

**OYAK ÇİMENTO FABRİKALARI ANONİM ŞİRKETİ 'nin, OYAK
DENİZLİ ÇİMENTO ANONİM ŞİRKETİ'ni, Tüm Aktif ve Pasif Malvarlığı
Unsurlarını Bir Bütün Olarak Devralması Suretiyle, OYAK ÇİMENTO
FABRİKALARI ANONİM ŞİRKETİ
Bünyesinde Birleşmesine İlişkin Duyuru Metni**

Bu duyuru metni, Sermaye Piyasası Kurulu (Kurul)'nce **22/11 2023** tarihinde onaylanmıştır.

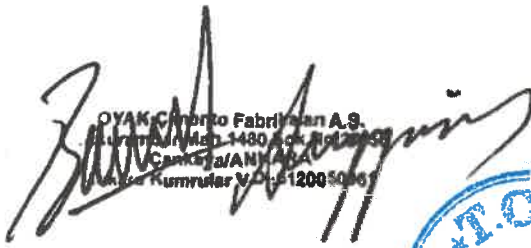
Oyak Çimento Fabrikaları Anonim Şirketi'nin Oyak Denizli Çimento Anonim Şirketi'ni tüm aktif ve pasif malvarlığı unsurlarını bir bütün olarak devralması suretiyle, Oyak Çimento Fabrikaları Anonim Şirketi bünyesinde birleşmesine ilişkin duyuru metnidir.

Oyak Çimento Fabrikaları Anonim Şirketi'nin çıkarılmış sermayesi söz konusu işlem nedeniyle 1.159.793.441 TL'den 1.246.578.406 TL'ye çıkarılacaktır.

Duyuru metninin onaylanması; duyuru metninde, birleşme sözleşmesi, birleşme raporunda ve değişim oranlarına dayanak teşkil eden uzman kuruluş görüşünde yer alan bilgilerin doğru olduğunun Kurulca tekeffülü anlamına gelmez.

Bu duyuru metni, Oyak Çimento Fabrikaları Anonim Şirketi ile Oyak Denizli Çimento Anonim Şirketi'nin <https://oyakcimento.com> ve <https://denizlicimento.com.tr> adresli internet siteleri ile Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'nda (kap.gov.tr)/Kurul'un www.spk.gov.tr adresli internet sitesinde yayımlanmıştır.

Sermaye Piyasası Kanunu (SPKn)'nun 32'nci maddesi uyarınca, birleşme işlemlerinde hazırlanacak duyuru metinlerini imzalayanlar veya bu belgeler kendi adına imzalanan tüzel kişiler bu belgelerde yer alan yanlış, yanıltıcı veya eksik bilgilerden kaynaklanan zararlardan müteselsilen sorumludur.


OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Kurumlar No: 14430, T.C. Ticaret Sicil No: 272000
Cankaya/ANKARA
Ticaret Sicil Kurumları M.D. 120050001


OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Kurumlar No: 14430, T.C. Ticaret Sicil No: 272000
Cankaya/ANKARA
Ticaret Sicil Kurumları M.D. 120050001

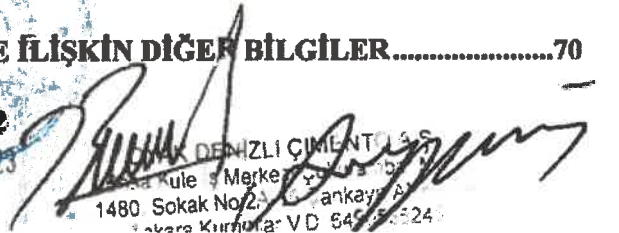

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU
1925
U Z M A R I

22 Kasım 2023

İÇİNDEKİLER

1. VARSA BORSAYA YAPILAN BAŞVURU HAKKINDA BİLGİ.....	5
2. DİĞER KURUMLARDAN ALINAN GÖRÜŞ VE ONAYLAR	5
3. DUYURU METNİNİN SORUMLULUĞUNU YÜKLENEN KİŞİLER	5
4. ÖZET.....	6
5. BAĞIMSIZ DENETÇİLER.....	18
6. BİRLEŞMEYE ESAS FİNANSAL TABLOLAR KAPSAMINDA SEÇİLMİŞ FİNANSAL BİLGİLER.....	18
7. RİSK FAKTÖRLERİ	24
8. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLER HAKKINDA BİLGİLER.....	31
9. FAALİYETLER HAKKINDA GENEL BİLGİLER.....	34
10. GRUP HAKKINDA BİLGİLER	38
11. MADDİ DURAN VARLIKLAR HAKKINDA BİLGİLER.....	39
12. FİNANSAL DURUM VE FAALİYET SONUÇLARINA İLİŞKİN DEĞERLENDİRMELER	42
13. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERİN FON KAYNAKLARI	49
14. ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME, PATENT VE LİSANSLAR.....	55
15. İDARİ YAPI, YÖNETİM ORGANLARI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER VE PERSONEL	56
16. ÜCRET VE BENZERİ MENFAATLER.....	62
17. ANA ORTAKLAR	63
18. İLİŞKİLİ TARAFLAR VE İLİŞKİLİ TARAFLARLA YAPILAN İŞLEMLER HAKKINDA BİLGİLER.....	66
19. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERE İLİŞKİN DİĞER BİLGİLER.....	70


Mustafa Kemal Fabrikası A.Ş.
Karaman Mah. 1480 Sokak No: 2
Çankaya / ANKARA
Ankara Kurumlar V.D: 6720450961


22 Kasım 2023
2
ANKARA DENİZLİ ÇİMENTİ A.Ş.
Kule 3 Merkez Çankaya / ANKARA
1480 Sokak No: 2 / Çankaya / ANKARA
Ankara Kurumlar V.D: 64533324

20.	BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERİN ÖNEMLİ SÖZLEŞMELERİ	83
21.	BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERİN FİNANSAL DURUMU VE FAALİYET SONUÇLARI HAKKINDA BİLGİLER.....	84
22.	BİRLEŞME İŞLEMİ HAKKINDA BİLGİ	88
23	BİRLEŞME İŞLEMİNE İLİŞKİN DİĞER HUSUSLAR	100
24	İNCELEMeye AÇIK BELGELER.....	100
25	EKLER.....	100


OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Çankaya Bar Mah. 1480 Sok.No:24/5
Çankaya/ANKARA
Ankara Kurumlar No: 67200/0001


OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Başlıca İş Merkezi Çankaya Bar Mah.
1480 Sokak No:24-55 Çankaya/ANKARA
Ankara Kurumlar No: 64900/0001


27 KASIM 2023

KISALTMA VE TANIMLAR

Borsa	Borsa İstanbul A.Ş.
Devralan Şirket / Oyak Çimento	Oyak Çimento Fabrikaları Anonim Şirketi
Devrolunan Şirketler / Oyak Denizli	Oyak Denizli Çimento Anonim Şirketi
EPDK	Enerji Piyasası Düzenleme Kurulu
MKK	Merkezi Kayıt Kuruluşu
KAP	Kamuyu Aydınlatma Platformu
KGK	Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu
Kurul	Sermaye Piyasası Kurulu
KVK	21 Haziran 2006 tarihli ve 26205 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu
ÖDA	Özel Durum Açıklaması
Rekabetin Korunması Hakkında Kanun	13 Aralık 1994 tarihli ve 22140 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan 4054 sayılı Rekabetin Korunması Hakkında Kanun
Sermaye Piyasası Kanunu	30 Aralık 2012 tarihli ve 28513 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu
TFRS	Türkiye Finansal Raporlama Standartları
TL	Türk Lirası
TMS	Türkiye Muhasebe Standartları
Türk Ticaret Kanunu	14 Şubat 2011 tarihli ve 27846 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu
Uzman Kuruluş Raporu	Uzman Kuruluş tarafından hazırlanan Oyak Çimento Fabrikaları Anonim Şirketi, Oyak Denizli Çimento A.Ş Birleşmeye İlişkin Uzman Kuruluş Raporu

VUK

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Muhasebe Mah. 4450 Sok. No: 1
Çankaya/ANKARA
Ankara Kurumlar V.D. 612000961



10 Ocak 1961 tarihli ve 10703-10705 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan 213 sayılı Vergi Usul Kanunu

OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Muhasebe Mah. 4450 Sok. No: 1
Çankaya/ANKARA
Ankara Kurumlar V.D. 612000961

23 Kasım 2023

1. VARSA BORSAYA YAPILAN BAŞVURU HAKKINDA BİLGİ

Yoktur.

2. DİĞER KURUMLARDAN ALINAN GÖRÜŞ VE ONAYLAR

Yoktur.

Rekabetin Korunması Hakkında Mevzuata İlişkin Bilgilendirme:

Birleşme İşlemi "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 İşlemi 'ne ilişkin olarak Rekabet Kurulu'ndan izin alınması gerekmemektedir.

Birleşme İşlemi ile ilgili 11.09.2023 tarihinde Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu'na (EPDK) başvurulmuştur. OYAK Çimento ve OYAK Denizli'nin OYAK Çimento bünyesinde birleşmesine EPDK'nın 21.09.2023 tarih ve 12077-11 sayılı kararı ile onay verilmiştir.

3. DUYURU METNİNİN SORUMLULUĞUNU YÜKLENE KİŞİLER

Kanuni yetki ve sorumluluklarımız dahilinde ve görevimiz çerçevesinde bu duyuru metni ve eklerinde yer alan sorumlu olduğumuz kısımlarda bulunan bilgilerin ve verilerin gerçeğe uygun olduğunu ve duyuru metninde bu bilgilerin anlamını değiştirecek nitelikte bir eksiklik bulunmaması için her türlü makul özenin gösterilmiş olduğunu beyan ederiz.

Oyak Çimento Fabrikaları Anonim Şirketi Yetkilisi Adı Soyadı, Görevi, İmza, Tarih	Sorumlu Olduğu Kısım:
Ali Onur AYGÜN (Finans Ülke Direktörü) Burak KÖROĞLU (Mali İşler Müdürü – Genel Muhasebe) (20.11.2023)	DUYURU METNİNİN TAMAMI

Oyak Denizli Çimento Anonim Şirketi Yetkilisi Adı Soyadı, Görevi, İmza, Tarih	Sorumlu Olduğu Kısım:
Ali Onur AYGÜN (Finans Ülke Direktörü) Burak KÖROĞLU (Mali İşler Müdürü – Genel Muhasebe) (20.11.2023)	DUYURU METNİNİN TAMAMI

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Çukurbeyir Mah.1457 Sok.No:2A/56
Sankaya/ANKARA
Ticaret Sicil No: 270956
Muhasebe Sicil No: 270956

OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Marmara ve Marmara Bölgesi
Sankaya Mah.1457 Sok.No:2A/56
Ticaret Sicil No: 270956
Muhasebe Sicil No: 270956

2 Kasım 2023

4. ÖZET

Bu bölüm duyuru metninin özeti olup, işleme taraf olan ortaklıkların paylarına yatırım yapıp yapmama kararı duyuru metninin bir bütün olarak değerlendirilmesi sonucunda verilmelidir.

4.1. Birleşmeye Taraf Şirketler Hakkında Genel Bilgi:

a) Devralan sıfatıyla Oyak Çimento Fabrikaları Anonim Şirketi:

1. Ticaret Unvanı: Oyak Çimento Fabrikaları Anonim Şirketi
2. Merkez Adresi: Çukurambar Mah. 1480. Sok. No:2 A/56 ÇANKAYA/ANKARA
3. Tescil Tarihi: 02.06.1969
4. Ticaret Sicil Müdürlüğü: Ankara Ticaret Sicil Müdürlüğü
5. Ticaret Sicil Numarası: 445644
6. Süresi: Süresiz
7. Faaliyet Konusu: - Her çeşit klinker, çimento, hazır beton, kireç, tuğla, kiremit, çakıl, kum, demir, saç, kömür ve yapı ürünleri (her türlü bağlayıcı maddeler) gibi yapı-inşaat-hammadde sektörlerine yönelik malzemeleri imal etmek için gereken fabrikaları, tesisleri ve şirketleri kurmak ve işletmek, aynı amaçla kurulmuş tüzel-gerçek kişi ve kuruluşlara iştirak etmek, satın almak, satmak ve yukarıda anılan tüm mal ve ürünlerin ithalat ve ihracatını yapmak ve Esas Sözleşme'nin 4 üncü maddesinde yazılı olan diğer işler.
8. Vergi Dairesi ve Numarası: Ankara- Kurumlar Vergi Dairesi; 612 005 0961
9. İnternet Sitesi: <https://oyakcimento.com>

Oyak Çimento Fabrikaları Anonim Şirketi payları Borsa İstanbul A.Ş. (Borsa veya Borsa İstanbul) 'YILDIZ PAZAR / KESİN ALIM SATIM PAZARI-(NİTELİKLİ YATIRIMCILAR ARASINDA)'da işlem görmektedir.

Oyak Çimento Fabrikaları Anonim Şirketi ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir.

ORTAĞIN ADI SOYADI/ÜNVANI	ORTAKLIK YAPISI		
	HİSSE ADEDİ	SERMAYE MİKTARI (TL)	PAY ORANI
Oyak Denizli Çimento A.Ş.	85.829.803.367,00	858.298.033,67	74,00
DİĞER (Halka Açık Kısım)	30.149.540.733,00	301.495.407,33	26,00
TOPLAM	115.979.344.100,00	1.159.793.441,00	100,00

En güncel MKK kayıtlarına göre; 06.11.2023 tarihi itibarıyla Oyak Çimento sermayesinin %25,96'sini temsil eden payların "dolaşımda" olduğu kabul edilmektedir. (31/12/2022: %26,72)

b) Devrolunan sıfatıyla Oyak Denizli Çimento Anonim Şirketi:

1. Ticaret Unvanı: Oyak Denizli Çimento Anonim Şirketi
2. Merkez Adresi: Çukurambar Mah. 1480. Sok. No:2 A/55 ÇANKAYA/ANKARA
3. Tescil Tarihi: 25.11.2015
4. Ticaret Sicil Müdürlüğü: Ankara Ticaret Sicil Müdürlüğü
5. Ticaret Sicil Numarası: 389479
6. Süresi: Süresiz
7. Faaliyet Konusu: Çimento, hazır beton ve satışı ile Esas Sözleşme'nin 3'üncü maddesinde yazılı olan diğer işler.

Çukurambar Mah. 1480. Sok. No:2A/56

Çankaya/ANKARA

Ticaret Sicil Müdürlüğü V.D. 6120050961

23 Kasım 2023

OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.

Kurumlar Vergi Dairesi Çukurambar Mah.

Sok. No:2A/55 Çankaya/ANKARA

Ankara Kurumlar V.D. 6120050961

8. Vergi Dairesi ve Numarası: Ankara- Kurumlar Vergi Dairesi; 649 053 52 46
9. İnternet Sitesi: <https://denizllicimento.com.tr>

Oyak Denizli Çimento Anonim Şirketi ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir.

ORTAĞIN ADI SOYADI/ÜNVANI	ORTAKLIK YAPISI		
	HİSSE ADEDİ	SERMAYE MİKTARI (TL)	PAY ORANI (%)
CIMPOR GLOBAL HOLDINGS BV	4.681.724.637,00	4.681.724.637,00	100,00
TOPLAM	4.681.724.637,00	4.681.724.637,00	100,00

4.2. Birleşme İşlemi Hakkında Bilgi

4.2.1. Yönetim Organı Kararları

a) Devralan sıfatıyla Oyak Çimento:

Oyak Çimento'nun birleşme işlemine ilişkin, 11/09/2023 tarih ve 27/52 sayılı kararında özetle;

İsim ve imzaları aşağıda belirtilen üyelerinin iştiraki ile toplanan yönetim kurulumuz;

1. Aynı sektörde faaliyet gösteren Şirketimiz ve Ankara Ticaret Sicili Müdürlüğü'nde 389479 sicil numarası ile kayıtlı OYAK DENİZLİ ÇİMENTO ANONİM ŞİRKETİ'nin birleşmesinin, ekonomik, işletmesel, operasyonel avantajları ile oluşturacağı sinerji ve birleşme sonrası ortaya çıkacak şirket büyüklüğünün yaratacağı olanaklar ve tüm pay sahiplerine sağlayacağı faydalar değerlendirilerek 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 134'üncü ve devamı ilgili maddeleri, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun (KVK) 18, 19 ve 20'nci maddeleri ile işbu Yönetim Kurulu Kararı'nın konusunu oluşturan işleme taraf devralan şirketimizin 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'na (SPKn.) tabi şirketler olması ve paylarının Borsa İstanbul A.Ş.'de (Borsa) halka arz edilmiş ve işlem görüyor olması nedeniyle SPKn'nun 23 ve 24'üncü maddeleri ve ilgili sair hükümleri, Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) 28.12.2013 tarih ve 28865 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren "Birleşme ve Bölünme Tebliği" (II-23.2) ve SPK'nun 24.12.2013 tarih ve 28861 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren "Önemli Nitelikteki İşlemlere İlişkin Ortak Esaslar ve Ayrılma Hakkı Tebliği" (II-23.3) ile diğer ilgili mevzuat hükümleri uyarınca; Şirketimizin OYAK DENİZLİ ÇİMENTO ANONİM ŞİRKETİ'ni tüm aktif ve pasifleri ile birlikte bir küll halinde devralmak suretiyle birleşmesine, bu amaçla birleşme sözleşmesi, birleşme raporu ve ilgili diğer belgelerin hazırlanmasına,

2. Birleşme işleminde ve söz konusu birleşme işlemine ilişkin yapılacak hesaplamalarda hem devralan sıfatıyla Şirketimizin ve hem de devrolunan sıfatıyla OYAK DENİZLİ ÇİMENTO ANONİM ŞİRKETİ 'nin SPK'nun ilgili düzenlemeleri çerçevesinde hazırlanmış ve bağımsız denetime tabi tutulmuş 30.06.2023 tarihli finansal tablolarının ve dipnotlarının esas alınmasına,

20 Kasım 2023

3. OYAK DENİZLİ ÇİMENTO ANONİM ŞİRKETİ 'nin, ilgili mevzuat hükümleri dahilinde, tüm aktif ve pasiflerinin bir bütün halinde Şirketimiz tarafından devralınması suretiyle şirketimiz ile birleşmesi işleminde; birleşme oranının, değişim oranının ve

OYAK ÇİMENTO Fabrikaları A.Ş.
Yukarıbağcı, 1480. Sok. No: 2/A/55
06100 Çankaya/ANKARA
Ankara Kurumlar V.D. 612005090

OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Büyükdere İş Merkezi Çarşı Kat: 5/B
Kat: 5/B Kat: 2A-55 Çankaya/ANKARA
Ankara Kurumlar V.D. 614005090

bunlarla uyumlu bir şekilde birleşme işlemi nedeniyle yapılacak sermaye artırım tutarının ve takiben de söz konusu sermaye artırımı sonucunda ihraç edilecek Şirketimiz paylarından Şirketimize devrolacak OYAK DENİZLİ ÇİMENTO ANONİM ŞİRKETİ'nin pay sahiplerine tahsis edilecek pay adetlerinin adil ve makul olarak tespitinde, devralan şirketimizin SPKn.'na tabi olması ve paylarının Borsa'da halka arz edilmiş ve işlem görüyor olması nedeniyle, söz konusu hesaplamalarda SPK'nın "Birleşme ve Bölünme Tebliği" (II-23-2)'nin "Uzman Kuruluş Görüşü" başlığını taşıyan 7'nci maddesi hükümlerine uygun Uzman Kuruluş Raporu'nun esas alınmasına; söz konusu birleşme işlemi kapsamında hazırlanacak Birleşme Sözleşmesi, Birleşme Raporu ve Duyuru Metni ile sair belgelerde de söz konusu Uzman Kuruluş Raporu'nun esas alınmasına;

4. Birleşme işleminde; 30.06.2023 tarihi finansal tabloları uyarınca OYAK DENİZLİ ÇİMENTO ANONİM ŞİRKETİ'nin tüm aktif ve pasifinin bir bütün halinde OYAK ÇİMENTO FABRİKALARI ANONİM ŞİRKETİ tarafından "devir alınması" suretiyle birleşilmesi işleminin; Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.3 sayılı 'Önemli Nitelikte İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği'nin ilgili hükümleri kapsamında "önemli nitelikte işlem" mahiyetinde bir işlem olmaması nedeniyle OYAK ÇİMENTO FABRİKALARI ANONİM ŞİRKETİ pay sahipleri açısından "ayrılma hakkı" doğmayacağından birleşme sözleşmesinde ayrılma hakkının kullanılmasına ilişkin esaslara yer verilmesine gerek olmadığına,

5. Yukarıda 4'üncü maddede belirtilen ayrılma hakkı çerçevesinde OYAK ÇİMENTO FABRİKALARI ANONİM ŞİRKETİ'nde yönetim kontrolü değişikliğinin söz konusu olmaması nedeniyle; Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-26.1 sayılı 'Pay Alım Teklifi Tebliği' kapsamında "pay alım teklifi yükümlülüğü" de ortaya çıkmayacağından, pay alım teklifi yükümlülüğü kapsamında Sermaye Piyasası Kurulu nezdinde herhangi bir başvuru yapılmasına gerek bulunmadığına,

6. Yukarıdaki maddelerde sayılan ve ancak bunlarla sınırlı olmamak üzere, birleşme işleminin nihai olarak sonuçlanmasına kadar yapılacak olan ve yapılması gerekli olan her türlü işlemin icrasına, T.C. Ticaret Bakanlığı, Sermaye Piyasası Kurulu, EPDK, Rekabet Kurumu ve diğer ilgili kurumlara 'yapılacak başvurular da dâhil olmak üzere her türlü resmi başvuruların, ilanların ve kanuni işlemlerin yapılmasına,

7. Bu amaçlarla, gerekli izinlerin temini, müracaatların yapılması ve birleşme işleminin mevzuatına uygun biçimde sonuçlandırılması için lazım gelen her türlü iş ve işlemlerin ifası hususlarında Şirket yönetiminin yetkili ve görevli kılınmasına,

karar verilmiştir.

Oyak Çimento'nun birleşme işlemine ilişkin, 20/11/2023 tarih ve 32/58 sayılı kararında özetle;

1. Şirket Esas Sözleşmesinin, "Bölüm II: Pay ve Payın Devri ve Şirket Sermayesi başlıklı 7. maddesinin aşağıdaki tadil tasarısında ekte belirtildiği şekilde tadiline,

2. Esas sözleşmenin yukarıda sayılan maddelerinin tadili ile ilgili Sermaye Piyasası Kurulu ve Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'ndan gerekli onayların alınmasına ve ilgili diğer yerlere gerekli başvuruların vesair kanuni işlemlerin yapılmasına, değişikliklerin yapılacak ilk Olağanüstü Genel Kurul toplantısında onaya sunulmasına;

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Etiler Mah. 1480. Sok. No: 2/A/58
Çankaya/ANKARA
Ankara Kurumlar V.D. 622005944
8
OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Etiler Mah. 1480. Sok. No: 2/A/58
Çankaya/ANKARA
Ankara Kurumlar V.D. 622005944
7023

3. OYAK DENİZLİ ÇİMENTO ANONİM ŞİRKETİ 'nin, ilgili mevzuat hükümleri dahilinde, tüm aktif ve pasiflerinin bir bütün halinde Şirketimiz tarafından devralınması suretiyle şirketimiz ile birleşilmesi işleminde; birleşme oranının, değişim oranının ve bunlarla uyumlu bir şekilde birleşme işlemi nedeniyle yapılacak sermaye artırımı tutarının ve takiben de söz konusu sermaye artırımı sonucunda ihraç edilecek Şirketimiz paylarından Şirketimize devrolacak OYAK DENİZLİ ÇİMENTO ANONİM ŞİRKETİ 'nin pay sahiplerine tahsis edilecek pay adellerinin adil ve makul olarak tespitinde, devralan şirketimizin SPKn.'na tabi olması ve paylarının Borsa'da halka arz edilmiş ve işlem görüyor olması nedeniyle, söz konusu hesaplamalarda SPK'nın "Birleşme ve Bölünme Tebliği" (II-23-2)'nin "Uzman Kuruluş Görüşü" başlığını taşıyan 7'nci maddesi hükümlerine uygun olarak hazırlanan revize Uzman Kuruluş Raporu'nun esas alınmasına; söz konusu birleşme işlemi kapsamında hazırlanacak Birleşme Sözleşmesi, Birleşme Raporu ve Duyuru Metni ile sair belgelerde de söz konusu 20.11.2023 tarihli revize Uzman Kuruluş Raporu'nun esas alınmasına;

karar verilmiştir.

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Çukurambar Mah.1480.Sokak No:2
Cankaya/ANKARA
Tic. Sic. No: 270905
Mers: 08100012709050000000

OYAK DENİZLİ ÇİMENTO ANONİM ŞİRKETİ
Genel Kurul İş Merkezi Çukurambar Mah.
Sokak No 2A-55 Çankaya
Ankara Kurumlar 06100

9

23 Kasım 2023

b) Devrolunan sıfatıyla Oyak Denizli:

Oyak Denizli'nin, birleşme işlemine ilişkin, 11/09/2023 tarih ve 16/27 sayılı kararı aşağıda yer almaktadır:

İsim ve imzaları aşağıda belirtilen üyelerinin iştiraki ile toplanan yönetim kurulumuz;

1. Aynı sektörde faaliyet gösteren Şirketimiz ve Ankara Ticaret Sicil Müdürlüğü'nde 445644 OYAK ÇİMENTO FABRİKALARI ANONİM ŞİRKETİ'nin birleşmesinin, ekonomik, işletmesel, operasyonel avantajları ile oluşturacağı sinerji ve birleşme sonrası ortaya çıkacak şirket büyüklüğünün yaratacağı olanaklar ve tüm pay sahiplerine sağlayacağı faydalar değerlendirilerek 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 134'üncü ve devamı ilgili maddeleri, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun (KVK) 18, 19 ve 20'nci maddeleri ile işbu Yönetim Kurulu Kararı'nın konusunu oluşturan işleme taraf devralan OYAK ÇİMENTO FABRİKALARI ANONİM ŞİRKETİ'nin 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'na (SPKn.) tabi şirketler olması ve paylarının Borsa İstanbul A.Ş.'de (Borsa) halka arz edilmiş ve işlem görüyor olması nedeniyle SPKn'nun 23 ve 24'üncü maddeleri ve ilgili sair hükümleri, Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) 28.12.2013 tarih ve 28865 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren "Birleşme ve Bölünme Tebliği" (II-23.2) ve SPK'nun 24.12.2013 tarih ve 28861 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren "Önemli Nitelikteki İşlemlere İlişkin Ortak Esaslar ve Ayrılma Hakkı Tebliği" (II-23.3) ile diğer ilgili mevzuat hükümleri uyarınca; OYAK ÇİMENTO FABRİKALARI ANONİM ŞİRKETİ'nin, Şirketimizi tüm aktif ve pasifleri ile birlikte bir kül halinde devralmak suretiyle birleşmesine, bu amaçla birleşme sözleşmesi, birleşme raporu ve ilgili diğer belgelerin hazırlanmasına,

2. Birleşme işleminde ve söz konusu birleşme işlemine ilişkin yapılacak hesaplamalarda, hem devralan sıfatıyla OYAK ÇİMENTO FABRİKALARI ANONİM ŞİRKETİ'nin ve hem de devrolunan sıfatıyla Şirketimizin SPK'nun ilgili düzenlemeleri çerçevesinde hazırlanmış ve bağımsız denetime tabi tutulmuş 30.06.2023 tarihli finansal tablolarının ve dipnotlarının esas alınmasına,

3. Şirketimizin, ilgili mevzuat hükümleri dahilinde, tüm aktif ve pasiflerinin bir bütün halinde OYAK ÇİMENTO FABRİKALARI ANONİM ŞİRKETİ tarafından devralınması suretiyle Şirketimiz ile birleşmesi işleminde; birleşme oranının, değişim oranının ve bunlarla uyumlu bir şekilde birleşme işlemi nedeniyle yapılacak sermaye artırım tutarının ve takiben de söz konusu sermaye artırım sonucunda ihraç edilecek OYAK ÇİMENTO FABRİKALARI ANONİM ŞİRKETİ paylarından Şirketimiz pay sahiplerine tahsis edilecek pay adetlerinin adil ve makul olarak tespitinde, tüm şirketlerin de SPKn.'na tabi olması ve paylarının Borsa'da halka arz edilmiş ve işlem görüyor olması nedeniyle, söz konusu hesaplamalarda SPK'nun "Birleşme ve Bölünme Tebliği" (II-23-2)'nin "Uzman Kuruluş Görüşü" başlığını taşıyan 7'nci maddesi hükümlerine uygun Uzman Kuruluş Raporu'nun esas alınmasına; söz konusu birleşme işlemi kapsamında hazırlanacak Birleşme Sözleşmesi, Birleşme Raporu ve Duyuru Metni ile sair belgelerde de söz konusu Uzman Kuruluş Raporu'nun esas alınmasına;;

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Cankaya Mah. 1480 Sok. No: 2A/55
Ankara Kurumlar V.B. 06100000000
OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Büyükdere Mah. Berkasol Çukurbambar Mah.
No: 2A/55 Cankaya Mah. 1480 Sok. No: 2A/55
Ankara Kurumlar V.B. 06100000000

4. Birleşme işleminde; 30.06.2023 tarihi finansal tabloları uyarınca OYAK DENİZLİ ÇİMENTO ANONİM ŞİRKETİ'nin tüm aktif ve pasifinin bir bütün halinde OYAK ÇİMENTO FABRİKALARI ANONİM ŞİRKETİ tarafından "devir alınması" suretiyle birleşilmesi işleminin; Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.3 sayılı 'Önemli Nitelikte İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği'nin ilgili hükümleri kapsamında "önemli nitelikte işlem" mahiyetinde bir işlem olmaması nedeniyle OYAK ÇİMENTO FABRİKALARI ANONİM ŞİRKETİ pay sahipleri açısından "ayrılma hakkı" doğmayacağından birleşme sözleşmesinde ayrılma hakkının kullanılmasına ilişkin esaslara yer verilmesine gerek olmadığına,

5. Yukarıda 4'üncü maddede belirtilen ayrılma hakkı çerçevesinde OYAK ÇİMENTO FABRİKALARI ANONİM ŞİRKETİ'nde yönetim kontrolü değişikliğinin söz konusu olmaması nedeniyle; Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-26.1 sayılı 'Pay Alım Teklifi Tebliği' kapsamında "pay alım teklifi yükümlülüğü" ortaya çıkmayacağından, pay alım teklifi yükümlülüğü kapsamında Sermaye Piyasası Kurulu nezdinde herhangi bir başvuru yapılmasına gerek bulunmadığına,

6. Yukarıdaki maddelerde sayılan ve ancak bunlarla sınırlı olmamak üzere, birleşme işleminin nihai olarak sonuçlanmasına kadar yapılacak olan ve yapılması gerekli olan her türlü işlemin icrasına, T.C. Ticaret Bakanlığı, Sermaye Piyasası Kurulu, EPDK, Rekabet Kurumu ve diğer ilgili kurumlara yapılacak başvurular da dâhil olmak üzere her türlü resmi başvuruların, ilanların ve kanuni işlemlerin yapılmasına,

7. Bu amaçlarla, gerekli izinlerin temini, müracaatların yapılması ve birleşme işleminin mevzuatına uygun biçimde sonuçlandırılması için lazım gelen her türlü iş ve işlemlerin ifası hususlarında Şirket yönetiminin yetkili ve görevli kılınmasına,

karar verilmiştir.

Oyak Denizli'nin, birleşme işlemine ilişkin, 20/11/2023 tarih ve 17/28 sayılı kararı aşağıda yer almaktadır:

Şirketimizin, ilgili mevzuat hükümleri dahilinde, tüm aktif ve pasiflerinin bir bütün halinde OYAK ÇİMENTO FABRİKALARI ANONİM ŞİRKETİ tarafından devralınması suretiyle Şirketimiz ile birleşmesi işleminde; birleşme oranının, değişim oranının ve bunlarla uyumlu bir şekilde birleşme işlemi nedeniyle yapılacak sermaye artırım tutarının ve takiben de söz konusu sermaye artırımı sonucunda ihraç edilecek OYAK ÇİMENTO FABRİKALARI ANONİM ŞİRKETİ paylarından Şirketimiz pay sahiplerine tahsis edilecek pay adetlerinin adil ve makul olarak tespitinde, SPK'nın "Birleşme ve Bölünme Tebliği" (II-23-2)'nin "Uzman Kuruluş Görüşü" başlığını taşıyan 7'nci maddesi hükümlerine uygun 20.11.2023 tarihli revize Uzman Kuruluş Raporu'nun esas alınmasına; söz konusu birleşme işlemi kapsamında hazırlanacak Birleşme Sözleşmesi, Birleşme Raporu ve Duyuru Metni ile sair belgelerde de söz konusu Uzman Kuruluş Raporu'nun esas alınmasına;

karar verilmiştir.

4.2.2. İşlemin Niteliği

İşbu Duyuru Metni'nin yukarıda 4.2.1. no'lu bölümünde yer verildiği üzere; birleşmeye taraf şirketlerin genel kurullarının onayına tabi olmak üzere; Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 5520 sayılı Kurumlar Vergisi

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Çiğdemli Mah. 1460. Sok. No: 2A/55
Ankara Kurumlar Y.D. 06100
OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Çiğdemli Mah. 1460. Sok. No: 2A/55
Ankara Kurumlar Y.D. 06100

Kanunu'nun hükümleri ile ilgili diğer mevzuat hükümleri dâhilinde; Oyak Denizli'nin tüm aktif ve pasifi, bir bütün halinde Oyak Çimento tarafından devir alınarak Oyak Çimento bünyesinde birleşilecektir. Devralan Şirket'in, Devrolunan Şirket'in tüm malvarlığını, birleşme işleminin tescil tarihi itibarıyla bütün aktif ve pasifiyle birlikte bir küll halinde aynen devralması amaçlanmaktadır. Devrolunan Şirket, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 136 ncı ve devamı maddeleri hükümlerine uygun olarak; birleşme sözleşmesinin ve birleşme işleminin onaylandığı genel kurul kararının tescil tarihi itibarıyla tasfiyesiz infisah etmiş olacaktır.

4.2.3. İşlemin Koşulları

Birleşme işlemi, tarafları arasında kararlaştırılmış herhangi bir koşula bağlı olarak yapılmamaktadır.

Oyak Denizli'nin tüm aktif ve pasifinin bir bütün halinde Oyak Çimento tarafından "devir alınması" suretiyle Oyak Çimento bünyesinde birleşilmesi işlemi, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.2 sayılı 'Birleşme ve Bölünme Tebliği' ile diğer ilgili mevzuat hükümleri dahilinde gerçekleştirilecektir.

30.06.2023 tarihli finansal tablolarında Oyak Denizli'nin tüm aktif ve pasifinin bir bütün halinde Oyak Çimento tarafından "devir alınması" suretiyle birleşilmesi işleminin; Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.3 sayılı 'Önemli Nitelikte İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği'nin ilgili hükümleri kapsamında "önemli nitelikte işlem" mahiyetinde bir işlem olmaması nedeniyle Oyak Çimento pay sahipleri açısından "ayrılma hakkı" doğmayacaktır.

Ayrıca; mezkur birleşme işleminde, Oyak Çimento'da yönetim kontrolü değişikliğinin söz konusu olmaması nedeniyle; Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-26.1 sayılı 'Pay Alım Teklifi Tebliği' kapsamında "pay alım teklifi yükümlülüğü" de ortaya çıkmayacaktır. Oyak Çimento'nun Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) 11.09.2023 tarihinde yapmış olduğu özel durum açıklamasında (<https://www.kap.org.tr/tr/>) da belirtildiği üzere; birleşme işlemi, "ayrılma hakkı" doğmayacağı ve "pay alım teklifi yükümlülüğü" ortaya çıkmayacağı görüşü, kabul ve şartlarıyla gerçekleştirilecektir. Yukarıda ifade edilen hususlar kapsamında; birleşme işlemi, birleşme işlemine ilişkin olarak hazırlanan işbu Duyuru Metni 'ne SPK tarafından onay verilmesi, birleşmeye taraf şirketlerin genel kurullarının birleşme sözleşmesi ve birleşme işleminin onaylanması kararını alması ve ilgili kararın tescil edilmesine bağlıdır.

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Cankaya Mah.1480. Sok. No:2A/56
ANKARA
Tic. Sic. No: 270159
Kumrular

OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Cankaya Mah.1480. Sok. No:2A/56
ANKARA
Tic. Sic. No: 270159
Kumrular

12
12.09.2023

4.2.4. Öngörülen Aşamalar

Birleşme işlemine ilişkin öngörülen aşamalar kronolojik sıra ile aşağıda verilmektedir;

- Duyuru metninin onaylanması için SPK'ya başvuru yapılması,
- Birleşme ile ilgili kamuyu aydınlatma belgelerinin kamuya açıklanması
- Birleşme işleminin, birleşmeye taraf şirketlerin genel kurullarının onayına sunulması,
- Birleşme işleminin tescil ve ilan edilmesi ile bildirimlerin yapılması,
- Alacaklılara haklarının bildirilmesi ve gerekirse alacakların teminat altına alınması,

Birleşme ile ilgili kamuyu aydınlatma belgelerinin kamuya açıklanması

1. Kurul'un 28.12.2013 tarih ve 28865 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren "Birleşme ve Bölünme Tebliği" (II-23.2)'nin "Kamunun aydınlatılması" başlığını taşıyan 8. maddesi uyarınca ve Türk Ticaret Kanunu'nun "İnceleme Hakkı" başlıklı 149. maddesi çerçevesinde, birleşme işleminin onaylanacağı genel kurul toplantı tarihinden en az 30 gün önce,

- Kurul tarafından onaylanan Birleşme Duyuru Metni,
- Birleşme Sözleşmesi,
- Birleşme Raporu,
- Uzman Kuruluş Raporu,
- Son üç yıllık finansal raporlar,
- Son üç yıllık faaliyet raporları,
- Son üç yıllık bağımsız denetim raporları
- Ara dönem finansal raporları ve
- Birleşme sonrası tahmini açılış bilançosu,

Oyak Çimento'nun

Çukurambar Mah. 1480. Sok. No:2 A/56 ÇANKAYA/ANKARA adresindeki şirket merkezinde,

<https://oyakcimento.com> adresli internet sitesinde; ve

Oyak Denizli'nin

Çukurambar Mah. 1480. Sok. No:2 A/55 ÇANKAYA/ANKARA adresindeki şirket merkezinde,

<https://denizlicimento.com.tr> adresli internet sitesinde; ve

KAP'da kamuya açıklanarak pay sahipleri ve diğer ilgililerin incelemesine sunulacaktır.

Bununla birlikte, Kurul tarafından onaylanan "Birleşme Duyuru Metni", Kurul tarafından onaylandığı gün KAP'da ve birleşmeye taraf şirketlerin kurumsal

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Çukurambar Mah. 1480. Sok. No:2A/56
Çankaya/ANKARA
Tic. Sic. No: 272000
2013

OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Büyükdere Mah. 14. Sok. No:2A/55 Çankaya/ANKARA
Tic. Sic. No: 272000
2013

internet sitelerinde (<https://oyakcimento.com>, <https://denizlicimento.com.tr>) yayımlanmak suretiyle kamuya duyurulacaktır.

2. Birleşmeye taraf şirketler, yukarıda 1'inci maddede anılan belgelerin nereye tevdi edildiklerini ve nerelerde incelemeye hazır tutulduklarını tevdiden en az üç iş günü önce Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi ile kurumsal internet sitelerinde (<https://oyakcimento.com>, <https://denizlicimento.com.tr>) yayımlanmak suretiyle ilan edeceklerdir.

Birleşme işleminin, birleşmeye taraf şirketlerin genel kurullarının onayına sunulması

3. Birleşme işlemi, Birleşme Sözleşmesi ve birleşmeye taraf şirketlerin genel kurulları tarafından birleşmenin onaylanması ve devralan sıfatıyla Oyak Çimento'nun çıkarılmış sermayesinin birleşme işlemi nedeniyle artırılmasına ilişkin gündem maddesi dahil olmak üzere, yürürlükteki mevzuat dahilinde genel kurul toplantısı gündeminde bulunacak sair hususlar birleşmeye taraf şirketlerin genel kurullarında pay sahiplerinin onayına sunulacak ve birleşme işlemi ile ilgili olarak detaylı bilgilendirme yapılacaktır.

Devralan Şirket'in birleşme işlemine ilişkin genel kurul toplantısında birleşme işleminin onaylanmasını müteakip esas sözleşme değişikliğinin onaya sunulması

4. Birleşme işlemi çerçevesinde Devralan Şirket'in mevcut Esas Sözleşmesi'nin "Pay ve Payın Devri ve Şirket Sermayesi" başlıklı 7. maddesi Sermaye Piyasası Kurulu'nun uygun görüşü ve T.C. Gümrük ve Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün izni alınması kaydıyla ve onaylanan şekliyle, tadil edilecek olup Esas Sözleşme tadiline ilişkin Yönetim Kurulu Kararı, Esas Sözleşme Tadil Metni taslağı ve gerekli sair belge ve hususlar Oyak Çimento'nun kurumsal internet sitesi (<https://oyakcimento.com>) ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda kamuya açıklanacaktır. Oyak Çimento Esas Sözleşmesi'nin, "Pay ve Payın Devri ve Şirket Sermayesi" başlıklı 7 maddesinin tadili hususu, Sermaye Piyasası Kurulu ve T.C. Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nden gerekli izinlerin alınmasını takiben ve Sermaye Piyasası Kurulu ile T.C. Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü tarafından onaylanan şekliyle, birleşme işleminin görüşüleceği genel kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulacaktır.

Birleşme işleminin tescil ve ilan edilmesi ile bildirimlerin yapılması

5. Birleşme işleminin onayına ilişkin genel kurul toplantılarından sonra birleşme işleminin tescili ile ilgili gerekli başvurular yapılacak ve birleşme işlemi tescil ve ilan ettirilecek ve vergi daireleri dahil olmak üzere gerekli kurum ve kuruluşlara, birleşmeye ilişkin bilgi ve belge sunulacaktır.

Birleşme işleminin tescilini müteakip Türk Ticaret Kanunu'nun 157. maddesi uyarınca, Birleşmeye Taraf Şirketler, alacaklılarına, Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde yedişer gün aralıklarla üç defa yayınlanacak ve ayrıca internet sitelerine konulacak ilanla haklarını bildireceklerdir.

4.2.5. Gerekçesi

Oyak Çimento Fabrikaları ve OYAK Denizli Çimento sektöründe aynı gruba bağlı olarak farklı hukuki tüzel kişiliklerle faaliyetlerini yürüten şirketlerdir. OYAK Çimento Beton Kağıt Grubu; gelişen piyasa ve pazar koşullarını dikkate alarak, daha etkin bir yönetim ve tasarruf sağlanacağı görüşünden hareketle grubun stratejik planları ve çimento

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Cumhuriyet Mah. 148. Sok. No: 2A/56
Çankaya/ANKARA
Tic. Sicil No: 2760000001

OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Ticaret Kurumu Merkez Kurumlar Mah.
Yeni Sokak No: 2A-56 Çankaya/ANKARA
Ankara Kurumlar Yür. 44865126

ÖZDENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
 15. Merkezi Dükümbaşı Mah.
 24. Sokak No: 24-5 Çarşıbaşı Mah.
 Ankara Kurumlar Y.D. 043005546

BOYAN DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
 Akdeniz Bulvarı, Merkezi Çukurbambar Mah.
 Etiler Sok. No:2A-55 Çankaya/ANKARA
 Ankara Kurumları 22-5490315246

Uzman kuruluş Raporu'nda yukarıda bahsi geçen 4 (dört) metot da değerlendirilmiş olup 3 (üç) tanesi kullanılmasına karar verilmiştir. Bu üç yöntem kullanılarak hesaplanan "değişim oranları"nın adil ve makul olduğu değerlendirilmektedir.

4.3. Birleşme nedeniyle ihraç edilecek paylara ilişkin riskler

Ortaklığın halka arz edeceği paylarla ilgili olarak halihazırda ortaklık kaynaklı bir risk bulunmamaktadır. Oyak Çimento'nun payları Borsa'da işlem görmekte olup, piyasa koşullarına göre piyasa fiyatının düşmesinden ve şirket paylarından temettü kazancının elde edilip edilememesinden kaynaklanabilecek riskler mevcuttur.

İhraç Edilen Payların Kar Payı Gelirine İlişkin Riskler: Sermaye piyasası mevzuatı kapsamında hazırlanan finansal tablolar dikkate alınarak hesaplanan "net dağıtılabilir dönem karı" ile Türk Ticaret Kanunu ve vergi yasaları kapsamında hazırlanan finansal tablolara göre hesaplanan "net dağıtılabilir dönem karı"ndan düşük olan "net dağıtılabilir dönem karı" olarak dikkate alınır ve Sermaye Piyasası mevzuatı dahilinde temettü dağıtım işlemleri gerçekleştirilir.

İhraç Edilen Payların Sermaye Kazancına İlişkin Riskler: Oyak Çimento'nun finansal performansının beklentilerin altında oluşması veya sermaye piyasası koşullarının kötüleşmesi durumunda Oyak Çimento'nun paylarının fiyatı düşebilir. Yatırımcılar piyasa riskinin farkında olarak yatırım kararı almalıdır. Bunlara ek olarak pay sahipleri, Oyak Çimento'nun kar ve zararına ortak olmaktadır. Pay sahibi, Oyak Çimento'nun tasfiye edilmesi sonucunda bakiye kalması halinde, söz konusu bakiyeye payı oranında iştirak eder.

4.4. Birleşme işlemine ilişkin riskler

Kurul'un 28.12.2013 tarih ve 28865 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren "Birleşme ve Bölünme Tebliği" (II-23.2)'nin "Finansal durum değişiklikleri" başlığını taşıyan 10'uncu maddesinin (1)'inci fıkrasına göre;

"(1) Birleşmeye katılan şirketlerin herhangi birinin finansal durumunda, birleşme sözleşmesinin imzalandığı tarih ile genel kurulda onaya sunulacağı tarih arasında önemli bir değişiklik meydana gelmiş ise; ilgili şirketin yönetim organı, bu durumu kendi genel kuruluna, birleşmeye katılan diğer şirketlerin yönetim organlarına ve Kurula yazılı olarak bildirir. Bu durumda, birleşmeye katılan şirketlerin yönetim organları, birleşme sözleşmesinin değiştirilmesine veya birleşmeden vazgeçilmesine gerek olup olmadığını inceler. Yapılan inceleme sonucunda birleşmeden vazgeçilmesi veya birleşme sözleşmesinin değiştirilmesine karar verilmesi halinde, birleşme sözleşmesinin genel kurulun onayına sunulması önerisi geri çekilir. Birleşme sözleşmesinin değiştirilmesine karar verilmesi durumunda, birleşme sözleşmesi ve buna bağlı bilgi ve belgeler yeniden düzenlenerek Kurula başvuruda bulunulur. Birleşme sözleşmesinin güncellenmesine gerek bulunmadığına karar verilmesi durumunda; söz konusu karar, gerekçesi ile birlikte genel kurulda birleşme sözleşmesinin görüşüleceği gündem maddesinden önce ayrı bir gündem maddesi olarak pay sahiplerinin bilgisine sunulur."

denilmektedir.

Buna göre; Birleşme Sözleşmesi'nin imzalandığı tarih ile birleşme işleminin onaylanacağı genel kurul tarihleri arasında, birleşme işlemine taraf Oyak Çimento ve Oyak Denizli'nin finansal durumlarında önemli değişiklik meydana getirecek bir durumun ortaya çıkması halinde, birleşme işlemine taraf ortaklar, birleşme işleminden vazgeçebilirler.

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Etiler Mah. 1480. Sok. No: 2A/55
Çankaya/ANKARA
Tic. Sic. No: 274908
Ankara Kurumlar V.D. No: 27490861



OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Etiler Mah. 1480. Sok. No: 2A/55
Çankaya/ANKARA
Tic. Sic. No: 274908
Ankara Kurumlar V.D. No: 27490861

- 4.5. Birleşme sonucunda ihraç edilecek yeni payların/işleme taraf şirketlerin paylarının borsada işlem görüp görmeyeceği ve işlem görmesinin şartları, borsanın hangi piyasa/Pazar/platformunda işlem göreceği veya bu hususlara ilişkin borsaya bir başvurunun bulunup bulunmadığına ilişkin bilgi

Birleşme sonucunda tamamı halka açık olarak düzenlenecek OYAK Çimento paylarının; BIST'in uygun görülüşüne bağlı olarak mevcut durumda YILDIZ PAZAR'da işlem gören OYAK Çimento'nun halka açık paylarının YILDIZ PAZAR'da işlem görmeye devam etmesi beklenmektedir.

5. BAĞIMSIZ DENETÇİLER

- 5.1. Birleşme işleminde esas alınan finansal tabloların bağımsız denetimini gerçekleştiren bağımsız denetim kuruluşunun ticaret unvanı, adresi ve sorumlu ortak baş denetçinin adı soyadı

Birleşme İşlemine Taraf Ortaklıkların Ticaret Unvanı	Birleşme İşleminde Esas Alınan Finansal Tabloların Ait Olduğu Hesap Dönemi	Bağımsız Denetim Kuruluşunun Ticaret Unvanı ve Adresi	Sorumlu Ortak Baş Denetçisinin Adı Soyadı
Devralan sıfatıyla Oyak Çimento Fabrikaları A.Ş	01.01.2023-30.06.2023	Güney Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş Adres: Orjin Plaza, Maslak No:27 Kat: 1-5, Eski Büyükdere Caddesi, 34485 Sarıyer/İstanbul	Mehmet Can ALTINTAŞ
Devrolan sıfatıyla Oyak Denizli Çimento A.Ş	01.01.2023-30.06.2023	Güney Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş Adres: Orjin Plaza, Maslak No:27 Kat: 1-5, Eski Büyükdere Caddesi, 34485 Sarıyer/İstanbul	Mehmet Can ALTINTAŞ

- 5.2. Bağımsız denetim kuruluşlarının/sorumlu ortak baş denetçinin görevden alınması, görevden çekilmesi ya da değişmesine ilişkin bilgi

Yoktur.

6. BİRLEŞMEYE ESAS FİNANSAL TABLolar KAPSAMINDA SEÇİLMİŞ FİNANSAL BİLGİLER

- 6.1. Birleşmeye esas finansal tabloların tarihi

Birleşme işleminde esas alınan finansal tabloların ait olduğu hesap dönemi:

01.01.2023-30.06.2023

- 6.2. Seçilmiş finansal bilgiler

a) Oyak Çimento Fabrikaları A.Ş.
OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Ticaret Sicil No: 271450, Şirket No: 2A/56
Ankara/Altınordu
Ankara Kumruları, 06100
18
OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Ticaret Sicil No: 271450, Şirket No: 2A/56
Ankara/Altınordu
Ankara Kumruları, 06100

Birleşme işleminde esas alınan finansal tablolar konsolide finansal tablolardır.

Konsolide Bilanço

(Tüm tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

		Bağımsız denetimden geçmiş Cari Dönem	Bağımsız denetimden geçmiş Geçmiş Dönem
	Dipnot Referansları	30 Haziran 2023	31 Aralık 2022
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		9.509.551.486	6.635.133.060
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	1.767.023.454	1.638.536.165
Finansal Yatırımlar	14	1.840.105.509	398.611.602
Ticari Alacaklar	5	3.319.190.150	2.607.420.673
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4	344.613.207	252.061.558
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		2.974.576.943	2.355.359.115
Diğer Alacaklar	6	25.779.718	20.818.601
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	4	6.177.578	4.435.523
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		19.602.140	16.383.078
Stoklar	7	2.140.766.432	1.774.218.377
Peşin Ödenmiş Giderler	8	411.438.300	188.147.816
Diğer Dönen Varlıklar	19	3.983.577	6.115.480
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Dönen Varlıklar	29	1.264.346	1.264.346
Duran Varlıklar		5.638.138.706	4.722.755.026
Diğer Alacaklar	6	3.641.255	3.689.125
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		3.641.255	3.689.125
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	9	17.185.859	17.412.645
Kullanım Hakkı Varlıkları	12	75.561.424	53.039.409
Maddi Duran Varlıklar	10	2.880.524.899	2.488.219.540
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	73.092.000	73.694.192
Şerefiye		7.062.941	7.062.941
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		64.029.059	66.631.251
Peşin Ödenmiş Giderler	8	205.603.462	52.205.702
Ertelemiş Vergi Varlığı	21	2.380.704.452	2.032.563.304
Diğer Duran Varlıklar		1.825.358	1.931.109
TOPLAM VARLIKLAR		15.147.690.192	11.357.888.086

ÖYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Cumhuriyet Mah. 1430. Sok. No: 24/54
Gankaya A.Ş. M.Ş.
Karakumrular D.Ö. 849055225

ÖYAK ÇERİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Cumhuriyet Mah. 1430. Sok. No: 24/54
Gankaya A.Ş. M.Ş.
Karakumrular D.Ö. 849055225

19
23 Kasım 2023

(Tüm tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

		Bağımsız denetimden geçmiş Cari Dönem	Bağımsız denetimden geçmiş Geçmiş Dönem
	Dipnot Referansları	30 Haziran 2023	31 Aralık 2022
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		4.416.897.887	3.502.983.384
Kısa Vadeli Borçlanmalar	17	1.472.698.680	878.140.914
Kiralamaya İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	17	25.153.855	17.210.688
Ticari Borçlar	5	1.884.506.145	1.911.170.034
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4	353.944.361	405.603.677
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		1.530.561.784	1.505.566.357
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	18	74.921.127	43.948.248
Diğer Borçlar	6	282.372.760	86.740.172
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	4	5.163.886	4.461.254
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		277.208.874	82.278.918
Ertelenmiş Gelirler	8	161.626.526	113.321.863
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	21	319.285.882	250.108.759
Kısa Vadeli Karşılıklar ve Yükümlülükler		195.737.773	201.906.838
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	18	74.392.776	106.857.614
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	15	121.344.997	95.049.224
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		595.139	435.868
Uzun Vadeli Yükümlülükler		542.617.593	490.689.594
Kiralamaya İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	17	63.676.999	41.113.604
Ertelenmiş Gelirler	8	-	1.343.369
Uzun Vadeli Karşılıklar		478.940.594	448.232.621
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	18	445.271.037	420.331.812
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	15	33.669.557	27.900.809
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		4.959.515.480	3.993.672.978

(Tüm tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

		Bağımsız denetimden geçmiş Cari Dönem	Bağımsız denetimden geçmiş Geçmiş Dönem
	Dipnot Referansları	30 Haziran 2023	31 Aralık 2022
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		10.188.174.712	7.364.215.108
Ödenmiş Sermaye	20	1.159.793.441	1.159.793.441
Sermaye Düzeltme Farkları	20	134.868.176	134.868.176
Geri Alınmış Paylar (-)		(6.935.220)	(6.935.220)
Paylara İlişkin Primler/İskontolar		234.322	234.322
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		(193.631.698)	(155.943.894)
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Değerleme Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		(193.631.698)	(155.943.894)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		2.113.654	1.586.071
- Yabancı Para Çevirim Farkları		2.113.654	1.586.071
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	20	405.954.871	405.954.871
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi		(101.993.189)	(203.986.378)
Geçmiş Yıllar Karları		5.926.650.530	1.528.636.796
Dönem Net Karı		2.861.119.825	4.500.006.923
TOPLAM KAYNAKLAR		15.147.690.192	11.357.888.086

ÖYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Kurumlar Mah.1449 Sok.No:2A/08
Çankaya/ANKARA
Ankara Kumruğu YD.:612005004



ÖYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Kurumlar Mah.1449 Sok.No:2A/08
Çankaya/ANKARA
Ankara Kumruğu YD.:612005004

Konsolide Kar veya Zarar Tablosu

(Tüm tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

		Bağımsız denetimden geçmiş Cari Dönem	Sınırlı denetimden geçmiş Geçmiş Dönem
	Dipnot Referansları	1 Ocak-30 Haziran 2023	1 Ocak-30 Haziran 2022
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Havıfat	21	2.985.576.930	4.709.196.623
Satışların Maliyeti (-)	23	(5.601.523.593)	(3.392.416.997)
BRÜT KAR		3.384.053.337	1.316.979.626
Genel Yönetim Giderleri (-)	24	(324.567.515)	(181.898.669)
Pazarlama Giderleri (-)	24	(54.525.003)	(24.734.288)
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	24	(19.426.057)	(8.557.868)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	26	270.620.761	170.861.129
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	26	(594.935.149)	(125.741.711)
ESAS FAALİYET KARI		2.661.220.374	1.146.908.419
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	28	180.624.623	28.649.384
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	28	(26.488.698)	(6.037.202)
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI		2.815.356.299	1.169.570.601
Finansman Gelirleri	27	302.739.975	26.371.641
Finansman Giderleri (-)	27	(178.858.432)	(116.372.903)
SİRDİRİLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI		2.939.237.842	1.079.569.339
Vergi Gideri		(78.118.017)	(196.930.323)
Dönem Vergi Gideri	21	(416.837.213)	(229.247.353)
Etelenmiş Vergi (Giderit Geliri)	21	338.719.196	32.117.030
DÖNEM NET KARI		2.861.119.825	882.639.216

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Cukurambar Mah. 1440 Sok. No: 2A/55
Etiler/Beşiktaş/İstanbul
Tic. Sic. No: 2749050961

OYAK TİCARETİ ÇİMENTO A.Ş.
Etiler Mah. 1440 Sok. No: 2A/55
Etiler/Beşiktaş/İstanbul
Tic. Sic. No: 2749050961

23 Haziran 2023

b) OYAK Denizli Çimento A.Ş

Birleşme işleminde esas alınan finansal tablolar konsolide finansal tablolardır. OYAK Çimento Fabrikaları, OYAK Denizli Çimento tarafından konsolide edilmektedir.

Konsolide Bilanço

(Tüm tutarlar, Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

		Bağımsız denetimden geçmiş	Bağımsız denetimden geçmiş
		Cari Dönem 30 Haziran 2023	Geçmiş Dönem 31 Aralık 2022
Dipnot Referansları			
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		14.566.025.018	9 010 514 213
Nakit ve nakit benzerleri	4	1.996.033.260	1 936 055 691
Finansal yatırımlar	29	1.977.478.520	398.918.547
Ticari alacaklar	6	3.405.311.629	2.732.510.452
İlişkili taraflardan ticari alacaklar	5	208.755.114	159.436.956
İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar		3.196.556.505	2 573 073 496
Diğer alacaklar	7	1.951.870.317	351.710.393
İlişkili taraflardan diğer alacaklar	5	1.920.999.361	109 184 617
İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		30.870.956	242.325.436
Stoklar	8	2.483.455.773	1.946.581.804
Peşin ödenmiş giderler	9	449.551.256	208.604.217
Diğer dönen varlıklar	20	41.615.210	40.027.496
Satış amaçlı sınıflandırılan duran varlıklar	32	2.260.709.053	1.396.425.533
Duran Varlıklar		14.456.591.694	13 006 497 915
Finansal yatırımlar	29	1.880.943	1.880.943
Diğer alacaklar	7	4.665.945	4.713.814
İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	7	4.665.945	4.713.814
Yatırım amaçlı gayrimenkuller	10	638.783.729	638.783.729
Maddi duran varlıklar	11	9.840.981.916	9.367.800.738
Kullanım bakiye varlıkları	13	78.156.937	53.409.073
Maddi olmayan duran varlıklar		585.895.486	578.406.100
Şeyhçe	14	481.651.318	481.651.318
Diğer maddi olmayan duran varlıklar	12	104.244.178	96.754.782
Peşin ödenmiş giderler	9	214.191.835	69.020.113
Erteleme vergi varlığı	28	3.090.854.891	2.390.551.401
Diğer duran varlıklar		1.181.762	1.932.004
TOPLAM VARLIKLAR		29.022.617.712	22.017.332.128

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Etiler Mah. 1442 Sok.No:2A/16
Çankaya/ANKARA
Ticaret Sicil No: 120050/0001

OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Etiler Mah. 1442 Sok.No:2A/16
Çankaya/ANKARA
Ticaret Sicil No: 120050/0001

22

		Bagimsiz denetimden geçmiş	Bagimsiz denetimden geçmiş
	Dipnot Referansları	30 Haziran 2023	31 Aralık 2022
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		8.689.248.887	5.166.086.000
Kısa vadeli borçlanmalar	16	3.021.770.471	1.654.064.028
Uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları	16	51.455.752	26.893.286
Kiralama işlemlerinden kaynaklanan yükümlülükler	16	27.323.203	17.447.461
Ticari borçlar	6	2.086.050.405	2.021.942.227
İlişkili taraflara ticari borçlar	5	316.048.060	364.446.755
İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		1.770.002.345	1.657.495.469
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar	19	83.289.551	48.877.775
Diğer borçlar	7	352.091.778	564.412.806
İlişkili taraflara diğer borçlar	5	45.590.953	453.393.546
İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar		306.500.825	111.019.260
Ertelenmiş gelirler	9	206.494.605	136.215.500
Donem karı vergi yükümlülüğü	28	369.842.708	261.827.065
Kısa vadeli karşılıklar		240.935.511	245.511.854
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	19	92.623.775	135.669.022
Diğer kısa vadeli karşılıklar	17	148.309.736	109.842.831
Diğer kısa vadeli yükümlülükler		665.436	1.122.866
Satış amaçlı sınıflandırılan varlık gruplarına ilişkin yükümlülükler	32	2.249.329.466	187.771.132
Uzun Vadeli Yükümlülükler		4.105.085.732	5.883.609.499
Uzun vadeli borçlanmalar	16	96.552.163	73.107.411
Kiralama işlemlerinden kaynaklanan yükümlülükler		64.250.612	41.422.910
Diğer borçlar	7	2.768.706.578	4.610.609.167
İlişkili taraflara diğer borçlar	5	2.768.706.578	4.610.609.167
Ertelenmiş gelirler	9	0	1.774.607
Uzun vadeli karşılıklar		553.902.438	523.743.356
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	19	506.083.382	482.691.978
Diğer uzun vadeli karşılıklar	17	46.819.056	41.051.378
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	28	622.673.941	637.952.048
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		12.794.334.619	11.054.695.499

		Bağımsız denetimden geçmiş	Bağımsız denetimden geçmiş
		Cari Dönem 30 Haziran 2023	Geçmiş Dönem 31 Aralık 2022
ÖZKAYNAKLAR		16.228.283.093	10.962.636.629
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		12.135.543.784	7.454.146.605
Ödenmiş sermaye	21	4.681.724.637	1.254.748.637
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak diğer kapsamlı gelirler		3.812.610.046	3.804.788.652
Maddeli duran varlıklar yeniden değerlendirme artışları azalışları		3.973.340.385	3.931.706.717
Tanınılanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları		(160.730.339)	(126.918.065)
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacak diğer kapsamlı giderler		(41.113.486)	(22.887.105)
Yabancı para çevrim farkları		(41.113.486)	(22.887.105)
Kardan ayrılan kullanılmış yedekler	21	136.256.621	104.116.210
Ortak kontrole tabi işletme birleşme etkisi		(684.903.692)	(684.903.692)
Geçmiş yıllar karları/(zararı)		2.743.918.114	(295.974.824)
Dönem net karı		1.487.051.484	3.394.258.727
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		4.892.739.309	3.508.490.024
TOPLAM KAYNAKLAR		29.022.617.712	22.017.332.128





ÖYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
 Çarşılar Mah. 1480. Sok. No: 2A/56
 Çankaya/ANKARA
 Ankara Kurumlar M.D. 5428050961

ÖYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
 Beşik Kuleli Merkez Çarşılar Mah.
 Mersin Sokak No: 2A/56 Çarşılar/ANKARA
 Ankara Kurumlar M.D. 5428050961

Konsolide Kar veya Zarar Tablosu

(Tüm tutarlar, Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

		Bağımsız denetimden geçmiş Cari Dönem 1 Ocak- 30 Haziran 2023	Sınırlı denetimden geçmiş Geçmiş Dönem 1 Ocak- 30 Haziran 2022
	Dipnot Referansları		
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	22	9.927.023.324	5.284.567.111
Satışların maliyeti (-)	22	(6.115.466.988)	(3.748.833.994)
BRÜT KAR		3.811.556.336	1.535.733.117
Genel yönetim giderleri (-)	23	(351.643.462)	(198.015.544)
Pazarlama giderleri (-)	23	(57.686.049)	(26.443.131)
Araştırma ve geliştirme giderleri (-)	23	(19.999.989)	(8.999.574)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	25	490.387.035	206.909.914
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	25	(726.873.569)	(141.613.304)
ESAS FAALİYET KARI		3.145.740.302	1.367.571.478
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	26	192.067.553	29.078.363
Yatırım faaliyetlerinden giderler (-)	26	(26.632.041)	(6.042.467)
FINANSMAN GELİRİ ÖNCESİ FAALİYET KARI		3.311.175.813	1.390.607.374
Finansman gelirleri	27	2.866.245.904	271.447.531
Finansman giderleri (-)	27	(4.208.935.614)	(855.816.189)
VERGİ ÖNCESİ KAR(ZARAR)		1.968.486.103	806.238.716
Vergi Geliri (Gideri)		301.495.656	(205.557.080)
Dönem vergi gideri	28	(503.521.320)	(242.096.835)
Ertelemiş vergi (gideri)/geliri	28	805.016.976	36.539.755
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM NET KARI		2.269.981.759	600.681.636
Durdurulan Faaliyetler Dönem Net Karı/(Zararı)	32	(44.824.714)	(15.232.049)
DÖNEM NET KARI		2.225.157.045	585.449.587

7. RİSK FAKTÖRLERİ

7.1. Devralan şirkete ve faaliyetlerine ilişkin riskler

Oyak Çimento'ya ve faaliyetlerine ilişkin riskler aşağıda yer almaktadır:

7.1.1. Sermaye Risk Yönetimi

Şirket, sermaye yönetiminde, bir yandan faaliyetlerinin sürekliliğini sağlamaya çalışırken, diğer yandan da borç ve özkaynak dengesini en verimli şekilde kullanarak karını artırmayı hedeflemektedir.

Şirket'in üst yönetimi, sermaye maliyeti ile birlikte her bir sermaye sınıfıyla ilişkilendirilen riskleri değerlendirir. Şirket, üst yönetim değerlendirmelerine dayanarak, sermaye yapısını yeni borç edinilmesi veya mevcut olan borcun geri ödenmesiyle olduğu kadar, temettü ödemeleri, yeni hisse ihracı yollarıyla dengede tutmayı amaçlamaktadır.

Şirket yönetimi endüstrideki diğer firmalarla tutarlı olmak üzere sermayeyi kaldırma oranına göre inceler. Söz konusu rasyo net borcun toplam sermayeye bölünmesi ile hesaplanır. Net borç ise toplam kredilerden (cari ve cari olmayan kredilerin bilançoda gösterildiği gibi dahil edilmesiyle) nakit ve nakit benzerlerinin çıkarılması suretiyle elde edilir. Toplam sermaye, bilançodaki "öz kaynak" kalemi ile net borcun toplanması ile hesaplanır. Aşağıdaki tüm tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Cumhuriyet Mah. 240. Sok. No: 240/2
Etiler/Beşiktaş/İstanbul
Tic. Sic. No: 270905
V.D.: 9120553561

OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Denizli İş Merkezi Çukurova Mah.
No: 24/51 Çukurova Mah.
Denizli/İzmir
Tic. Sic. No: 24551
V.D.: 648035374F

24
Kasım 2023

Net Borç/Toplam Sermaye Oranı	30 Haziran 2023	31 Aralık 2022
Finansal Borçlar (Not 17)	1.561.529.534	936.465.206
Eksi: Nakit ve Nakit Benzerleri (Not 3)	(1.767.023.454)	(1.638.536.165)
Eksi: Kısa Vadeli Finansal Yatırımlar (Not 14)	(1.840.105.509)	(398.611.602)
Net Borç	(2.045.599.429)	(1.100.682.561)
Toplam Özkaynaklar	10.188.174.712	7.364.215.108
Toplam Sermaye	8.142.575.283	6.263.532.547
Net Borç/Toplam Sermaye Oranı	(0,25)	(0,18)

7.1.2. Finansal Risk Faktörleri

Şirket'in etkilenmesi olası risk faktörleri nezdinde finansal durumunu açıklayan verileri aşağıda gösterilmektedir:

- Likidite riski

Likidite riski yönetimi ile ilgili esas sorumluluk, yönetim kuruluna aittir. Yönetim kurulu, Şirket yönetiminin kısa, orta ve uzun vadeli fonlama ve likidite gereklilikleri için, uygun bir likidite riski yönetimi oluşturmuştur. Şirket, likidite riskini tahmini ve fiili nakit akımlarını düzenli olarak takip etmek ve finansal varlık ve yükümlülüklerin vadelerinin eşleştirilmesi yoluyla yeterli fonların ve borçlanma rezervinin devamını sağlamak suretiyle, yönetir.

Aşağıdaki tablo, Şirket'in türev niteliğinde olmayan finansal yükümlülüklerinin vade dağılımını göstermektedir. Türev olmayan finansal yükümlülükler iskonto edilmeden ve ödemesi gereken en erken tarihler esas alınarak hazırlanmıştır. Söz konusu yükümlülükler üzerinden ödenecek faizler aşağıdaki tabloya dahil edilmiştir. Aşağıdaki tüm tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.

Likidite riski tablosu:

30 Haziran 2023		Sözleşme uyarınca nakit çıkışlar toplamı (I+II+III)			
Sözleşme uyarınca vadeler	Defter Değeri	3 aydan kısa (I)	3-12 ay arası (II)	1-5 yıl arası (III)	
Finansal borçlanmalar	1.561.529.534	1.631.926.820	1.039.366.962	506.307.611	86.252.164
Ticari borçlar	1.530.561.784	1.530.561.784	-	1.530.561.784	-
Diğer borçlar	282.372.760	282.372.760	-	282.372.760	-
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar	74.921.127	74.921.127	-	74.921.127	-
Toplam yükümlülük	3.449.385.205	3.519.782.491	1.039.366.962	2.394.163.365	86.252.164
31 Aralık 2022		Sözleşme uyarınca nakit çıkışlar toplamı (I+II+III)			
Sözleşme uyarınca vadeler	Defter Değeri	3 aydan kısa (I)	3-12 ay arası (II)	1-5 yıl arası (III)	
Finansal borçlanmalar	936.465.206	962.036.358	172.122.946	748.799.108	41.113.604
Ticari borçlar	1.505.566.357	1.505.566.357	-	1.505.566.357	-
Diğer borçlar	86.740.172	86.740.172	-	86.740.172	-
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar	43.948.248	43.948.248	-	43.948.248	-
Toplam yükümlülük	2.572.719.983	2.598.291.135	172.122.946	2.385.054.585	41.113.604

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Cankaya Mah.1499.Sok.No:2A/56
Çankaya/ANKARA
Ankara Kurumlar Y.D.419057521

OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Denizli Merkezli Çimento Fabrikası
Denizli Mah.2A-55 Çankaya/ANKARA
Ankara Kurumlar Y.D.419057521

25
21 Kasım 2023

- **Faiz oranı riski**

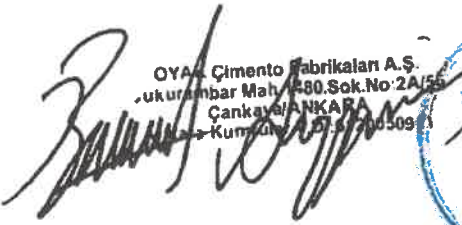
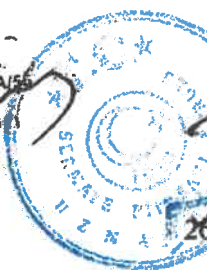
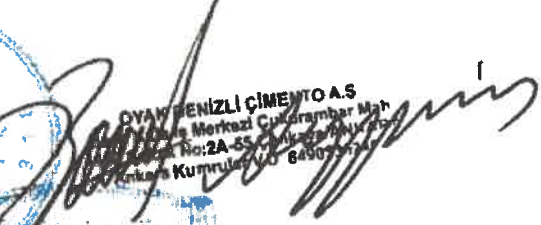
Şirket'in sabit ve değişken faiz oranları üzerinden borçlanması, Şirket'i faiz oranı riskine maruz bırakmaktadır. Riskten korunma stratejileri, faiz oranı beklentisi ve tanımlı olan risk ile uyumlu olması için düzenli olarak değerlendirilmektedir. Böylece optimal riskten korunma stratejisinin oluşturulması, gerek bilançonun pozisyonunun gözden geçirilmesi gerekse faiz harcamalarının farklı faiz oranlarında kontrol altında tutulması amaçlanmaktadır.

- **Kredi riski**

Aşağıdaki tüm tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir

Finansal araç türleri itibarıyla maruz kalınan kredi riskleri	Alacaklar				Mevduatlar	
	Ticari Alacaklar		Diğer Alacaklar		Finansal Yatırımlar	Mevduatlar
30 Haziran 2023	İhtikali Taraf	Diğer Taraf	İhtikali Taraf	Diğer Taraf	İhtikali Taraf	Diğer Taraf
Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski (A+B+C+D)	344.613.107	2.974.576.443	6.177.578	19.602.140	1.840.105.509	1.762.776.661
- Azami riskin teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı (%)		2.543.809.051	-	-	-	-
A. Vadeli geçememiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış finansal varlıkların net defter değeri	48.332.462	2.821.364.420	6.177.578	19.602.140	1.840.105.509	1.762.776.661
B. Kuyularda yerden görülmüş bulunan aktif tabirinde vadeli geçememiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış sayılacak sayılacak finansal varlıkların net defter değeri	-	-	-	-	-	-
C. Vadeli geçememiş ancak değer düşüklüğüne uğramamış varlıkların net defter değeri	296.280.545	153.212.523	-	-	-	-
Teminat vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	89.357.995	-	-	-	-
D. Değer düşüklüğüne uğramış varlıkların net defter değerleri	-	-	-	-	-	-
- Vadeli geçememiş (brüt defter değeri)	-	80.067.986	-	779.333	-	-
- Değer düşüklüğü (-)	-	(80.067.986)	-	(779.333)	-	-
- Net değerin teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-
- Vadeli geçememiş (brüt defter değeri)	-	-	-	-	-	-
- Değer düşüklüğü (-)	-	-	-	-	-	-
- Net değerin teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-

Finansal araç türleri itibarıyla maruz kalınan kredi riskleri	Alacaklar				Mevduatlar	
	Ticari Alacaklar		Diğer Alacaklar		Finansal Yatırımlar	Mevduatlar
31 Aralık 2022	İhtikali Taraf	Diğer Taraf	İhtikali Taraf	Diğer Taraf	İhtikali Taraf	Diğer Taraf
Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski (A+B+C+D)	252.061.538	2.355.359.115	4.435.523	20.072.203	379.618.488	1.667.474.784
- Azami riskin teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı (%)	-	1.477.007.083	-	-	-	-
A. Vadeli geçememiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış finansal varlıkların net defter değeri	53.285.077	2.300.674.302	4.435.523	20.072.203	-	1.667.474.784
B. Kuyularda yerden görülmüş bulunan aktif tabirinde vadeli geçememiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış sayılacak sayılacak finansal varlıkların net defter değeri	-	-	-	-	-	-
C. Vadeli geçememiş ancak değer düşüklüğüne uğramamış varlıkların net defter değeri	198.776.461	54.684.813	-	-	-	-
Teminat vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	47.316.833	-	-	-	-
D. Değer düşüklüğüne uğramış varlıkların net defter değerleri	-	-	-	-	-	-
- Vadeli geçememiş (brüt defter değeri)	-	79.710.058	-	779.333	-	-
- Değer düşüklüğü (-)	-	(79.710.058)	-	(779.333)	-	-
- Net değerin teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-
- Vadeli geçememiş (brüt defter değeri)	-	-	-	-	-	-
- Değer düşüklüğü (-)	-	-	-	-	-	-
- Net değerin teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
 Çukurlamba Mah. 280. Sok. No: 2A/55
 Çankaya/ANKARA
 Tic. Sic. No: 27.573/00509

OYAK ÇİMENTO A.Ş.
 Çukurlamba Mah. 280. Sok. No: 2A/55
 Çankaya/ANKARA
 Tic. Sic. No: 27.573/00509

23 Kasım 2023

Vadesi geçen alacakların yaşlandırması aşağıdaki gibidir:

Aşağıdaki tüm tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.

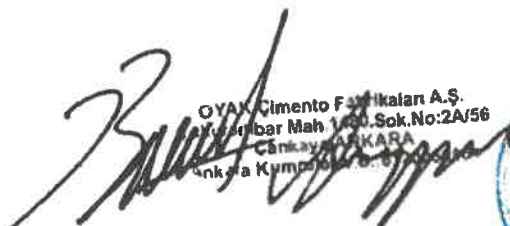
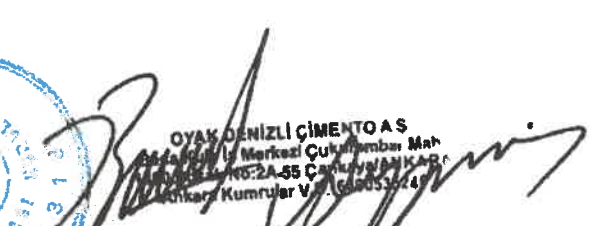
30 Haziran 2023	Alacaklar		Toplam
	Ticari Alacaklar	Diğer Alacaklar	
Vadesi üzerinden 1-30 gün geçmiş	117.187.168	-	117.187.168
Vadesi üzerinden 1-3 ay geçmiş	21.256.064	-	21.256.064
Vadesi üzerinden 3-12 ay geçmiş	311.049.836	-	311.049.836
Toplam vadesi geçen alacaklar (*)	449.493.068	-	449.493.068
Teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı (**)	89.257.995	-	89.257.995

31 Aralık 2022	Alacaklar		Toplam
	Ticari Alacaklar	Diğer Alacaklar	
Vadesi üzerinden 1-30 gün geçmiş	34.189.032	-	34.189.032
Vadesi üzerinden 1-3 ay geçmiş	88.673.644	-	88.673.644
Vadesi üzerinden 3-12 ay geçmiş	130.598.618	-	130.598.618
Toplam vadesi geçen alacaklar (*)	253.461.294	-	253.461.294
Teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı (**)	47.336.833	-	47.336.833

- **Döviz kuru riski**

Yabancı para cinsinden işlemler, kur riskinin oluşmasına sebebiyet vermektedir. Şirket başlıca AVRO ve ABD Doları cinsinden kur riskine maruz kalmaktadır. Şirket'in yabancı para cinsinden parasal ve parasal olmayan varlıklarının ve parasal ve parasal olmayan yükümlülüklerinin bilanço tarihi itibarıyla dağılımı aşağıdaki gibidir:

	30 Haziran 2023			
	Tl. Karşılığı (Fonksiyonel para birimi)	ABD Doları	AVRO	GBP
1. Ticari Alacak	476.513.155	9.986.799	7.765.257	-
2. Parasal Finansal Varlıklar (kasa, banka hesapları dahil)	587.650.664	21.515.509	1.119.958	15.919
3. Diğer Dönen Varlıklar	23.711.883	187.750	668.790	1.050
4. Dönen Varlıklar (1+2+3)	1.087.875.702	31.690.058	9.554.005	16.969
5. Duran Varlıklar	108.912.465	980.995	2.968.760	-
6. Toplam Varlıklar (4+5)	1.196.788.167	32.670.963	12.522.765	16.969
7. Ticari borçlar	477.687.775	8.029.482	9.569.351	2.021
8. Finansal yükümlülükler	28.014.780	-	993.263	-
9. Ertelenmiş gelirler	1.881.756	68.706	3.700	-
10. Kısa Vadeli Yükümlülükler (7+8+9)	507.584.311	8.098.188	10.566.314	2.021
11. Uzun Vadeli Yükümlülükler	-	-	-	-
12. Toplam Yükümlülükler (10+11)	507.584.311	8.098.188	10.566.314	2.021
13. Net yabancı para varlık yükümlülük pozisyonu (6-12)	689.203.856	24.572.775	1.956.451	14.948
14. İhracat	757.282.933	26.836.978	2.258.565	-
15. İhracat kayıtlı satışlar	13.473.846	36.137	445.000	-
16. İthalat	986.838.808	33.610.862	4.192.473	-

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
 Çankaya Mah. 1. Sok. No: 2A/56
 Çankaya, ANKARA
 Tic. Sic. No: 271100
 Mersis: 0610000890000100000000000000

OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
 Çankaya Mah. 1. Sok. No: 2A/56 Çankaya, ANKARA
 Tic. Sic. No: 271100
 Mersis: 0610000890000100000000000000



27 Haziran 2023

31 Aralık 2022				
	TL Karşılığı (Fonksiyonel para birimi)	ABD Doları	AVRO	GBP
1 Ticari Alacak	323.528.806	9.458.523	7.357.474	-
2. Finansal Varlıklar (kasa, banka hesapları dahil)	387.359.033	16.321.101	4.122.528	-
3. Diğer Öden Varlıklar	34.644.284	238.297	1.478.718	31.590
4 Öden Varlıklar (1 + 2 + 3)	745.532.123	26.017.921	12.958.720	31.590
5. Duran Varlıklar	37.526.639	504.000	1.409.723	-
6. Toplam Varlıklar (4 + 5)	783.058.762	26.521.921	14.368.443	31.590
7 Ticari borçlar	663.925.561	26.195.001	8.674.705	-
8. Finansal yükümlülükler	19.966.538	-	999.787	-
9. Ertelenmiş gelirler	1.361.260	68.726	3.700	-
10. Kısa Vadeli Yükümlülükler (7+8+9)	685.253.359	26.263.726	9.678.192	-
11. Uzun Vadeli Yükümlülükler	-	-	-	-
12. Toplam Yükümlülükler (10 + 11)	685.253.359	26.263.726	9.678.192	-
13. Net yabancı para varlık yükümlülük pozisyonu (6 - 12)	97.805.403	258.195	4.690.251	31.590
12. İhracat	1.422.127.255	62.561.492	12.593.667	-
13. İhracat kayıtlı satışlar	62.428.139	2.287.610	983.076	-
14. İthalat	1.269.540.434	63.499.797	4.066.196	-

30 Haziran 2023
Kar / (Zarar)

Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
------------------------------------	-------------------------------------

ABD Doları'nın TL karşısında %20 değerlenmesi halinde

- 1 - ABD Doları net varlık / yükümlülüğü
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)
3- ABD Doları net etki (1 +2)

126.833.730 (126.833.730)

126.833.730 (126.833.730)

Avro'nun TL karşısında %20 değerlenmesi halinde

- 4 - Avro net varlık / yükümlülüğü
5 - Avro riskinden korunan kısım (-)
6 - Avro net etki (4+5)

10.909.030 (10.909.030)

10.909.030 (10.909.030)

GBP'nin TL karşısında %20 değerlenmesi halinde

- 7 - GBP net varlık / yükümlülüğü
8 - GBP riskinden korunan kısım (-)
9- GBP net etki (7+8)
TOPLAM (3+6+9)

98.010 (98.010)

98.010 (98.010)

137.840.770 (137.840.770)

31 Aralık 2022
Kar / (Zarar)

Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
------------------------------------	-------------------------------------

ABD Doları'nın TL karşısında %20 değerlenmesi halinde

- 1 - ABD Doları net varlık / yükümlülüğü
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)
3- ABD Doları net etki (1 +2)

788.544 (788.544)

788.544 (788.544)

Avro'nun TL karşısında %20 değerlenmesi halinde

- 4 - Avro net varlık / yükümlülüğü
5 - Avro riskinden korunan kısım (-)
6 - Avro net etki (4+5)

18.630.450 (18.630.450)

18.630.450 (18.630.450)

GBP'nin TL karşısında %20 değerlenmesi halinde

- 7 - GBP net varlık / yükümlülüğü
8 - GBP riskinden korunan kısım (-)
9- GBP net etki (7+8)
TOPLAM (3+6+9)

142.088 (142.088)

142.088 (142.088)

19.561.082 (19.561.082)

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Etiler Mah. 1406 Sok. No: 2/56
Beşiktaş / İstanbul / Türkiye
Tic. Sic. No: 270900
Vergi No: 3130000000

OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Etiler Mah. 1406 Sok. No: 2/56
Beşiktaş / İstanbul / Türkiye
Tic. Sic. No: 270900
Vergi No: 3130000000

7.2. Devralan şirketin içinde bulunduğu sektöre ilişkin riskler

Oyak Çimento'nun faaliyetlerine ilişkin riskler, şirketin içinde bulunduğu ve etkilendiği sektörlerden hareketle aşağıdaki gibi açıklanmaktadır.

Çimento Sektörü

Türk Çimento verilerine dayalı olarak, 2023 yılı Haziran ayı kümülatif verilere göre çimento üretimi geçen yılın aynı dönemine göre % 7,7 oranında artarak 36,7 milyon ton olarak gerçekleşmiştir. Yine bu dönemde iç satışlarda % 14,4 artış yaşanarak toplam çimento tüketimi 28,1 milyon ton olmuştur. Yine bu dönemde toplam çimento ve klinker ihracatı %31,8 oranında azalarak 10,2 milyon ton olmuştur. En büyük düşüş klinker ihracatında yaşanırken klinker satışları %67,0 azalarak 1,8 milyon ton olmuştur.

Çimento ihracatı ise bu dönemde %10,7 azalarak 8,4 milyon ton olmuştur. En çok ihracat yapılan ülkeler arasında A.B.D, İsrail, Suriye ve Doğu ve Güney Avrupa ülkeleri yer almaktadır. 2023 yılının bir önceki yıla göre %10 büyüyerek iç tüketimin 63,7 milyon ton (Türk Çimento üye olmayan fabrikalar dahil) olması beklenmektedir. Toplam ihracatın (klinker+çimento) ise %12 düşüş ile 24,1 milyon ton'a ulaşması beklenmektedir.

İnşaat Sektörü

2023 yılı 1.çeyreğinde %4,5 büyüyen inşaat sektörü 2. Çeyrekte %6,2 büyümüştür. Sektör 2023 yılında Türkiye ekonomisi büyümesine göre daha iyi performans sergilemiştir. (Kaynak: TÜİK)

2023 yılı 1. çeyrekte verilen yapı ruhsatı bir önceki yıla göre, bina sayısı %9,2, yüzölçümü %2,1 oranında azalmışken daire sayısı %0,7 oranında artmıştır. Belediyeler tarafından verilen yapı kullanma izin belgelerinin 2023 yılının ilk çeyreğinde bir önceki yıla göre, bina sayısı %10,5, yüzölçümü %17,2, daire sayısı %19,0 oranında azalmıştır.

Türkiye genelinde konut satışları 2023 Temmuz ayında bir önceki yılın aynı ayına göre %16,7 oranında artarak 109.548 olmuştur. Ocak-Temmuz arasında ise %17,7 azalış ile toplam 675 bin konut satışı gerçekleşmiştir. Konut satışlarında, İstanbul %16,6 ile en yüksek paya sahip olmuştur.

2023 Ağustos ayı sonunda ortalama Konut Kredisi faiz oranı aylık bazda %3,08 olmuştur. 2023 yılı Mart ayında %1,5 civarında olan konut kredi faiz oranları son aylarda artışa geçmiştir.

2013 yılı ile 2023 yılı ilk yarıyıl arası konut stoku 1,83 milyon adet olmuştur. 2022 yıl sonuna göre %3,5, 2023 yılı 1. Çeyreğe göre %1,1 artış olmuştur.

7.3. Devir nedeniyle oluşan şirkete ve faaliyetlerine ilişkin riskler

Birleşme işleminde yeni bir şirket oluşmamaktadır.

7.4. Devir nedeniyle oluşan şirketin içinde bulunduğu sektöre ilişkin riskler

Birleşme nedeniyle yeni bir şirket oluşmamaktadır. Bünyesinde birleşilecek Oyak Çimento faaliyetlerine ve sektöre ait riskler işbu Birleşme Duyuru Metni'nin 7.1. ve 7.2. maddelerinde anlatılmaktadır.

Birleşme nedeniyle yeni bir şirket oluşmamaktadır. Bünyesinde birleşilecek Oyak Çimento faaliyetlerine ve sektöre ait riskler işbu Birleşme Duyuru Metni'nin 7.1. ve 7.2. maddelerinde anlatılmaktadır.

7.5. Birleşme nedeniyle ihraç edilecek paylara ilişkin riskler

İşbu Birleşme Duyuru Metni'nin 4.3 maddesinde anlatılmaktadır.

7.6. Birleşme işlemine ilişkin riskler

Kurul'un 28.12.2013 tarih ve 28865 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren "Birleşme ve Bölünme Tebliği" (II-23.2)'nin "Finansal durum değişiklikleri" başlığını taşıyan 10'uncu maddesinin (1)'inci fıkrasında;

“(1) Birleşmeye katılan şirketlerin herhangi birinin finansal durumunda, birleşme sözleşmesinin imzalandığı tarih ile genel kurulda onaya sunulacağı tarih arasında önemli bir değişiklik meydana gelmiş ise; ilgili şirketin yönetim organı, bu durumu kendi genel kuruluna, birleşmeye katılan diğer şirketlerin yönetim organlarına ve Kurula yazılı olarak bildirir. Bu durumda, birleşmeye katılan şirketlerin yönetim organları, birleşme sözleşmesinin değiştirilmesine veya birleşmeden vazgeçilmesine gerek olup olmadığını inceler. Yapılan inceleme sonucunda birleşmeden vazgeçilmesi veya birleşme sözleşmesinin değiştirilmesine karar verilmesi halinde, birleşme sözleşmesinin genel kurulun onayına sunulması önerisi geri çekilir. Birleşme sözleşmesinin değiştirilmesine karar verilmesi durumunda, birleşme sözleşmesi ve buna bağlı bilgi ve belgeler yeniden düzenlenerek Kurula başvuruda bulunulur. Birleşme sözleşmesinin güncellenmesine gerek bulunmadığına karar verilmesi durumunda; söz konusu karar, gerekçesi ile birlikte genel kurulda birleşme sözleşmesinin görüşüleceği gündem maddesinden önce ayrı bir gündem maddesi olarak pay sahiplerinin bilgisine sunulur.”

denilmektedir.

Buna göre; “Birleşme Sözleşmesi”nin imzalandığı tarih ile birleşme işleminin onaylanacağı genel kurul tarihleri arasında, birleşme işlemine taraf Oyak Çimento ve Oyak Denizli’nin finansal durumunda önemli değişiklik meydana getirecek bir durumun ortaya çıkması halinde, birleşme işlemine taraf ortaklıklar, birleşme işleminden vazgeçebilirler.

7.7. Diger riskler

Yoktur.

YATKİ Cimento Fabrikaları A.Ş.
Yayın Müh. 1480 Sok. No: 2A/56
Ankara/ANKARA
Kumruhar V. 64905524

YATKİ CEMENTO FABRİKALARI A.Ş.
Yayın Müh. 1480 Sok. No: 2A/56
Ankara/ANKARA
Kumruhar V. 64905524

8. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLER HAKKINDA BİLGİLER

8.1. Birleşmeye taraf şirketler hakkında genel bilgi

a) Devralan sıfatıyla Oyak Çimento:

8 Eylül 1975'te işletmeye açılan OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.'nin (Eski Unvanı: Mardin Çimento Sanayii ve Tic. A.Ş.) ilk çimento ihracatı 1975 yılında Ortadoğu ülkelerine gerçekleştirmiştir. OYAK Çimento, yurtiçi ve yurtdışı pazarlarda edindiği güçlü ve güvenilir imajıyla tüm Türkiye' de tercih sebebi olmaktadır.

OYAK Çimento A.Ş. bağlı ortaklığı olan OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş. (Eski Unvanı: Mardin Çimento Sanayii ve Tic. A.Ş.) 14 Mayıs 2020 tarihinde stratejik planlar ve çimento sektöründeki hedefler doğrultusunda yaratılacak sinerji de düşünülerek, OYAK çimento A.Ş.'nin diğer bağlı ortaklıkları olan Adana Çimento Sanayii T.A.Ş., Aslan Çimento A.Ş., Bolu Çimento Sanayi A.Ş. ve Ünye Çimento Sanayi ve Ticaret A.Ş.'yi devralma suretiyle birleşmiş, 31 Aralık 2020 tarihinde de Oyak Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş ile birleşmiştir.

Türkiye çimento endüstrisinin kapasite ve pazar lideri olarak faaliyetlerini yaygın bir alanda sürdüren OYAK Çimento, verimlilik, yaratıcılık ve kâr odaklılık ilkeleriyle çimento kullanım alanlarını geliştiren, ülke pazarında etkin rol oynayan lider bir topluluktur. Çimento kullanım alanlarını geliştiren, dünya pazarlarında etkin rol oynayan saygın, lider ve güvenilir bir şirket olmayı vizyonu olarak kabul eden OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş. hem yurt içinde hem yurt dışında satış miktarlarını arttırmak için çalışmaktadır.

b) Devrolunan sıfatıyla Oyak Denizli:

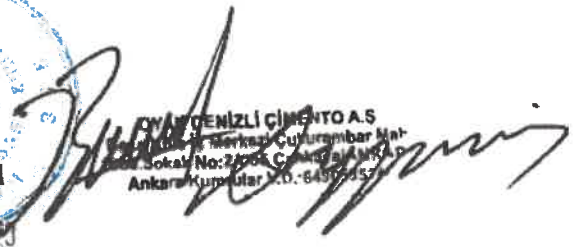
Denizli Çimento Sanayii T.A.Ş. 1988 yılında faaliyete geçmiş; özelleştirmeler sonrasında gerçekleştirdiği çeşitli ortaklıkların ardından 2014 yılında OYAK tarafından satın alınarak OYAK Çimento Beton Kağıt Şirketlerine katılmıştır.

25 Kasım 2015 tarihinde, OYAK'ın çimento ve buna bağlı sektörlerde faaliyet gösteren Grup Şirketlerini tek çatı altında toplamak amacı ile Ordu Yardımlaşma Kurumu'nun bağlı ortaklığı olarak Ankara'da Oyak Denizli Çimento A.Ş. (eski ticaret unvanı: OYAK Çimento A.Ş.) kurulmuş, tüm çimento şirketleri Oyak Denizli Çimento A.Ş.'ye devredilmiştir. 14 Mayıs 2020 tarihinde Oyak Denizli Çimento A.Ş.'nin, Denizli Çimento Sanayi T.A.Ş. dışındaki bağlı ortaklıkları, OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş. (Eski Unvanı: Mardin Çimento Sanayii ve Tic. A.Ş.) tarafından devralma suretiyle OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş. bünyesinde birleştikten sonra Oyak Denizli Çimento A.Ş. (eski ticaret unvanı: OYAK Çimento A.Ş.) bünyesinde faaliyet gösteren çimento şirketleri olarak OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş. ve Denizli Çimento Sanayii T.A.Ş. kalmıştır.

Oyak Denizli Çimento A.Ş., stratejik planlar ve çimento sektöründeki hedefler doğrultusunda yaratılacak sinerji de düşünülerek, 19 Haziran 2023 tarihinde Denizli Çimento Sanayii T.A.Ş. tüm aktif ve pasifleriyle devralma suretiyle Oyak Denizli Çimento A.Ş. bünyesinde birleşmiştir.


Oyak Çimento Fabrikaları A.Ş.
Sıhhiye Mah.1480 Sok.No:2A/55
Çankaya/ANKARA
Tic. Sic. No: 270665
Kumulu Y.D. No: 120000001


2 - Ağustos 2023


OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Sıhhiye Mah.1480 Sok.No:2A/55
Çankaya/ANKARA
Tic. Sic. No: 270665
Kumulu Y.D. No: 120000001

8.1.1. Birleşmeye taraf şirketlerin ticaret unvanları

- a) Devralan: Oyak Çimento Fabrikaları Anonim Şirketi
- b) Devrolunan: Oyak Denizli Çimento Anonim Şirketi

8.1.2. Birleşmeye taraf şirketlerin kayıtlı olduğu ticaret sicili ve sicil numaraları:

- a) Devralan sıfatıyla Oyak Çimento Fabrikaları Anonim Şirketi:
Ankara Ticaret Sicil Müdürlüğü - 445644
- b) Devrolunan sıfatıyla Oyak Denizli Çimento Anonim Şirketi:
Ankara Ticaret Sicil Müdürlüğü- 389479

8.1.3. Birleşmeye taraf şirketlerin kuruluş tarihleri ve süresiz değilse, öngörülen süreleri:

- a) Devralan sıfatıyla Oyak Çimento Fabrikaları Anonim Şirketi:
02/06/1969- Süresiz
- b) Devrolunan sıfatıyla Oyak Denizli Çimento Anonim Şirketi :
25/11/2015- Süresiz

Birleşmeye taraf şirketlerin hukuki statüsü, tabi olduğu mevzuat, kurulduğu ülke, kayıtlı merkezinin ve fiili yönetim merkezinin adresi, internet adresi ve telefon ve faks numaraları:

- a) Devralan sıfatıyla :Oyak Çimento Fabrikaları A.Ş

Hukuki Statüsü : Anonim Şirket
Tabi Olduğu Mevzuat : Türkiye Cumhuriyeti yasaları
Kurulduğu Ülke : Türkiye Cumhuriyeti
Kayıtlı Merkez Adresi : Çukurambar Mah. 1480. Sok. No:2 A/56 Çankaya/ANKARA
Fiili Yönetim Merkezi : Çukurambar Mah. 1480. Sok. No:2 A/56 Çankaya/ANKARA
İnternet Adresi : www.oyakcimento.com

Telefon : +0 (312) 220 02 90
Faks : +0 (312) 220 02 91

- b) Devrolunan sıfatıyla :Oyak Denizli Çimento A.Ş

Hukuki Statüsü : Anonim Şirket
Tabi Olduğu Mevzuat : Türkiye Cumhuriyeti yasaları
Kurulduğu Ülke : Türkiye Cumhuriyeti
Kayıtlı Merkez Adresi : Çukurambar Mah. 1480. Sok. No:2 A/55 Çankaya/ANKARA
Fiili Yönetim Merkezi : Çukurambar Mah. 1480. Sok. No:2 A/55 Çankaya/ANKARA
İnternet Adresi : http://www.denizlicimento.com.tr

Telefon : +0 (312) 220 02 90

Faks : +0 (312) 220 02 91

Oyak Çimento Fabrikaları A.Ş. : +0 (312) 220 02 90

Çankaya/ANKARA

Ankara Kumrular Y.O. 01200500000

2. Ocak 2023

OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Kayıtlı Yönetim Merkezi Çukurambar Mah.
1480. Sok. No:2A-55 Çankaya/ANKARA
Ankara Kumrular Y.O. 01200500000


 OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
 Çukurobar Mah.145. Sok.No:2A/36
 Çankaya/ANKARA
 Ankara Kurumlar V.D.611005096




 OYAK KIZILCI CEMENTO A.Ş.
 Çukurobar Mah.145. Sok.No:2A/36
 Çankaya/ANKARA
 Ankara Kurumlar V.D.611005096

20 Kasım 2023