARLIKLAR

D-DURAN VARLIKLAR		H-İZİN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	
A-Ticari Alacaklar		13.953.728	A-Mali Borçlar
1-Alacak Senetleri	-	-	1-Banka Kredisleri
2-Alacak Senetleri	-	-	2-Finansal Kurulum İşlemlerinden Borçlar
3-Alacak Senetleri (Borsalandı)	-	-	3-Erişimlik Finansal Kurulum Borçlarına Mülkiyetli (i)
4-Karşılıklı Finansal Kurulum Faiz Gelirleri (i)	-	-	4-Çalışan Tahvilat
5-Verilen Depozito ve Teminatlar	13.953.728	-	5-Çalışan Diğer Menkul Kıymetler
6-Şüpheli Alacaklar Karşılığı (-)	-	-	6-Menkul Kıymetler İrsay Farkı (-)
B-Diğer Alacaklar	-	-	7-Diğer Mali Borçlar
1-Özellikle Alacaklar	-	-	B-Ticari Borçlar
2-İştiraklerden Alacaklar	-	-	1-Satıcılar
3-Bağlı Özellikle Alacaklar	-	-	2-Borç Senetleri
4-Pasivlerden Alacaklar	-	-	3-Borç Senetleri (Borsalandı) (-)
5-Diğer Çeşitli Alacaklar	-	-	4-Alınan Depozito ve Teminatlar
6-Diğer Alacak Senetleri (Borsalandı) (-)	-	-	5-Diğer Ticari Borçlar
7-Şüpheli Diğer Alacaklar Karşılığı (-)	-	-	C-Diğer Borçlar
C-Mali Duran Varlıklar	31.548.618.752	-	1-Özellikle Borçlar
1-Bağlı Menkul Kıymetler	145.414.748	-	2-İştiraklerden Borçlar
2-Bağlı Menkul Kıymetler Değer Düşükliği Karşılığı (-)	-	-	3-Bağlı Özellikle Borçlar
3-İştirakler	6.527.717.642	-	4-Diğer Çeşitli Borçlar
4-İştiraklere Sermaye Taahhütleri (-)	-	-	5-Diğer Borç Senetleri (Borsalandı) (-)
5-İştiraklere Sermaye Payları Değer Düşükliği Karşılığı (-)	-	-	6-Karşılıklı Ödenen ve Tahsilatları Borçlar
6-Bağlı Özellikle	24.815.266.354	-	D-Alınan Avanslar
7-Bağlı Özellikle Sermaye Taahhütleri (-)	-	-	1-Alınan Sipariş Avansları
8-Bağlı Özellikle Sermaye Payları Değer Düş. Karşılığı	-	-	2-Alınan Diğer Avanslar
9-Diğer Mali Duran Varlıklar	-	-	E-Borç ve Güler Karşılıkları
10-Diğer Mali Duran Varlıklar Karşılığı (-)	-	-	1-Karşılıklı Tahsilat Karşılıkları
D-Mali Duran Varlıklar	7.983.563.786	-	2-Diğer Borç ve Güler Karşılıkları
1-Anzalı ve Anzalı	131.491.752	-	F-Gözetim Yılına Ait Gelirler ve
2-Yerleşim ve Yerleşim Düşükleri	96.485.690	-	1-Gözetim Yılına Ait Gelirler
3-Düşükler	5.325.869.544	-	2-Gözetim Tahakkülatları
4-Ticari, Makine ve Çekim	14.458.800.435	-	G-Diğer Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar
5-Tahvilat	3.482.394	-	1-Gözetim Yılına Emisyon ve Yabancı Sermaye KDV
6-Denetim	427.940.023	-	2-Ticari Karşılıklar
7-Diğer Mali Duran Varlıklar	282.759.387	-	3-Diğer Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar
8-Birlikte Anonimleşme (-)	(12.696.942.131)	-	
9-Yapılandırma Öne Yatırımları	773.038.192	-	
10-Verilen Avanslar	348.433.199	-	
E-Mali Olmayan Duran Varlıklar	1.098.798.488	-	
1-Hukuki	26.797.199	-	
2-Şüpheli	-	-	
3-Karşılıklı ve Özellikle Gelirleri	-	-	
4-Azımsama ve Gelirleme Gelirleri	440.342.192	-	
5-Özellikle Mülkiyet	389.694.164	-	
6-Diğer Mali Olmayan Duran Varlıklar	476.612.243	-	
7-Diğer Mali Olmayan Duran Varlıklar	12.685.961	-	
8-Diğer Mali Olmayan Duran Varlıklar	(440.612.243)	-	
9-Verilen Avanslar	-	-	
F-Özel Tahakkülat Tahvilatları	-	-	
1-Azımsama Gelirleri	-	-	
2-Hukuki ve Gelirleme Gelirleri	-	-	
3-Diğer Özel Tahakkülat Tahvilatları	-	-	
4-Birlikte Tahakkülat Tahvilatları	-	-	
5-Verilen Avanslar	-	-	
G-Gözetim Yılına Ait Gelirler ve Güler Tahakkülatları	-	-	
1-Gözetim Yılına Ait Gelirler	-	-	
2-Gözetim Tahakkülatları	-	-	
H-Diğer Duran Varlıklar	-	-	
1-Gözetim Yılına Ait Gelirler KDV	-	-	
2-Diğer KDV	-	-	
3-Gözetim Yılına Ait Gelirler Senetleri	-	-	
4-Elden Çekimlik Senetleri ve Mali Duran Varlıklar	-	-	
5-Pasiv Olmayan Vergiler ve Tutarlar	-	-	
6-Diğer Çeşitli Duran Varlıklar	-	-	
7-Satış Değer Düşükliği Karşılığı (-)	-	-	
8-Birlikte Anonimleşme (-)	-	-	
DURAN VARLIKLAR TOPLAMI	48.761.554.888		ÖZKAYNAKLAR TOPLAMI
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI	82.818.616.878		PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI

ÜLKER HİSKÜVİ
SANAYİ A.Ş.

TAYGETA'nın bölünme işlemi yansıtılmış kısmi bölünme sonrası tahmini VUK bilançosu aşağıdaki gibidir:

TAYGETA GIDA ÜRETİM VE PAZARLAMA ANONİM ŞİRKETİ

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe TL olarak ifade edilmiştir.)

KİSMİ BÖLÜNME SONRASI AYRILTILI VUK BİLANÇO

I-DÖNEN VARLIKLAR	250.000
Hazır Değerler	250.000
II-DURAN VARLIKLAR	6.851.131.330
Mali Duran Varlıklar	6.851.131.330
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI	6.851.381.330
III-ÖZKAYNAKLAR	6.851.381.330
Ödenmiş Sermaye	6.851.381.330
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI	6.851.381.330

ÜLKER BİSKÜVİ'nin Vergi Usul Kanunu'na göre hazırlanan mali tablolarında kısmi bölünme nedeniyle aktifinde artış veya azalma olmayacaktır.

13.9. ÜLKER BİSKÜVİ'nin VUK mali tablolarında kısmi bölünme nedeniyle varlıklarında 6.851.131.329,67 TL bölünen şirkete aktarılmakta olup, TMS'ye göre hazırlanan konsolide tablolarda varlık toplamı ve özkaynaklarda herhangi bir değişiklik söz konusu değildir. Bu itibarla, Şirket borçlarını karşılamaya yeterli miktarda net varlığa sahip olacaktır.

13.10. ÜLKER BİSKÜVİ, kısmi bölünme neticesinde devre konu iştirak paylarını devralacak yeni kurulan şirketin paylarını ve haklarını kendinde tutacağından sermaye azaltımı yapmayacaktır. Üçüncü şahısların ve alacaklıların haklarının zedelenmesi söz konusu değildir.

13.11. Bölünme Sözleşmesi'nin Genel Kurul tarafından onaylanmasından sonra bölünme İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğüne tescil ile geçerlilik kazanacaktır. Tescil ile tescil anında devre konu iştirak paylarının tamamı işletme bütünlüğünü koruyacak şekilde kendiliğinden külli halefiyet ilkesi uyarınca yeni kurulan şirkete geçecektir.

14. BÖLÜNME İŞLEMİ İLE ULAŞILMAK İSTENEN HEDEFLERİN GERÇEKLEŞTİRİLMESİNİ ÖNLEME İHTİMALİ BULUNAN MUHTEMEL RİSKLER

14.1. İştirak modeli ile kolaylaştırılmış usulde kısmi bölünme işleminde, sermaye piyasası mevzuatında öngörülen süre içinde gerekli onayların alınamaması ve genel kurulun toplanamaması hali haricinde herhangi bir risk öngörülmemektedir.

The bottom of the page features several handwritten signatures in blue ink. In the center, there is a blue circular stamp with the text 'ÜLKER BİSKÜVİ' and 'SANAYİ VE TİCARET BAKANLIĞI' around it. To the right of the stamp, there is a handwritten signature that appears to be 'P. Kaya'.

İSTANBUL, 18/11/2024

ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ AŞ

Yönetim Kurulu

Ahmet BAL

Başkan

(Bağımsız Üye)

ÜLKER BİSKÜVİ
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

Ali ÜLKER

Başkan Vekili

ÜLKER BİSKÜVİ
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

Mete BUYURGAN

Üye
ÜLKER BİSKÜVİ
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

İbrahim TAŞKIN

Üye
ÜLKER BİSKÜVİ
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

Fusun KURAN

Üye
ÜLKER BİSKÜVİ
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
(Bağımsız)

Fatma Pınar ILGAZ

Üye
(Bağımsız)
ÜLKER BİSKÜVİ
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

Ahmed Salman AMİN

Üye
ÜLKER BİSKÜVİ
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

Sridhar RAMAMURTHY

Üye
ÜLKER BİSKÜVİ
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

TAYGETA GIDA ÜRETİM VE PAZARLAMA AŞ

Yönetim Kurulu

Ahmed Salman AMİN

Başkan

TAYGETA GIDA
ÜRETİM VE PAZARLAMA A.Ş.

Mete BUYURGAN

Başkan Vekili

TAYGETA GIDA
ÜRETİM VE PAZARLAMA A.Ş.

İbrahim TAŞKIN

Üye

TAYGETA GIDA
ÜRETİM VE PAZARLAMA A.Ş.

18.11.2024
ETİ

P. Buyur

EKLER

1- Bölünme Sözleşmesi www.ulker.com.tr adlı internet sitesinden ulaşılabilir.

25