

BİRLEŞME SÖZLEŞMESİ

İşbu birleşme sözleşmesi ("Birleşme Sözleşmesi") 30/06/2025 tarihinde:

- (1) Bir tarafta merkezi İstasyon Mahallesi 1496/1. Sokak No:1 Gebze/Kocaeli adresinde bulunan Gebze Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne 11019 sicil numarası ile kayıtlı 0642001809200013 MERSIS numaralı **Omtaş Otomotiv Transmisyon Aksamı Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi** ("**Omtaş**"), ve
- (2) Diğer tarafta merkezi Güzelyalı Mahallesi Parsan Çıkmazı Sokak No: 2/1 Pendik/İstanbul adresinde bulunan ve İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne 143237-0 sicil numarası ile kayıtlı 0722004570100019 MERSIS numaralı **Parsan Makina Parçaları Sanayii Anonim Şirketi** ("**Parsan**")

arasında imzalanmıştır.

Omtaş ve Parsan ayrı ayrı "**Taraf**" ve birlikte "**Taraflar**" veya "**Birleşen Şirketler**" olarak anılacaklardır.

Taraflarca aşağıdaki şekilde anlaşmaya varılmıştır:

Madde 1. Birleşmenin Tanımı

Birleşme Sözleşmesi Omtaş'ın 14/03/2025 tarih ve 2025/4 sayılı yönetim kurulu kararı ile Parsan'ın 14/03/2025 tarih ve 2025/5 sayılı yönetim kurulu kararı, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("**SPK**") II.23.3 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği ("**Birleşme Tebliği**") ile II-23.3 sayılı Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği ("**Ayrılma Hakkı Tebliği**") ve SPK'nın ilgili diğer düzenlemeleri, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("**TTK**"), 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümleri uyarınca, maliyetlerin düşürülmesi ve verimliliğin artırılmasıyla büyük ölçek avantajı sağlanması, rekabet avantajı ve pazar payının artırılması, daha geniş bir ürün/hizmet portföyü ile gelir kaynaklarının çeşitlendirilmesi, finansal kaynak artışı sağlayarak büyüme için daha fazla yatırım yapma imkanına ulaşılması ve riski azaltarak ekonomik dalgalanmalara karşı daha güçlü bir yapıya kavuşmak amacıyla Omtaş'ın tüm aktif ve pasifleriyle birlikte bir bütün olarak tasfiyesiz infisah yoluyla Parsan tarafından devralınması ve tasfiyesiz infisahi yoluyla Parsan bünyesinde birleşmesi ("**Birleşme**") amacıyla akdedilmektedir.

Birleşme için Taraflar'ın 31 Aralık 2024 tarihli finansal tabloları esas alınacaktır.

Madde 2. Birleşen Şirketler Hakkında Bilgiler

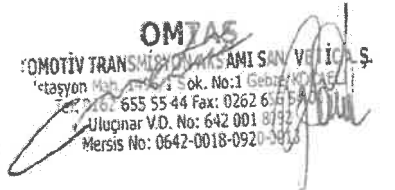
(A) Devralan Şirket

Ticaret unvanı: Parsan Makina Parçaları Sanayii Anonim Şirketi

Merkez Adresi: Güzelyalı Mahallesi Parsan Çıkmazı Sokak No: 2/1 Pendik/İstanbul

Ticaret sicil müdürlüğü ve numarası: İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü, 143237-0

Kuruluş tarihi: 6 Mart 1968 / Süresiz



MERSIS No: 0722004570100019

Vergi dairesi ve numarası: Büyük Mükellefler Vergi Dairesi – 7220045701

Faaliyet konusu: Her çeşit ulaşım araçları ile ziraat ve iş makinalarına ait dişli kutuları, transmisyon aksamı ve parçalarının üretimi, çeşitli el aletleri ve avadanlıklar, makina ve motor parçalarının üretimi.

İnternet sitesi: <https://www.parsan.com.tr/>

Sermaye yapısı ve paylarla ilgili bilgiler:

Çıkarılmış sermaye: 77.112.000 TL

Kayıtlı sermaye tavanı: 5.000.000.000 TL

Sermayenin pay sahipleri arasındaki dağılımı:

Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi		
Pay Sahibinin Ticaret Unvanı/ Adı Soyadı	Sermaye Payı / Oy Hakkı	
	(TL)	(%)
Çelik Holding A.Ş.	51.459.207,46	66.73
Tevfik Yamantürk	798.025,66	1.04
Müşfik Hamdi Yamantürk	798.025,66	1.04
Diğer	24.056.741,23	31.19
Toplam	77.112.000,00	100

Parsan, SPK mevzuatına tabi, halka açık ve payları Borsa İstanbul'da işlem gören bir şirkettir. Parsan payları mevcut durumda Yıldız Pazar'da işlem görmektedir.

Parsan'daki her bir payın nominal değeri 0,01 TL'dir. Parsan'ın sermayesi gruplara ayrılmamıştır ve sermayesinde imtiyazlı hisseler veya oydan yoksun paylar bulunmamaktadır.

Sermayenin ödendiğinin tespitine ilişkin İstanbul YMM Odası'na kayıtlı mali müşavir Erdoğan Sağlam tarafından hazırlanan, 24/04/2025 tarihli ve PARSA_YMM_1664_4508_048_ST_2025 sayılı mali müşavirlik raporunda öz kaynaklarının 1.891.950.143,88 TL olduğu, 77.112.000 TL tutarındaki sermayesinin tamamen ve nakden ödendiği ve belirtilen tarih itibariyle tümüyle korunduğu, ortakların sermaye taahhütlerinden doğan bir borcun ise bulunmadığı sonuçlarına ulaşılmıştır.



Yönetim Kurulu Üyeleri ve Bağımsız Denetçi Bilgileri:

Adı - Soyadı	Görevi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Olup Olmadığı	Yer Aldığı Komiteler
Tevfik Yamantürk	Yönetim Kurulu Başkanı	Bağımsız Üye Değil	-
Olgun Şamlı	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Bağımsız Üye Değil	-
Orhan Metin	Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Üye Değil	-
Ahmet İrfan Söylemezoğlu	Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Üye Değil	-
Ahmet Ertuğrul	Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Üye Değil	-
Necati Yeniaras	Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Üye	
İbrahim Bilgiç	Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Üye	Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı Denetimden Sorumlu Başkanı
İbrahim Ünalmiş	Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Üye	Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı Denetimden Sorumlu Komite Üyesi

Parsan'ın 16 Nisan 2025 tarihli olağan genel kurul toplantısında PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi 2025 yılı hesap dönemi için bağımsız denetim kuruluştur olarak seçilmiştir. Birleşme işlemine esas alınan 31 Aralık 2024 tarihli yılsonu finansal tablolarına ilişkin bağımsız denetim faaliyetleri de aynı şirket tarafından icra edilmiştir.

(B) Devrolan Şirket

Ticaret unvanı: Omtaş Otomotiv Transmisyon Aksamı Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

Merkez Adresi: İstasyon Mahallesi 1496/1. Sokak No:1 Gebze/Kocaeli

Ticaret sicil müdürlüğü ve numarası: Gebze Ticaret Sicili Müdürlüğü, 11019

Kuruluş tarihi: 9 Kasım 1968 / Süresiz

MERSIS No: 0642001809200013

Vergi dairesi ve numarası: Uluçınar Vergi Dairesi – 6420018092



Faaliyet konusu: Kuvvet transmisyon aksamı imalatı, ihracı, ithali ve her nevi ticareti, şirket konusu ile ilgili olarak her türlü sınai işler yapmak, fabrika ve imalathane kurmak işletmek ve ham ve yardımcı mamul maddeler ve malzeme, makineler ve aletler üzerinde her türlü ticareti ve taahhüt işleri

yapmak (ana sözleşmesindeki diğer işler).

İnternet sitesi: <https://www.omtas.com.tr/tr/>

Sermaye yapısı ve paylarla ilgili bilgiler:

Çıkarılmış sermaye: 22.353.408 TL

Sermayenin pay sahipleri arasındaki dağılımı:

Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi			
Pay Sahibinin		Sermaye Payı / Oy Hakkı	
Ticaret Unvanı/ Adı Soyadı	Pay Grubu	(TL)	(%)
Parsan Makina Parçaları Sanayii A.Ş.	3.355.584,79 adet A Grubu	10.806.720,79	61,25
	3.725.568 adet B Grubu		
	3.725.568 adet C Grubu		
Çelik Holding A.Ş.	A Grubu	8.033.574,77	26,95
Diğer	A Grubu	3.513.112,42	11,79
Toplam		22.353.408,00	100

Omtaş, payları Borsa İstanbul'da işlem görmeyen halka kapalı bir anonim şirkettir.

Omtaş'taki her bir payın nominal değeri 0,01 TL'dir. Omtaş'ın sermayesi A, B ve C gruplarına ayrılmış olup; B ve C grubu payların her biri Omtaş esas sözleşmesi uyarınca genel kurulda çift oy imtiyazı söz konusudur ve oydan yoksun paylar bulunmamaktadır.

Sermayenin ödendiğinin tespitine ilişkin İstanbul YMM Odası'na kayıtlı mali müşavir Erdal Güleç tarafından hazırlanan, 24/04/2025 tarihli ve OMTAS_YMM_2891_415_047_ST_2025 sayılı mali müşavirlik raporunda öz kaynaklarının 1.942.223.097,12 TL olduğu, 22.353.408 TL tutarındaki sermayesinin tamamen ve nakden ödendiği ve belirtilen tarih itibarıyla tümüyle korunduğu, ortakların sermaye taahhütlerinden doğan bir borcun ise bulunmadığı sonuçlarına ulaşılmıştır.

PARSAN
Makina Parçaları Sanayii A.Ş.
Güzelyalı Mahallesi Parsan Çimçimi Sokak
No: 2 / 3490 / Pendik / İSTANBUL
Tic. Sic. No: 272200 / Mersis No: 34900472200000000001

OMTAŞ
OMTİV TRANSMİSYON AKSAMI SAN. VE TİC. A.Ş.
İstasyon Mah. 1. Etage Sok. No: 1 Gebze / Kocaeli
Tic. Sic. No: 272200 / Mersis No: 34900472200000000001

Yönetim Kurulu Üyeleri ve Bağımsız Denetçi Bilgileri:

Adı-Soyadı	Görevi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Olup Olmadığı	Yer Aldığı Komiteler
Tevfik Yamantürk	Yönetim Kurulu Başkanı	-	-
Orhan Metin	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	-	-
Olgun Şamlı	Yönetim Kurulu Üyesi	-	-
Sena Türkan Özyıldız	Yönetim Kurulu Üyesi	-	-
Mehmet Tahir Varlık	Yönetim Kurulu Üyesi	-	-
Koray Gökmen	Yönetim Kurulu Üyesi	-	-

Omtaş'ın 16 Nisan 2025 tarihli olağan genel kurul toplantısında PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi 2025 yılı hesap dönemi için bağımsız denetim kuruluştur olarak seçilmiştir. Birleşme işlemine esas alınan 31 Aralık 2024 tarihli yılsonu finansal tablolarına ilişkin bağımsız denetim faaliyetleri de aynı şirket tarafından icra edilmiştir.

Madde 3. Resmi Kurumların İşleme İlişkin Onayları

Birleşme, 4054 sayılı Rekabetin Korunması Hakkında Kanun ve Rekabet Kurumundan İzin Alınması Gereken Birleşme ve Devralmalar Hakkında Tebliğ (Tebliğ No: 2010/04) kapsamında kontrol değişikliğine yol açmadığından Birleşme'ye ilişkin olarak Rekabet Kurumu'ndan izin alınması gerekmemektedir.

Birleşme SPK'nın onayına tabi olacaktır; başkaca herhangi bir resmi kurumun onayını gerektirmemektedir.

Madde 4. Devralma Yoluyla Birleşmeye İlişkin Bilgiler

Tebliğ'in 7. maddesi hükümlerine uygun olarak DRT Kurumsal Finans Danışmanlık Hizmetleri Anonim Şirketi ("Deloitte") tarafından hazırlanan 29 Haziran 2025 tarihli uzman kuruluş raporu ("Uzman Kuruluş Raporu"), SPK'nın ____/____/2025 tarih ve _____ sayılı kararı ile birlikte işbu birleşme işleminde esas alınmıştır.

Tebliğ'in 7. maddesi gereğince, uzman kuruluş görüşünün hazırlanmasında üç farklı değerlendirme yöntemi dikkate alınmıştır. Uzman Kuruluş Raporu'nda Birleşen Şirketler'in nitelikleri dikkate alınarak (i) maliyet yaklaşımı altında öz kaynak defter değeri yöntemi, (ii) gelir yaklaşımı altında indirgenmiş nakit akışları yöntemi ve (iii) pazar yaklaşımı altında borsa çarpanları yöntemi kullanılmıştır. Deloitte hisse değişim oranını hesaplarken farklı yöntemlere farklı ağırlıklar vermiştir.

- (i) **Öz Kaynak Defter Değeri Yöntemi:** Birleşen Şirketler'in SPK'nın II-14. sayılı Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği hükümleri uyarınca Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayımlanan ve yürürlüğe girmiş Türkiye Muhasebe Standartları'na ("TMS") uygun olarak hazırlanmış ve bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2024 tarihli konsolide finansal tabloları esas alınmıştır. Konsolide finansal tablolarda



TMS 16 “Maddi Duran Varlıklar” standardının ilgili hükümlerine göre, arazi ve arsaları gerçeğe uygun değerleri üzerinden taşınmaktadır. Birleşen Şirketler’in faaliyet gösterdiği sektörün varlık yoğun yapısı dikkate alındığında, defter değeri anlamlı bir gösterge sunmaktadır. Bu bağlamda, öz kaynakların defter değerinin, pazar değerini yansıttığı düşünülmüş, bu sebeple bu yöntemle %25 ağırlık verilmiştir.

(ii) **İndirgenmiş Nakit Akışı (“İNA”) Yöntemi:** İNA yöntemi, bir şirketin gelecek için öngörülen net nakit akımlarının, belirlenen bir iskonto oranı ile değerlendirilmesine dayalıdır. İNA yöntemi, şirkete özel büyüme ve nakit akım tahminlerine dayalı bir yöntem olması sebebiyle yatırımcılar tarafından en sık tercih edilen yöntemdir. Ancak, aynı zamanda gelecekle ilgili sübjektif değerlendirmeler içermektedir. Bu yöntem bir şirketin gelecekteki gelir, faaliyet giderleri, işletme sermayesi gereksinimi ve yatırım harcamalarının bir projeksiyon dönemi süresince öngörülmesini gerektirmektedir. İNA çalışmasında 1 Ocak 2025 – 31 Aralık 2029 dönemini (Tahmin Dönemi) kapsayan firmaya ait serbest nakit akışları dikkate alınmıştır. İNA yöntemi dâhilinde kullanılan temel varsayımlara ilişkin detaylar Uzman Kuruluş Raporu’nda yer almaktadır. Birleşen Şirketler’in öngörülebilir gelecekte sürdürülebilir faaliyetlerden nakit yaratma kapasitelerini daha fazla yansıttığı için İNA yöntemine %50 ağırlık verilmiştir.

(iii) **Borsa Çarpanları Yöntemi:** Uluslararası Değerleme Standartları’nda Pazar yaklaşımı “gösterge niteliğindeki değerin, değerlendirme konusu varlıkla fiyat bilgisi mevcut olan aynı veya başka varlıklar ile karşılaştırmalı olarak belirlenmesini sağlar” ifadesi yer almaktadır. Pazar yaklaşımı kapsamında borsa çarpanları yöntemi uygulanmıştır. Borsa çarpanları yöntemi kapsamında, Borsa İstanbul’da işlem gören Parsan’ın piyasa değeri dikkate alınarak Şirket Değeri / FAVÖK ve Piyasa Değeri / Defter Değeri çarpanları dikkate alınmıştır. Parsan payları Borsa İstanbul’da işlem görmektedir. Aktif bir piyasada fiyatlandığı gerekçesiyle borsa fiyatlarıyla oluşan çarpanların referans alınabileceği düşünülmektedir. Bu bağlamda hem Parsan hem de benzer operasyonlara sahip Omtaş için makul bir dayanak oluşturmaktadır. Bu kapsamda Parsan’ın piyasa değeri dikkate alınarak hesaplanan Şirket Değeri / FAVÖK ve Piyasa Değeri / Defter Değeri çarpanlarına eşit ağırlık (%50 - %50) verilerek çarpan yöntemine ilişkin sonuç elde edilmiştir. Piyasa çarpanları yöntemine nihai değerlendirme içinde %25 ağırlık verilmiştir.

Uzman Kuruluş Raporu uyarınca birleşme oranı, birleşme sonrası sermaye ve hisse değişim oranı aşağıdaki gibi hesaplanmıştır:

Birleşme oranı	%88.9
Birleşme sonrası sermaye	86.788.722 TL
Sermaye artırım tutarı	9.676.722 TL
Hisse değişim oranı	0.838052



Uzman kuruluş tarafından yapılan hesaplamalar ışığında Parsan'da artırılacak 9.676.722 TL sermaye karşılığında ihraç olunacak payların Omtaş'ın pay sahiplerine, her biri 0,01 TL nominal değerde 1 adet Omtaş payına karşılık her biri 0,01 TL nominal değerde 0.838052 adet Parsan payı verilmesi gerektiği sonucuna varılmıştır.

Ayrılma Hakkı Tebliği'nin 5. maddesine göre, devralma şeklinde birleşme işlemlerinde ortaklığın "devralan taraf olması ve birleşme sonucunda %50 veya daha fazla sermaye artırımı yapacak olması" önemli nitelikte işlem olarak tanımlanmış olup, Uzman Kuruluş Raporu uyarınca Birleşme sonucunda Parsan'da %50'den daha fazla sermaye artırımı yapılmayacağından, Birleşme önemli nitelikte işlem olarak değerlendirilmemektedir ve Parsan pay sahipleri açısından ayrılma hakkı doğmayacaktır.

Omtaş'taki mevcut imtiyazlı B ve C Grubu paylar karşılığında Parsan'da verilecek herhangi bir eşdeğer hak veya uygun bir karşılık öngörülmemiştir.

TTK uyarınca ayrılma akçesi veya denkleştirme ödemesi öngörülmemiştir.

Madde 5. Birleşme Sonrası Ortaklık Yapısı

Birleşme sonrası Parsan'ın sermayesi ve ortaklık yapısı aşağıdaki gibi olacaktır:

Pay Sahibi	Sermaye Tutarı (TL)	Pay sahipliği Oranı (%)
Çelik Holding A.Ş.	58.191.759	67.05
Tevfik Yamantürk	798.026	0.92
Müşfik Hamdi Yamantürk	798.026	0.92
Borsada İşlem Gören	24.056.741	27.72
Diğer	2.944.170	3.39
Toplam	86.788.722	100.00

Madde 6. Esas Sözleşme Değişikliği

Parsan'ın esas sözleşmesinin "Sermaye ve Paylar" başlıklı 6. maddesi birleşme sonucunda aşağıdaki şekilde değiştirilecektir.

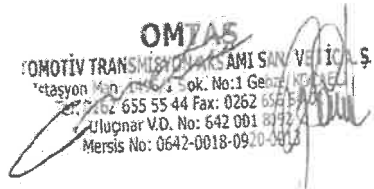
ESKİ HALİ

Madde 6. Sermaye ve Paylar

Şirket, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulunun 18.06.1997 tarih ve 18/905 sayılı izni ile bu sisteme geçmiştir.

Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 5.000.000.000 (beş milyar) Türk Lirası olup her biri 1 (bir) Kuruş nominal değerde 500.000.000.000 (beş yüz milyar) adet paya bölünmüştür.

Sermaye Piyasası Kurulunca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2025-2029 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2029 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşılamamış olsa dahi, 2029 yılından sonra yönetim kurulunun



sermaye artırım 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 alınması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda şirket Yönetim Kurulu kararıyla sermaye artırımını yapamaz.

Şirketin çıkarılmış sermayesi 77.112.000 Türk Lirası olup, tamamı ödenmiştir. Bu sermaye tamamı hamiline yazılı ve her biri 1 (bir) Kuruş nominal değerinde olan 7.711.200.000 adet paya bölünmüştür. Sermayeyi temsil eden paylar arasında grup ayrımı bulunmamaktadır.

Yönetim Kurulu 2025 yılından 2029 yılı sonuna kadar Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine uygun olarak gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar hamiline pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi arttırmaya ve pay sahiplerinin yeni pay alma haklarını kısmen veya tamamen sınırlandırmaya yetkilidir. Yeni pay alma hakkını kısıtlama yetkisi eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz.

Ayrıca Yönetim Kurulu primli veya nominal değerinin altında pay ihracı konusunda karar alabilir.

Çıkarılan paylar tamamen satılarak bedelleri ödenmedikçe veya satılmayan paylar iptal edilmedikçe yeni pay çıkarılamaz.

Sermayeyi temsil eden paylar kaydıleştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir.

Şirketin sermayesi, gerektiğinde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri çerçevesinde artırılabilir veya azaltılabilir.

YENİ HALİ

Madde 6. Sermaye ve Paylar

Şirket, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulunun 18.06.1997 tarih ve 18/905 sayılı izni ile bu sisteme geçmiştir.

Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 5.000.000.000 (beş milyar) Türk Lirası olup her biri 1 (bir) Kuruş nominal değerinde 500.000.000.000 (beş yüz milyar) adet paya bölünmüştür.

Sermaye Piyasası Kurulunca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2025-2029 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2025 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşamamış olsa dahi, 2029 yılından sonra yönetim kurulunun sermaye artırım 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 alınması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda şirket Yönetim Kurulu kararıyla sermaye artırımını yapamaz.

Şirketin çıkarılmış sermayesi 86.788.722 Türk Lirası'dır. Bu sermaye tamamı hamiline yazılı ve her biri 1 (bir) Kuruş nominal değerinde olan 8.678.872.200 adet paya bölünmüştür. Şirketin daha önceki sermayesi olan 77.112.000 Türk Lirası'nın tamamı muvazaadan ari şekilde ödenmiştir. Bu defa artırılan 9.676.722 Türk Lirası tutarındaki sermayenin tamamı Şirketimizin Gebze Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne 11019 sicil numarası ile kayıtlı Omtaş Otomotiv Transmisyon Aksamı Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'ni Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II- 23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 136 ile 158 arasındaki hükümleri ve 191 ile 194 arasındaki

PARSA
Makina Parçaları Sanayi A.Ş.
Güzelyalı Mahallesi, Çimen Çimazı Sokak
No: 2 / 3490 / Pendik / İSTANBUL
Tic. Sic. No: 272004 / T.C. D. 722 004 5701

OMTAŞ
OTOMOTİV TRANSMİSYON AKSAM SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
Gebze Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne
Tic. Sic. No: 11019 / T.C. D. 655 55 44 Fax: 0262 655 55 44
E-posta: info@omtas.com.tr / Telefon: 0262 655 55 44
Mersis No: 0642-0018-0920-0001

hükümleri, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun kurumların devir muamelelerini düzenleyen 19. ve 20. madde hükümleri ile diğer ilgili mevzuat hükümleri uyarınca tüm aktif ve pasifleriyle birlikte bir bütün halinde tasfiyesiz infisah yoluyla devralması suretiyle karşılanmıştır. Sermayeye ilave edilen bu tutar nedeniyle ihraç olunan paylar birleşme sözleşmesinde belirtilen esaslara göre birleşme ile infisah eden Omtaş Otomotiv Transmisyon Aksami Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi ortaklarına dağıtılmıştır.

Yönetim kurulu 2025 yılından 2029 yılı sonuna kadar Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine uygun olarak gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar hamiline pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi arttırmaya ve pay sahiplerinin yeni pay alma haklarını kısmen veya tamamen sınırlandırmaya yetkilidir. Yeni pay alma hakkını kısıtlama yetkisi eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz.

Ayrıca Yönetim kurulu primli veya nominal değerinin altında pay ihracı konusunda karar alabilir.

Çıkarılan paylar tamamen satılarak bedelleri ödenmedikçe veya satılamayan paylar iptal edilmedikçe yeni pay çıkarılamaz.

Sermayeyi temsil eden paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir.

Şirketin sermayesi, gerektiğinde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası mevzuatı hükümleri çerçevesinde artırılabilir veya azaltılabilir.

Madde 7. Şubeler

Parsan'ın Gebze Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne 25186 ticaret sicil numarasıyla kayıtlı Dilovası Şubesi bulunmaktadır. Omtaş'ın Gebze Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne 40040 ticaret sicil numarasıyla kayıtlı Dilovası Şubesi bulunmaktadır. Her iki şubenin kaydı Birleşme ile birlikte devralan şirket Parsan'ın bünyesinde devam edecektir.

Madde 8. Vergi Borçları ve Bildirim

Parsan, Birleşme sonucunda tasfiyesiz infisah edecek olan Omtaş'ın tahakkuk etmiş ve Birleşme tarihine kadar tahakkuk edecek tüm vergi borçlarını ödeyeceğini ve diğer yükümlülüklerini yerine getireceğini yasal süresi içinde Omtaş'ın bağlı bulunduğu vergi dairesi müdürlüğüne bildireceğini kabul ve taahhüt eder.

Madde 9. Omtaş'ın Borçları

Parsan, Birleşme sonucunda infisah edecek olan Omtaş'ın üçüncü şahıslara olan borçlarının, taraflar arasında yapılmış anlaşma şartlarıyla TTK ve sair mevzuat hükümlerine uygun olarak vadelerinde Parsan tarafından tam ve eksiksiz olarak ödeneceğini kabul ve taahhüt eder.

Parsan, vadesi geldiği halde Omtaş'ın alacaklılarının müracaat etmemesi nedeniyle ödenmemiş borçları ile vadesi gelmemiş ve/veya ihtilaflı bulunan borçlarına ilişkin olarak TTK madde 157 ve madde 541'de düzenlenen alacaklıların çağırılması ve korunmasına ilişkin hükümlerine uygun hareket edeceğini kabul ve taahhüt eder.



Madde 10. Birleşme'nin Yürürlüğü

Birleşme, Omtaş ve Parsan'ın Birleşme'yi onaylayan genel kurul kararlarının Tarafların kayıtlı oldukları ticaret siciline tescili ile hüküm kazanacaktır.

Birleşme'nin ilgili Ticaret Sicil Müdürlükleri'ne tescili ile Omtaş tasfiyesiz infisah edecek, Omtaş'ın Gebze Sicili Müdürlüğü nezdindeki kayıtları TTK hükümlerine uygun olarak re'sen silinecek, Omtaş'ın sahibi olduğu fikri ve sınai mülkiyet hakları, gayrimenkulleri, motorlu taşıtları ve sair sicile tabi tüm varlıkları, bunlara ait yasal hakları birleşme tarihinde kül halinde Parsan'a geçecektir.

Birleşme'nin gerçekleşmiş olduğu tarih itibari ile Birleşme ile iktisap edilen paylar Parsan'da bilanço karına hak kazanacaklardır.

Omtaş'ın işlem ve eylemleri, Birleşme'nin tescil edildiği birleşme tarihi itibariyle Parsan adına yapılmış sayılacaktır.

Madde 11. Muhtelif Hükümler

İşbu Birleşme Sözleşmesi, Birleşme'ye ilişkin olarak ilgili şirketlerin genel kurullarının 31 Aralık 2025 tarihine kadar Birleşme'yi onaylamaması halinde kendiliğinden sona erecektir.

Birleşme tahtında, Parsan ve Omtaş yönetim organlarına, müdür ve yönetim hakkına sahip olan kişilere herhangi bir özel hak ya da yarar tanınmamıştır.

Uzman kuruluş raporunu hazırlayan Deloitte'a, Birleşme sebebiyle herhangi bir özel menfaat sağlanmamıştır.

Taraflar işbu Birleşme Sözleşmesi'nden doğan yükümlülüklerini zamanında ve noksansız yerine getirme konusunda azami gayret ve özeni gösterecek ve Birleşme'nin gecikmeksizin tamamlanması için birbirleriyle ve ilgili kamu kurumlarıyla tam olarak işbirliği yapacaklardır.

İşbu Birleşme Sözleşmesi'nden doğan yükümlülüklerini yerine getirmeyen Taraf, bu nedenle diğer tarafın maruz kalabileceği, Birleşme amacıyla yapılan masraf ve harcamalardan kaynaklanan doğrudan zararları ödemek suretiyle diğer tarafı tazmin etmeyi kabul eder. Birleşme'nin Taraflara yükletilemeyecek nedenlerle gerçekleşmemesi halinde, Taraflar birbirlerinden tazminat talebinde bulunmayacaklardır.

İşbu Birleşme Sözleşmesi Türkiye Cumhuriyeti kanunlarına tabi olup Türkiye Cumhuriyeti kanunlarına göre yorumlanacaktır.

İşbu Birleşme Sözleşmesi ile ilgili olarak çıkabilecek uyuşmazlıkların çözülmesinde İstanbul Mahkemeleri (Çağlayan) ve İcra Daireleri yetkilidir.

İşbu Birleşme Sözleşmesi 11 maddeden oluşan iki nüsha olarak 30/06/2025 tarihinde imzalanmıştır.

PARSAN
Makina Parçaları Sanayi A.Ş.
Çarşı Mahallesi Parsan Çarşısı Sokak
No: 3490 / 3490 / İSTANBUL
Tic. Sic. No: 272200 / V.D.: 722 004 5701

OMTAŞ
MOTİV TRANSİT YAKAŞAMI SAN. VE TİC. A.Ş.
Tic. Sic. No: 272200 / Sok. No: 1 Gebze / Kocaeli
Tic. Sic. No: 272200 / 655 55 44 Fax: 0262 655 55 44
Tic. Sic. No: 272200 / 642 001 8192
Tic. Sic. No: 272200 / Mersis No: 0642-0018-0920-0001