

19. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERE İLİŞKİN DİĞER BİLGİLER

19.1. Birleşmeye taraf şirketlerin sermayesi hakkında bilgiler

- a) Devralan sıfatıyla Oyak Çimento:
Şirket 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu (SPK) hükümlerine göre Kayıtlı Sermaye Sistemini kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 02.05.1991 tarih ve 292 sayılı izniyle bu sisteme geçmiştir. Şirketin Kayıtlı Sermaye Tavanı 1.500.000.000-TL (Birmilyarbeşyüzmilyon TL)'dir. Şirketin Çıkarılmış Sermayesi tamamı ödenmiş 1.159.793.441 TL'dir. (Birmilyaryüzellidokuzmilyonyediüyüzdoksanüçbindörtüyüzkırkbir TL) Bu sermaye her biri 1 Kr (Birkuruş) itibari değerde 115.979.344.100 (Yüzonbeşmilyardokuzyüzyetmişdokuzmilyonüçyüzkırkdörtbinyüz) adet paya bölünmüştür.
- b) Devrolunan sıfatıyla Oyak Denizli:
ŞİRKET'in sermayesi 4.681.724.637 TL (Dörtmilyaraltıyüzseksenbirmilyonyediüyüzdörtbinaltı yüzotuzyediy TL) kıymetinde olup, beheri 1 TL (Bir TL.) itibari değerde 4.681.724.637 adet nama yazılı hisseye ayrılmıştır. ŞİRKET'in eski sermayesi olan 1.254.748.637 TL'nin (Birmilyarikiyüzellidörtmilyonyediüyüzkırkseviz binaltıyüzotuzyediy TL) tamamı ödendi. Sermaye'ye eklenen, 3.426.976.000TL (Üçmilyardörtüyüz yirmialtmilyondokuzyüzyetmişaltıbinTL), 05.06.2023 tarih ve YMM:3907-44/2023-44 Sayılı YMM İhsan Kağan BAYRAKTAR tarafından hazırlanan YMM raporunda da tespit edildiği üzere 331-Ortaklara Borçlar hesabından karşılanmıştır.

19.2. Birleşmeye taraf şirketlerin kayıtlı sermaye tavanı

- a) Devralan sıfatıyla Oyak Çimento:
1.500.000.000 TL
- b) Devrolunan sıfatıyla Oyak Denizli:
Bulunmamaktadır.

19.3. Birleşmeye taraf şirketlerin sermayelerini temsil etmeyen kurucu ve intifa senetleri vb. hisselerin sayısı ve niteliği hakkında bilgi

Yoktur.

19.4. Birleşmeye taraf şirketlerin paylarından, kendileri tarafından bizzat tutulan veya onların adına tutulan veya bağlı ortaklıklarının sahip oldukları birleşmeye taraf şirket paylarının adedi, defter değeri ve nominal değeri

Devrolunan Şirket Oyak Denizli'nin, Devralan Şirket Oyak Çimento'da toplam 85.829.803.367 adet payı bulunmaktadır.

Devralan Şirket Oyak Çimento'nun kendi paylarından iktisap ettiği toplam 693.522.022 adet Oyak Çimento (OYAKC) payı bulunmaktadır.

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Sakarya Mah. 1430. Sok. No: 2A/58
Çankaya/ANKARA
Tic. Sic. No: 272000
V.D. 2420000001

OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Sakarya Mah. 1430. Sok. No: 2A/58
Çankaya/ANKARA
Tic. Sic. No: 272000
V.D. 2420000001

70
14
1013

19.5. Birleşmeye taraf şirketlerin varant, paya dönüştürülebilir tahvil, pay ile değiştirilebilir tahvil vb. sermaye piyasası araçlarının miktarı ve dönüştürme, değişim veya talep edilme esaslarına ilişkin bilgi

Yoktur.

19.6. Birleşmeye taraf şirketlerin son on iki ay içinde yaptığı sermaye artırımları ve kaynakları ile sermaye azaltımları, yaratılan/iptal edilen pay grupları ve pay sayısında değişikliğe yol açan diğer işlemlere ilişkin bilgi

a) Devralan sıfatıyla Oyak Çimento:
Yoktur

b) Devrolunan sıfatıyla Oyak Denizli:
13 Haziran 2023 tarihli ticaret sicil gazetesinde yayımlandığı üzere Oyak Denizli sermayesi 3.426.976.000 TL arttırılmıştır.

19.7. Birleşmeye taraf şirketlerin son on iki ay içinde halka arz veya tahsisli satış suretiyle pay ihracının bulunması halinde, bu işlemlerin niteliğine, bu işlemlere konu olan payların tutarı ve niteliklerine ilişkin açıklamalar

a) Devralan sıfatıyla Oyak Çimento:
Yoktur

b) Devrolunan sıfatıyla Oyak Denizli:
Yoktur

19.8. Birleşmeye taraf şirketlerin mevcut durum itibariyle paylarının borsada işlem görmesi durumunda, hangi grup payların borsada işlem gördüğüne veya bu hususlara ilişkin bir başvurusunun bulunup bulunmadığına ilişkin bilgi

a) Devralan sıfatıyla Oyak Çimento:
Borsa'da işlem görmektedir

b) Devrolunan sıfatıyla Oyak Denizli:
Borsa'da işlem görmemektedir

19.9. 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 başvurusunun bulunup bulunmadığına ilişkin bilgi

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

Oyak Çimento Fabrikaları A.Ş.
Cankaya Kurumlar Mah.1480 Sok.No:2A/56
Çankaya/ANKARA
Ticaret Sicil No:270853
Ticaret Sicil Kurumları V.D. 20055555

OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Yeni ODA İş Merkezi Çankaya Mah.
Büyükdere No:2A-56 Çankaya/ANKARA
Ticaret Sicil Kurumları V.D. 27085579

71
2. Kasım 2023

19.10. Birleşmeye taraf şirketlerin esas sözleşmeleri ve iç yönergelerine ilişkin önemli bilgiler

- a) Devralan sıfatıyla Oyak Çimento:
Oyak Çimento'nun esas sözleşmesi Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Kurumsal Yönetim İlkeleri ve Sermaye Piyasası Mevzuatına uyumludur.

Şirketin esas sözleşmesi ve iç yönergeleri şirketin kurumsal internet sitesi (www.oyakcimento.com.tr) ve KAP (www.kap.org.tr) internet sitesinde bulunmaktadır.

- b) Devrolunan sıfatıyla Oyak Denizli:
Oyak Denizli'nin esas sözleşmesi Türk Ticaret Kanunu'na uyumludur.

19.11. Esas sözleşmenin ilgili maddesinin referans verilmesi suretiyle birleşmeye taraf şirketlerin amaç ve faaliyetleri

- a) Devralan sıfatıyla Oyak Çimento:

A- Her çeşit klinker, çimento, hazır beton, kireç, tuğla, kiremit, çakıl, kum, demir, sac, 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

B- Çimento imaline yarayacak maddelerin (kalker, kil, marn, alçıtaşı, tras, cüruf, mermer, kaolen, profilit, kömür) ve benzeri yeraltı ve yerüstü doğal zenginliklerin istihracını, üretimini, ticaretini, ithalat ve ihracatını yapmak, işletilmesi için madencilik faaliyetlerinde bulunmak, bu maksatla maden ve taş ocağı arama, işletme izin, ruhsat ve imtiyazlarını bizzat talep ve iktisap etmek veya başka şahıslardan devir almak ve bütün bu işler için gerekli olabilecek fabrika, tesis, işletme, şirket tesis etmek veya bu tür faaliyetlerde bulunan tüzel-gerçek kişi ve kuruluşlara iştirak etmek,

C- İşletme konusu ile ilgili olarak imal ettiği veya temin ettiği malzemelerin yurt içi ve dışı ticareti, (ithalatı ve ihracatı) amacıyla yurt içi ve dışında, serbest bölgelerde acente ve bayilikler oluşturmak, şubeler açmak, temsilcilikler alıp vermek, taahhüt ve komisyonculuk işlerinde bulunmak, gerektiğinde yerli ve yabancı tüzel gerçek kişi ve kuruluşların temsilcilik ve acenteliklerini almak, bu amaçla uygun binalar kurmak

D- İmal veya temin edeceği madde ve malzemelerle yapacağı araştırmalar sonucunda bulacağı yenilikler için marka ve patent ruhsatları ve ihtira beratları almak ve icabında bunları başka gerçek yada tüzel şahıslara devretmek, iştirak mevzuunun elde edilebilmesi için her türlü teknolojiye yararlanmak ve bu konuda işbirliği yapmak


OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Etiler Mah.1480.Spk.No:2A/56
Çankaya/ANKARA
Tic. Sic. No: 270903
Kurumlar V.D. 610630551
72
21.08.2023
OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Etiler Mah.1480.Spk.No:2A/56
Çankaya/ANKARA
Tic. Sic. No: 270903
Kurumlar V.D. 610630551

E- İhtiyaç bulunan arsa ve taşınmazları satın almak, kiralamak, maliki bulunduğu arsa ve taşınmazları satmak, kiraya vermek, maliki bulunduğu taşınmazları tevhit ve ifraz etmek ayni ve gayri maddi hakları tasarruf etmek, özel ve tüzel kişilerin maliki olduğu taşınmazlar üzerinde şirket lehine ayni haklar tesis ve tescil ettirmek, maliki bulunduğu taşınmazlar üzerinde kira ve sair şahsi hakları şerh ettirmek, gerçek ve tüzel kişilerin taşınmazları üzerine kira ve sair şahsi haklarının şerhini yaptırmak

F- Şirketin işletme konusunun gerçekleştirilmesi amacıyla; eldeki atıl fonları, SPK madde 21/1 hükmü saklı kalmak şartıyla yatırım hizmetleri ve faaliyetleri niteliğinde olmamak şartıyla şirketin yararları doğrultusunda menkul kıymetlere yatırarak değerlendirmek ve basiretli bir tacir gibi hareket etmek.

G- İşletme konusu ile ilgili konuları gerçekleştirmek için:

Her türlü mali, ticari ve sınai taahhütlere girişmek, uzun, orta ve kısa vadeli borçlanmak, teminatlı veya teminatsız yurt içinden ve dışından her çeşit kredi almak ve gerektiğinde şirketin taşınır ve taşınmaz mallarını rehin ve ipotek ettirmek, İşin gerektirdiği hallerde başkalarına ait taşınır ve taşınmazlar ve işletme ruhsat ve imtiyazları üzerine şirket lehine rehin ve ipotek tesis ve tescil ettirmek veya bunların üzerinde her türlü hakları iktisap etmek, şirket lehine tesis ve tescil edilen rehinleri kaldırmak,

H- Şirketin amaç ve işletme konusu ile doğrudan veya dolaylı ilgili her türlü faaliyette bulunmak.

İ- Türk Ticaret Kanunu'nun 379, 382'nci maddeleri ve ilgili diğer hükümleri çerçevesinde kendi payları ile ilgili işlemleri yürütmek, bu hususta Sermaye Piyasası mevzuatı ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun hareket etmek ve gerekli özel durum açıklamalarını yapmak.

J- Sermaye Piyasası Kanununun örtülü kazanç aktarımı düzenlemelerine ve sair ilgili mevzuat hükümlerine aykırılık teşkil etmemesi, gerekli özel durum açıklamalarının yapılması, yapılacak bağışların üst sınırının genel kurul tarafından belirlenmesi, bu sınırı aşan tutarda bağış yapılmaması, yapılan bağışların dağıtılabilir kar matrahına eklenmesi ve yıl içinde yapılan bağışların genel kurulda ortakların bilgisine sunulması şartıyla, kendi amaç ve konusunu aksatmayacak şekilde her türlü bağış ve yardım yapabilir.

Şirket, konusu ile ilgili veya konusu için yararlı sayacağı, burada sıralanan faaliyetler dışındaki faaliyetlere de mevzuat çerçevesinde öngörülen gereklilikleri yerine getirmek ve mevzuata aykırılık teşkil etmemek kaydıyla girişebilir.

b) Devrolunan sıfatıyla Oyak Denizli:

1 -Çimento ve hazır beton üretimi için gerekli tesis ve fabrikaları kurmak,

2- Üretilen çimentoları, hazır betonları satmak ve bunun için gerekli teşkilatı kurmak ve sattırmak,

3- Yurtiçinde ve yurtdışında, çimento veya hazır beton üretim veya tüketimi ile iştigal eden veya bu konularda doğrudan veya dolaylı hizmet veren yerli veya yabancı şirketlere iştirak etmek, satın almak veya yeni şirketler kurmak.

Oyak Çimento Fabrikaları A.Ş.
Orhanlı Mah.1435.Sok.No:75
Etiler/Beşiktaş/İstanbul
Tic. Sic. No: 27490
V.D. 6120000961

73
Kasım 2023

OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Etiler Mah. 1435. Sok. No: 75
Etiler/Beşiktaş/İstanbul
Tic. Sic. No: 27490
V.D. 6120000961

4- Şirketin veya iştirak ettiği veya kurduğu şirketlerin istihsal veya imal edeceği madde ve malzemelerin gerektirdiği ilk ve yardımcı maddeleri ve ezcümle yakıt, enerji, ambalaj malzemesi ve sair her türlü malzemeleri yurt içinden ve dışından satın almak veya lüzumlu gördüklerini istihsal veya imal etmek üzere tesisler kurmak, kurulmuş tesislere ortak olmak,

5- Şirketin veya iştirak ettiği veya kurduğu şirketlerin işletme konuları ile ilgili olarak imal ettiği veya temin ettiği malzemelerin yurt içi ve dışı ticareti (ithalatı ve ihracatı) amacıyla yurt içi ve dışında, serbest bölgelerde acente ve bayilikler oluşturmak; şubeler açmak, temsilcilikler alıp vermek, taahhüt ve komisyonculuk işlerinde bulunmak, lüzumunda yerli ve yabancı tüzel gerçek kişi ve kuruluşların mümessillik ve acenteliklerini almak, bu amaçla uygun binalar ve tesisler kurmak;

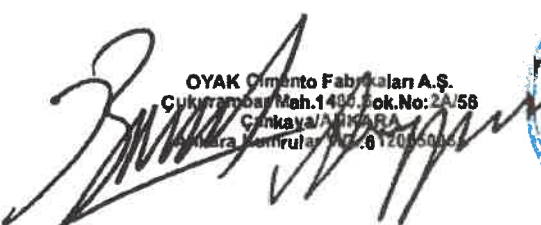
6- Şirketin veya iştirak ettiği veya kurduğu ya da kuracağı şirketlerin imal veya temin edeceği madde ve malzemelerle ilgili olarak yapacağı araştırmalar sonucunda bulacağı yenilikler için marka ve patent ruhsatları ve ihtira beratları almak ve icabında bunları başka gerçek ya da tüzel şahıslara devretmek;

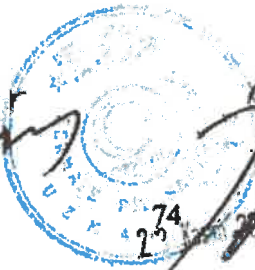
7-İşin gerektirdiği hallerde her türlü mal ve haklar ile arsa ve gayrimenkulleri satın almak, kiralamak, maliki bulunduğu arsa ve gayrimenkulleri satmak, kiraya vermek, maliki bulunduğu gayrimenkulleri tevhit ve ifraz etmek aynı ve gayri maddi hakları tasarruf etmek, özel ve tüzel kişilerin maliki olduğu gayrimenkuller üzerinde şirket lehine aynı haklar tesis ve tescil ettirmek, maliki bulunduğu gayrimenkuller üzerinde aynı haklar, kira ve sair şahsi hakları şerh ettirmek, gerçek ve tüzel kişilerin gayrimenkulleri üzerine aynı haklarının, kira ve sair şahsi haklarının şerhini yaptırmak, her türlü gayrimenkullerle ilgili olarak tapu daireleri nezdinde cins tashihi, ifraz, tevhit, taksim, parselasyon ile ilgili her nevi muamele ve tasarrufları gerçekleştirmek;

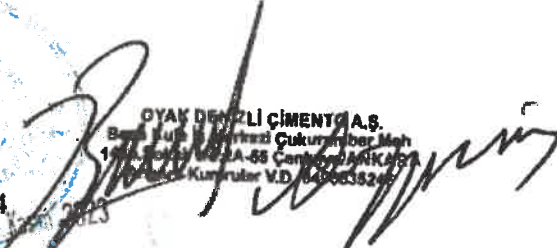
8- Şirketin işletme konusunun gerçekleştirilmesi amacıyla; eldeki atıl fonları, aracılık faaliyeti ve menkul kıymet portföy işletmeciliği niteliğinde olmamak şartıyla şirketin yararları doğrultusunda menkul kıymetlere yatırarak değerlendirmek;

9-Şirketin veya iştirak ettiği veya kurduğu ya da kuracağı şirketler tarafından üretilcek ve imal edilecek maddelerin imaline yarayacak maddelerin ve her türlü maden ve cevherlerinin çıkarılması, işletilmesi için madencilik faaliyetlerinde bulunmak; bu maksatla maden arama ve işletme izin, ruhsat ve imtiyazlarını bizzat talep ve iktisap etmek veya başka şahıslardan devir almak ve bütün bu işler için gerekli olabilecek fabrika, tesis, işletme, şirketleri kurmak ve işletmek veya bu tür faaliyetlerde bulunan tüzel-gerçek kişi, şirket ve kuruluşlara iştirak etmek ve icabında uhdesinde bulunan yukarıda anılan hakları başka şahıslara devretmek;

10-Her türlü mali, ticari ve sınai taahhütlere girişmek, uzun, orta ve kısa vadeli borçlanmalara, teminatlı veya teminatsız yurt içinden ve dışından her çeşit kredi almak ve gerektiğinde şirketin menkul ve gayrimenkul mallarını ve her çeşit mal ve haklarını rehin ve ipotek ettirmek;


OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Çukurova Mah.1496 Sok.No:2A/58
Çankaya/ANKARA
Tic. Sic. No: 270100
Mühür No: 120150000


OYAK ÇİMENTO FABRİKALARI A.Ş.
Başlıca İşletme Birimi Çukurova Mah.
1496 Sokak No:2A-58 Çankaya/ANKARA
Tic. Sic. No: 270100 Mühür No: 120150000



11-Sermayesine ve yönetimine iştirak ettiği kurulmuş veya kurulacak şirketlerin yatırım, finansman, organizasyon ve yönetim meselelerini birlikte ve karşılıklı olarak toplu bir bünye içinde halletmek, riskleri dağıtmak, konjonktür hareketlerine karşı yatırımların güvenliğini sağlamak ve böylece şirketlerin gelişmelerini ve sürekliliğini temin etmek;

12-Şirket bünyesinde yatırılabilir fonları toplamak ve artırmak, bu fonlarla yeni yatırımlara girişmek;

13-İştirak ettiği ve kurduğu şirketlerin kullandıkları teknolojileri geliştirmek ve gelişmiş ve modern teknolojilerin uygulanmasını temin etmek;

14-Şirket veya kurduğu veya iştirak ettiği şirketlerin bünyesinde olmak üzere aşağıdaki işlemleri yapmak;

a)Yatırım hizmetleri ve faaliyetleri niteliğinde olmamak kaydı ile kendisinde mevcut hisse senetleri veya hisseleri peşin veya vadeli alabilir, başkalarına devredebilir, rehin edebilir ve diğer ortakların hisse senetlerini veya hisselerini rehin alabilir;

b)Yatırım hizmetleri ve faaliyetleri niteliğinde olmamak kaydıyla, bu şirketlerin sermaye artışları veya tahvil ihracı işlemlerine delalet edebileceği gibi; bunların neticelerini ihraç eden şirketlere veya alıcılarına tekeffülü veya geri alma taahhüdü gibi satışlarını ve değerlerinin korunmasını sağlayacak işlemlere girişebilir;

c)Bu şirketlerin tahvillerini alabilir veya her türlü şekilde bu şirketlerin finansmanını üstlenebilir. Özellikle bunlarla faizli, faizsiz, teminatl, teminatsız ödünç alma işlemleri yapabilir veya diğer şekillerde bu şirketleri finanse edebilir;

d)Bu şirketlerin bankalar ve diğer mali müesseselerden alacakları krediler ile bunlara ve diğer üçüncü kişilere karşı girişecekleri taahhütler ve yüklenecekleri rizikolar için her türlü garanti, teminat, kefalet ve ipotek verebilir ve bunlar lehine giriştiği taahhütlere karşılık her türlü teminat alabilir;

e)Şirketlerin hesap ve mali kontrollerini deruhte edebilir, işletmelerin daha rasyonel ve verimli olmasını sağlayacak organizasyon incelemelerini deruhte yapabilir veya yaptırabilir;

f)Bu şirketlerden isteyenlere yapabileceği anlaşmalarla bu şirketlerin idare ve yönetimlerinde deruhte edebilir ve lüzumu halinde bu devreye ait temettüleri garanti edebilir;

g)Bu şirketlerin ve bunlara bağlı müessese ve işletmelerin ithalat ve ihracat işlerini organize etmek için gerekli önlemleri alabilir; gümrük, depolama, ulaştırma, mali, hukuki danışma ve benzeri ortak hizmetlerini bir elden yürütebilir ve proje hazırlanması, fizibilite çalışmaları yapılması gibi diğer hizmetleri ifa edebilir;

h)Bu şirketlerin ve bu şirketlere bağlı müessese ve işletmelerin satışlarından doğan her çeşit alacaklarını devir alabilir aracılık faaliyeti niteliğinde olmamak kaydıyla bunları diğer şirketlere devir ve ciro edebilir. Bu müesseselerin bayilerine ve müşterilerine açtıkları kredileri temin edebilir, bu krediler için gerekli olan garanti ve teminatları alabilir, bu kredileri sigorta ettirebilir;

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Çukurlambar Mah.1480.Sok.No:2A/56
Çankaya/ANKARA
Ticaret Sicil No:27240056

75
23 Kasım 2023

OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Etiler Mah.1. Merkezi Çukurlambar Mah.
Ticaret Sicil No:2A-55 Çankaya/ANKARA
Ticaret Sicil No:27240056

i) Şirketin öz ve yabancı kaynaklardan sağladığı fonları bu şirketlerin gelişmesi ve devamlılığını temin ve yatırımlarını finanse etmek üzere bu şirketlere intikal ettirir;

ii) Bu şirketlerin devamlılığı, gelişmesi ve yatırımların süratle gerçekleştirilmesini temin için, ihtiyacını duydukları çeşitli madde, malzeme ve teçhizatı temin edip bu şirketlere devirebilir; bu şirketlerin ithalat işlemlerinde mutemetlik edebilir; şirketlerin mamullerinin topluca pazarlanmasını organize edebilir; bu amaçla mal ve hizmetleri satın alıp iç ve dış pazarda satabilir;

j) Şirket amaç ve işletme konusu ile ilgili olarak ipotek veya diğer teminatlar karşılığında veya teminatsız ödünç alabilir, hak ve alacaklarının tahsil veya temini için ayni veya şahsi her çeşit teminat alabilir veya verebilir; bunlarla ilgili olarak tapuda tescil ve terkin işlemlerinde bulunabilir, para ve sermaye piyasasında satılmak üzere genel kurul kararı ile bonoihraç edebilir;

k) Şirket yerli ve yabancı holdinglerle veya diğer şirketlerle işbirliği veya iştirakler kurabilir ve mali mesuliyet tevziine dayanan anlaşmalar yapabilir;

l) Şirket kanun hükümlerine uygun olarak ilgili TTK hükümleri gereğince şirket bünyesi içinde veya dışında sağlık ve eğitim gayeli vakıflar meydana getirebilir; bu çeşit vakıflar kurabilir ve genel kurul kararı ile bu vakıflara yardım edebilir;

m) Şirket amacını gerçekleştirmek için her türlü gayrimenkul alabilir satabilir, kiralar, kiraya verir, bunlar üzerinde ayni ve şahsi her türlü hakları tesis edebilir, ipotek alabilir ve ipotekleri fek edebilir. Şirket gayrimenkulleri üzerinde irtifak, intifa, sükna, gayrimenkul mükellefiyeti, kat irtifakı, kat mülkiyeti tesis edebilir. Her türlü gayrimenkullerle ilgili olarak tapu daireleri nezdinde cins tashihi, ifraz, tevhid, taksim, parselasyon ile ilgili her nevi muamele ve tasarrufları gerçekleştirebilir;

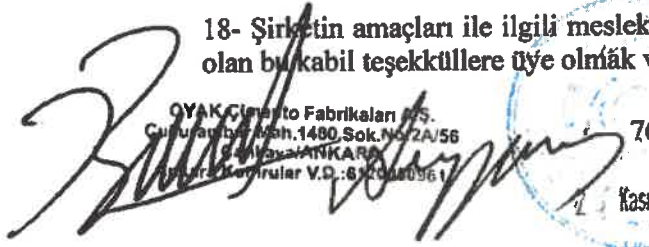
n) Şirket yukarıda yazılı tüm konu ve işlemlerle ilgili olarak bunları kolaylaştıracak her türlü diğer işleri yapabilir.

15- İşletme konusu ile ilgili usta işçi ve personel yetiştirmek, bu konularda eğitim vermek, gerektiğinde her derecedeki öğrenim için yurt içi ve yurt dışı burslar tahsis etmek;

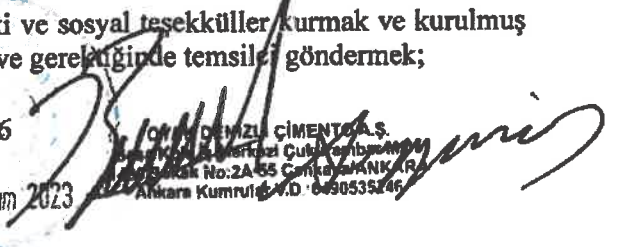
16- Elektrik piyasasına ilişkin ilgili mevzuata uygun olarak esas itibariyle kendi elektrik ve ısı enerjisi ihtiyacını karşılamak üzere otoprodüktör lisansı (6446 sayılı Elektrik Piyasası Kanunun Geçici 7.maddesi uyarınca otoprodüktör lisansı yerine verilecek üretim lisansı) çerçevesinde üretim tesisi kurmak, elektrik ve ısı enerjisi üretmek, üretim fazlası olması halinde söz konusu mevzuat çerçevesinde, üretilen elektrik ve ısı enerjisi ve/veya kapasiteyi lisans sahibi diğer tüzel kişilere ve serbest tüketicilere satmak ve ticari olmamak kaydıyla elektrik üretim tesisiyle ilgili tüm teçhizat ve yakıtın temin edilebilmesine ilişkin faaliyette bulunmak.

17- Şirket veya iştirak ettiği veya kurduğu şirketler için gerek duyulacak araştırmalarda bulunmak üzere Araştırma Merkezleri tesis etmek, ulusal ve uluslararası bilumum laboratuvar hizmetleri ile eğitim ve danışmanlık hizmetleri veren yerli veya yabancı ortaklarla bu tür şirketler kurmak veya iştirak etmek;

18- Şirketin amaçları ile ilgili mesleki ve sosyal teşekküller kurmak ve kurulmuş olan bu kabil teşekküllere üye olmak ve gerektiğinde temsilci göndermek;


OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Cukuraltı Mah.1480.Sok.No:2A/56
06100 ANKARA
Ticaret Sicil No:2A-55 Çankaya/ANKARA
V.D.:8320000561

76
Kasım 2023


OYAK ÇİMENTO A.Ş.
Cukuraltı Mah.1480.Sok.No:2A/56
06100 ANKARA
Ticaret Sicil No:2A-55 Çankaya/ANKARA
V.D.:8320000561

19-Türk Ticaret Kanunu'nun ve ilgili mevzuat çerçevesinde kendi payları ile ilgili işlemleri yürütmek, Şirketin amaç ve işletme konusu ile doğrudan veya dolaylı ilgili her türlü faaliyette bulunmak ve her türlü şirketlere iştirak etmek.

19.12. Birleşmeye taraf şirketlerin yönetim kurullarına ve komitelerine ilişkin önemli hükümlerin özetleri

Devralan sıfatıyla Oyak Çimento:

Yönetim Kurulu:

Şirketin işleri ve idaresi Yönetim Kurulu tarafından yürütülür.

Yönetim Kurulu, Genel Kurul tarafından TTK ve SPK hükümleri dairesinde seçilecek en az 5 en çok 9 üyeden oluşur. Yönetim Kurul'unda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir. Genel Kurul, seçeceği Yönetim Kurulu üye sayısını, Yönetim Kurulu üyelerinin verimli ve yapıcı çalışmalar yapmalarına, hızlı ve rasyonel karar almalarına ve komitelerin oluşumu ve çalışmalarını etkin bir şekilde organize etmelerine olanak sağlayacak şekilde belirler.

Yönetim Kurulu'nun Süresi:

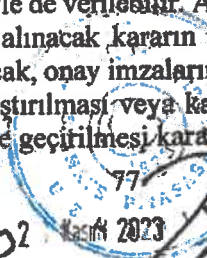
Bağımsız yönetim kurulu üyeleri bir yıl için diğer yönetim kurulu üyeleri üç yıl için seçilirler, seçim süresi sona eren Yönetim Kurulu üyeleri tekrar seçilebilirler. Bir üyeliğin herhangi bir nedenle boşalması halinde, Yönetim Kurulu, TTK'da, sermaye piyasası mevzuatında ve işbu Esas sözleşmede belirtilen şartları haiz bir kişiyi geçici olarak bu yere üye seçer ve ilk Genel Kurulun onayına sunar. Böylece seçilen üye eski üyenin süresini tamamlar.

Genel Kurul lüzum gördüğü takdirde Yönetim Kurulu üyelerini her zaman değiştirebilir.

Toplantılar:

Yönetim Kurulu yılda en az altı kez veya Şirket işleri gerektirdiğinde Şirket merkezinde veya Yönetim Kurulu kararı ile başka bir yerde toplanır. Yönetim Kurulu her yıl ilk toplantısında üyeleri arasından bir başkan ve bulunmadığı zamanlarda ona vekalet etmek üzere en az bir başkan vekili seçer. Yönetim Kurulu toplanma şekli, toplantı ve karar yeter sayısı, oy verilmesi, Yönetim Kurulunun görev, hak ve yetkileri, TTK ve ilgili mevzuat hükümlerine tabidir. Sermaye Piyasası Kurulu tarafından uygulaması zorunlu tutulan Kurumsal Yönetim İlkelerine uyulur. Zorunlu ilkelere uyulmaksızın yapılan işlemler ve alınan yönetim kurulu kararları geçersiz olup esas sözleşmeye aykırı sayılır. Kurumsal Yönetim İlkelerinin uygulanması bakımından önemli nitelikte sayılan işlemlerde ve şirketin önemli nitelikte ilişkili taraf işlemlerinde ve üçüncü kişiler lehine teminat, rehin ve ipotek verilmesine ilişkin işlemlerinde Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine uyulur. Yönetim Kurulu Kararları, karar defterine geçirilir. Başkan ve üyeler tarafından imzalanır. Yönetim Kurulu Şirketi temsil ve idare yetkisinin hepsini veya bazılarını bağımsız yönetim kurulu üyeleri dışında kalan Yönetim Kurulu üyelerinden bir veya birkaç murahhas üyeye bırakabilir; bu hususta TTK 367 hükümleri saklıdır. Üyelerden hiçbiri toplantı yapılması isteminde bulunmadığı takdirde, yönetim kurulu kararları, kurul üyelerinden birinin belirli bir konuda yaptığı, karar şeklinde yazılmış önerisine, en az üye tam sayısının çoğunluğunun yazılı onayı alınmak suretiyle de verilebilir. Aynı önerinin tüm yönetim kurulu üyelerine yapılmış olması, bu yolla alınacak kararın geçerlilik şartıdır. Onayların aynı kâğıtta bulunması şart değildir; ancak, onay imzalarının bulunduğu kâğıtların tümünün yönetim kurulu karar defterine yapıştırılması veya kabul edenlerin imzalarını içeren bir karara dönüştürülüp karar defterine geçirilmesi kararın geçerliliği için gereklidir.

Oyak Çimento Fabrikaları A.Ş.
Çankaya Mah. 1480. Sok. No: 2A/56
06100 ANKARA
Ticaret Sicil No: 270900
Mersis No: 08070002709000000000000000



OYAK ÇİMENTO A.Ş.
Muhür ve Mühürsiz Çukuramba Mah.
No: 2A-56 Çankaya/ANKARA
Ticaret Sicil No: 270900
Mersis No: 08070002709000000000000000

ÖZGÜRDEMİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Büyükdere Bulvarı, Merkez Çukurbazı Mah.
Etiler, Beşiktaş, İstanbul No: 2A-65 Çapraz ÇANKAYA
Etiler Kuyrukları Var. 6505012

Genel Müdür, Yönetim Kurulunun kararları doğrultusunda ve TTK, SPK, Sermaye Piyasası Kurulu tebliğleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre Şirketi yönetmekle yükümlüdür. Resmi daireler, özel kuruluş ve kişiler, meclisler mahkemeler, adli ve idari bütün makamlar nezdinde, şirketi temsil, ihtilaflarda sulh, ibra ve tahkim yetkileri Yönetim Kuruluna ait olup, Kurul bu yetkilerden bir kısmını işin gereğine ve zorunluluğuna göre ve usulüne uygun bir biçimde şirket Genel Müdürlüğüne bırakabilir

- Şirket adına imzaya yetkili olacak şahıslar ile Şirket adına ne şekilde imza edecekleri Yönetim Kurulu tarafından tespit edebilir ve bu halde tescil ve ilan edilir. Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu'nun 375. Maddesinde tanımlanan devredilemez görev ve yetkiler hariç olmak üzere, Türk Ticaret Kanunu'nun 367. maddesi uyarınca yönetimi düzenleyeceği bir iç yönergeye göre, kısmen veya tamamen bir veya birkaç yönetim kurulu üyesine veya üçüncü kişiye devretmeye yetkilidir. Ayrıca, yönetim kurulu temsil yetkisini bir veya daha fazla murahhas üyeye veya müdür olarak üçüncü kişiye devredebilir. En az bir yönetim kurulu üyesinin temsil yetkisini haiz olması şarttır. Şirketin kendi payları ile ilgili iktisap etme, rehin alma, verme vb. işlemlerini Yönetim Kurulu yürütür. Bu hususta TTK ve ilgili mevzuat hükümlerine uyulur. Genel müdür, genel müdür yardımcıları, müdürler ve diğer imzaya yetkili Şirket personelinin görev ve yetki süreleri Yönetim Kurulu Üyelerinin görev süreleri ile sınırlı değildir

b) Devrolunan sıfatıyla Oyak Denizli: Yoktur.


OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
 Çukurova Mah.140 Sok.No:2A/56
 Çankaya/ANKARA
 Ankara Kumrulu No: 140556561




OYAK ÇEMENİZİ ÇİMENTO A.Ş.
 Baş Köprü Yolu Çukurova Mah.
 Çukurova Mah.140 Sok.No:2A/56 Çankaya/ANKARA
 Ankara Kumrulu No: 140556561

19.15. Birleşmeye taraf şirketlerde olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarının yapılmasına ilişkin usuller ile toplantılara katılım koşulları hakkında bilgi

a) Devralan sıfatıyla Oyak Çimento:

Genel Kurul Toplantıları:

Olağan Genel Kurul, Şirketin faaliyet dönemi sonundan itibaren üç ay içinde ve yılda en az bir defa toplanarak gündemindeki konuları görüşerek karara bağlar. Olağanüstü Genel Kurul, Şirket işlerinin gerektirdiği durumlarda kanun ve bu Esas sözleşmede yazılı hükümlere göre toplanarak gerekli kararları alır.

Oy hakkı ve Temsil Şekli:

Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul toplantılarında hazır bulunan pay sahipleri veya vekilleri, oy haklarını payların toplam itibari değeriyle orantılı olarak kullanır. Her payın bir oy hakkı vardır. Genel Kurul toplantılarında pay sahipleri kendilerini, diğer pay sahipleri veya hariçten tayin edecekleri vekil vasıtasıyla temsil ettirebilirler. Şirkette pay sahibi olan vekiller kendi oylarından başka temsil ettikleri pay sahiplerinin sahip olduğu oyları da kullanmaya yetkilidirler. Sermaye Piyasası Kurulu'nun vekaleten oy vermeye ilişkin düzenlemeleri saklıdır. Genel kurul toplantısının işleyiş şekli, bir iç yönerge ile düzenlenir. Genel kurul toplantısı, T.T.K. hükümleri, sermaye piyasası mevzuatı ve iç yönergeye uygun olarak yürütülür. Genel kurul toplantısına elektronik ortamda katılım; Şirketin genel kurul toplantılarına katılma hakkı bulunan hak sahipleri bu toplantılara, Türk Ticaret Kanununun 1527 nci maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin Yönetmelik hükümleri uyarınca hak sahiplerinin genel kurul toplantılarına elektronik ortamda katılmalarına, görüş açıklamalarına, öneride bulunmalarına ve oy kullanmalarına imkan tanıyacak elektronik genel kurul sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak tüm genel kurul toplantılarında esas sözleşmenin bu hükmü uyarınca, kurulmuş olan sistem üzerinden hak sahiplerinin ve temsilcilerinin, anılan Yönetmelik hükümlerinde belirtilen haklarını kullanabilmesi sağlanır.

Nisap:

Genel Kurul toplantılarında ve bu toplantılardaki karar nisabında Türk Ticaret Kanunu hükümlerine, Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetim ilkeleri düzenlemelerine uyulur.

Toplantı Yeri :

Genel Kurullar Şirket merkezinde veya merkezin bulunduğu ilde bulunmak kaydıyla Yönetim Kurulunca uygun görülen yerde toplanabilir.

Toplantı Başkanı:

Genel Kurul toplantılarına Yönetim Kurulu Başkanı başkanlık eder. Başkanın bulunmadığı zamanlarda bu görevi başkan vekili yapar. Başkan vekili de yoksa başkanlık edecek kişi Genel Kurul tarafından seçilir.

Genel Kurulun Yetkileri,

a)Yönetim Kurulunun yetkileri dışında bulunan konuları görüşerek karara bağlamak,

b)Yönetim Kuruluna özel izinler vermek ve bunların şartlarını tayin ve Şirket

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Çukurambar 81. Cad. No: 100 Çukurambar Mah.
Çankaya/ANKARA
Ankara Numaralar V.D.: 640050961

c)Yönetim Kurulu'nun ve denetçilerin, Şirket işleri hakkında düzenleyecekleri raporlarla, bilanço, kar ve zarar hesapları hakkında kabul veya red kararı vermek veya görüşme yaparak yeniden düzenlenmelerini kararlaştırmak, Yönetim Kurulunun zimmetini ibra ve mesuliyetine karar vermek, tayin edilecek karların dağıtma şeklini tespit etmek, Yönetim Kurulu üyeleriyle kanunda öngörülen istisnalar dışında denetçileri seçmek ve gerekli gördüğü takdirde bunları azletmek ve yerlerine başkalarını tayin etmek, Yönetim Kurulu üyelerine verilecek ücret miktarını tespit etmek,

Diğer Yetkiler :

Yukarıdaki maddede sayılan yetkiler sınırlı değildir. Şirket işlerinin yönetimi, Esas sözleşmenin değiştirilmesi gibi gerek doğrudan doğruya gerekse dolaylı olarak Şirketi ilgilendiren bütün konular hakkında karar alınması, TTK ve SPK hükümleri çerçevesinde Genel Kurul'un yetkileri içindedir.

İbra:

Bilançonun onaylanmasına ilişkin genel kurul kararı, kararda aksine açıklık bulunmadığı takdirde, yönetim kurulu üyelerinin, yöneticilerin ve denetçilerin ibrası sonucunu doğurur. Bununla beraber, bilançoda bazı hususlar hiç veya gereği gibi belirtilmemiş ise veya bilanço şirketin gerçek durumunun görülmesine engel olacak bazı hususları içeriyor ise ve bu hususta bilinçli hareket edilmiş ise, onama ibra etkisini doğurmaz.

Bakanlık Temsilcisi:

Hangi durumlarda Bakanlık temsilcisinin genel kurulda bulunacağı ve genel kurul toplantıları için temsilcilerin görevlendirilmesine ilişkin usul ve esaslar ile bunların nitelik görev ve yetkileri hakkında ilgili yönetmelik hükümlerine uyulur.

İlan:

Şirkete ait ilanlar Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak yapılacaktır. TTK m. 1524 hükümleri saklıdır.

b) Devrolunan sıfatıyla Oyak Denizli:

Genel Kurul toplantılarında aşağıdaki esaslar uygulanır:

a.Davet Şekli:

Genel Kurullar olağan veya olağanüstü olarak toplanırlar. Bu toplantılara davette Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili hükümleri uygulanır.

b.Toplantı Vakti:

Olağan Genel Kurul şirketin faaliyet dönemi sonundan itibaren üç ay içerisinde ve senede en az bir defa; olağanüstü genel kurullar ise şirket işlerinin icap ettirdiği hallerde ve zamanlarda toplanır.

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Sıhhiye Mah. 100. Sok. No: 2A/56
Çankaya/ANKARA
Ticaret Sicil No: 271800/0961

OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Büyükdere Mah. 100. Sok. No: 2A/56
Çankaya/ANKARA
Ticaret Sicil No: 271800/0961

81
23 Kasım 2023

c.Rey Verme ve Vekil Tayini:

Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul toplantılarında hazır bulunan paydaşlar veya vekilleri, oy haklarını paylarının toplam itibari değeriyle orantılı olarak kullanır. Her payın bir oy hakkı vardır. Genel Kurul toplantılarında paydaşlar kendilerini, diğer paydaşlar veya hariçten tayin edecekleri vekil vasıtasıyla temsil ettirebilirler. Şirkete paydaş olan vekiller kendi oylarından başka temsil ettikleri paydaşın sahip olduğu oyları da kullanmaya yetkilidirler. Oy hakkı, payın kanunen veya esas sözleşmeyle belirlenmiş bulunan en az miktarının ödenmesiyle doğar.Genel kurul toplantısının işleyiş şekli, bir iç yönerge ile düzenlenir. Genel kurul toplantısı, T.T.K. hükümleri ve iç yönergeye uygun olarak yürütülür.

d. Müzakerelerin Yapılması ve Karar Nisabı:

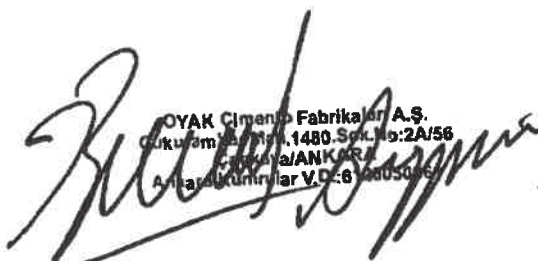
Genel kurul toplantılarında ve bu toplantılardaki karar nisabında Türk Ticaret Kanunu hükümlerine uyulur. Aşağıdaki konularda, öncesinde CIMPOR GLOBAL HOLDINGS B.V.'nin yönetim kurulunun veya genel kurulunun olumlu bir kararı olmaksızın karar alınmaz:

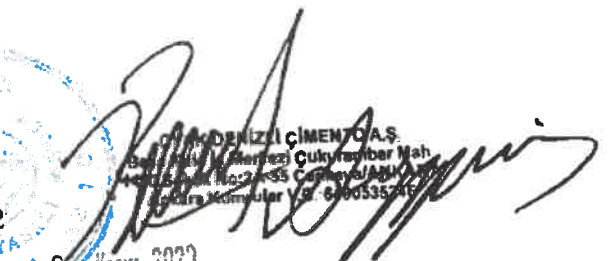
- (i)Türk Ticaret Kanunu tarafından zorunlu olarak belirtilen değişiklikler dışında kalan esas sözleşme değişikliği;
- (ii) Şirketin borca batık olduğu veya hukuken sermayesini değiştirmesi gerek görülen haller hariç olmak üzere Şirket sermayesinde değişiklik yapılması;
- (iii) Kar payı dağıtılmasına karar vermek veya dağıtmak ya da Şirketin kanuni yedek akçelerini azaltmak;
- (iv) Şirket ve iştiraklerinin çimento işlerinin niteliğini veya kapsamını önemli ölçüde değiştirmek;
- (v) Şirketin bağımsız denetçisini atamak veya görevden almak;
- (vi) Şirketin iflas, konkordato, iflas erteleme, kayyum veya tasfiye memuru atama, tasfiye, fesih veya gönüllü tasfiyesi konularına ilişkin kararlar;
- (vii) Şirketin ve iştiraklerinin menkul kıymetlerini borsada veya halka açık piyasalarda kote etmek veya kotundan çıkarmak;
- (viii) Şirket hisselerinin devredilmesi;
- (ix) Şirketin iştiraklerindeki hâkimiyetini doğrudan veya dolaylı olarak kaybetmesi sonucunu doğuracak işlemlerde bulunmak;
- (x) Türkiye, Portekiz, Cape Verde, Gana, Fildişi Sahili Cumhuriyeti, Kamerun ülkelerinde çimento ve hazır beton karışımı üretim, satış, pazarlama, geliştirme ve ihracat işlerinin yürütülmesi, yönetilmesi veya bunlara sahip olunmasına Şirketin doğrudan, dolaylı veya bireysel olarak yatırımcı, pay sahibi veya başka şekilde malik olmasına ilişkin ret kararları;
- (xi) Yönetim Kurulunun Münhasır Yetkisindeki Hususlar.

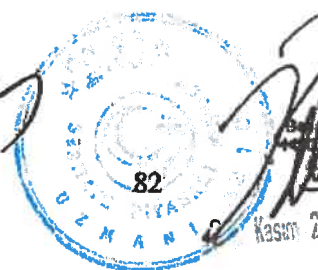
e. Toplantı Yeri:

Genel Kurullar şirketin yönetim merkezi adresinde veya yönetim merkezinin bulunduğu ilde Yönetim Kurulu'nca uygun görülen yerde toplanır

19.16. Birleşmeye taraf şirketlerin yönetim hakimiyetinin el değiştirmesinde gecikmeye, ertelemeye ve engellemeye neden olabilecek hükümler hakkında bilgi


OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Çukurova Mah. 1480. Sok. No: 2A/56
Çukurova/ANKARA
A.Ş. Kayıtlı Sicil No: 274800
A.Ş. Kayıtlı Sicil No: 274800


OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Beylikova Mah. 1480. Sok. No: 2A/56
Beylikova/DENİZLİ
A.Ş. Kayıtlı Sicil No: 274800
A.Ş. Kayıtlı Sicil No: 274800


82
Kasım 2023

- a) Devralan sıfatıyla Oyak Çimento:
Yoktur.
- b) Devrolunan sıfatıyla Oyak Denizli:
Yoktur. OYAK Denizli, esas sözleşmesinin 17. maddesine göre birleşme işlemlerinde CIMPOR GLOBAL HOLDINGS B.V.'nin Yönetim kurulunun veya Genel Kurulunun olumlu bir kararı aranmaktadır. CIMPOR GLOBAL HOLDINGS B.V. Yönetim Kurulu'nun Birleşme işlemi için şirket yönetimine yetki vermiştir.

19.17. Birleşmeye taraf şirketlerde payların devrine ilişkin esaslar

- a) Devralan sıfatıyla Oyak Çimento:
Yoktur.
- b) Devrolunan sıfatıyla Oyak Denizli:
Yoktur. OYAK Denizli, esas sözleşmesinin 17. maddesine göre birleşme işlemlerinde CIMPOR GLOBAL HOLDINGS B.V.'nin Yönetim kurulunun veya Genel Kurulunun olumlu bir kararı aranmaktadır. CIMPOR GLOBAL HOLDINGS B.V. Yönetim Kurulu'nun Birleşme işlemi için şirket yönetimine yetki vermiştir.

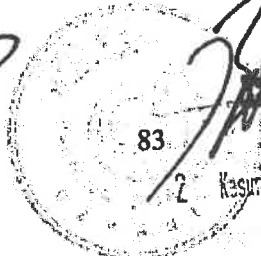
19.18. Birleşmeye taraf şirketlerde sermayenin artırılmasına ve azaltılmasına ilişkin esas sözleşmede öngörülen koşulların yasanın gerektirdiğinden daha ağır olması halinde söz konusu hükümler hakkında bilgi

- a) Devralan sıfatıyla Oyak Çimento:
Yoktur.
- b) Devrolunan sıfatıyla Oyak Denizli:
Yoktur.

20. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERİN ÖNEMLİ SÖZLEŞMELERİ

- a) Devralan sıfatıyla Oyak Çimento:
Yoktur
- b) Devrolunan sıfatıyla Oyak Denizli:
Yoktur

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Çankaya Mah.1457 Sok.No:2A/56
Çankaya/ANKARA
Ankara Kuruluş V.01.04.2005



83

2 Kasım 2023

OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Çankaya İş Merkezi Çankaya Mah.
Sokak No:2A-55 Çankaya/ANKARA
Ankara Kuruluş V.01.04.2005

21. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERİN FİNANSAL DURUMU VE FAALİYET SONUÇLARI HAKKINDA BİLGİLER

21.1. Birleşmeye taraf şirketlerin Kurul düzenlemeleri uyarınca karşılaştırmalı olarak hazırlanan işleme esas finansal tabloları ile bunlara ilişkin bağımsız denetim raporları

a) Devralan sıfatıyla Oyak Çimento:

Birleşmeye taraf şirketlerin Kurul düzenlemeleri uyarınca karşılaştırmalı olarak hazırlanan 01.06.2023-30.06.2023 hesap dönemine ait 30.06.2023 tarihli konsolide finansal tabloların ve dipnotların bağımsız denetimi, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan Bağımsız Denetim Standartları'na ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartları'nın bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na (BDS'lere) uygun olarak GÜNEY BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş. tarafından yürütülmüş ve "olumlu" görüş bildiren rapor düzenlenmiştir.

30.06.2023 tarihli konsolide finansal tablolar ve özel bağımsız denetim raporu ekte yer almaktadır (Ek-2).

b) Devrolunan sıfatıyla Oyak Denizli:

Birleşmeye taraf şirketlerin Kurul düzenlemeleri uyarınca karşılaştırmalı olarak hazırlanan 01.06.2023-30.06.2023 hesap dönemine ait 30.06.2023 tarihli konsolide finansal tabloların ve dipnotların bağımsız denetimi, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan Bağımsız Denetim Standartları'na ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartları'nın bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na (BDS'lere) uygun olarak GÜNEY BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş. tarafından yürütülmüş ve "olumlu" görüş bildiren rapor düzenlenmiştir.

30.06.2023 tarihli konsolide finansal tablolar ve özel bağımsız denetim raporu ekte yer almaktadır (Ek-2).

21.2. Birleşme işlemine esas finansal tablo tarihinden sonra meydana gelen, birleşmeye taraf şirketlerin ve/veya grubun finansal durumu veya ticari faaliyetleri üzerinde etkili olabilecek önemli değişiklikler (üretim, satış, stoklar, siparişler, maliyet ve satış fiyatları hakkındaki gelişmeleri de içermelidir)

a) Devralan sıfatıyla Oyak Çimento: Yoktur.

b) Devrolunan sıfatıyla Oyak Denizli: Yoktur.

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Çukuryamba Mah. 1400. Sok.No:2A/56
Çankaya/ANKARA
Tic. Sic. No: 270900
Mersis No: 08030015000000000001



OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Tic. Sic. No: 270900
Mersis No: 08030015000000000001
Çankaya/ANKARA
Tic. Sic. No: 270900
Mersis No: 08030015000000000001

2 Kasım 2023

21.3. Birleşme işlemine ilişkin proforma finansal bilgiler

İşbu Duyuru Metni'nin 19.4. maddesinde birleşmeye taraf şirketlerin paylarından, kendileri tarafından bizzat tutulan veya onların adına tutulan veya bağlı ortaklıklarının sahip oldukları birleşmeye taraf şirket paylarının adedi ve değerleri açıklanmıştır. Birleşme/değişim oranına birleşme işlemiyle yapılacak olan sermaye artırım tutarına ve kullanılması durumunda ayrılma hakkı kullanım miktarına bağlı olarak Oyak Çimento'nun birleşme işleminin tamamlanması ve tescili sonrasında kamuya açıklanacak olan ilk konsolide finansal tablolarında ödenmiş sermaye, ana ortaklık payları ve kontrol gücü olmayan paylar hesaplarında değişimler olacaktır.

21.4. Proforma finansal bilgilere ilişkin bağımsız güvence raporu

Yoktur.

21.5. Birleşmeye taraf şirketlerin esas sözleşmesi ile kamuya açıkladığı diğer bilgi ve belgelerde yer alan kar payı dağıtım esasları ile işleme esas finansal tablo dönemleri itibariyle kar dağıtımı konusunda almış olduğu kararlara ilişkin bilgi

- a) Devralan sıfatıyla Oyak Çimento:
Genel Kurul, kâr dağıtım politikaları çerçevesinde, kârın dağıtılmaması ya da kısmen veya tamamen dağıtılması konularında karar almaya yetkilidir. Genel kanuni yedek akçeler ile temettü hesabına ilişkin uygulamalar TTK, SPK ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde yürütülür. Kanunen ayrılması gereken yedek akçeler ve pay sahipleri için belirlenen kâr payı ayrılmadıkça, başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına, yönetim kurulu üyelerine ve ortaklık çalışanlarına kârdan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, belirlenen kâr payı ödenmedikçe bu kişilere kârdan pay dağıtılamaz. Ayrıca; TTK, SPK ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde Kar Payı Avansı dağıtımına Genel Kurul yetkilidir. Bu Esas Sözleşme hükümlerine uygun olarak dağıtılan kârlar geri alınamaz. Kar payı avansı dağıtımı halinde kârın geri çağırılması hali bunun istisnasıdır.

İşleme esas finansal tablo dönemleri itibariyle kar dağıtımı konusunda almış olduğu karar bulunmamaktadır.

- b) Devrolunan sıfatıyla Oyak Denizli:
Genel Kurul, kârın dağıtılmaması ya da kısmen veya tamamen dağıtılması konularında karar almaya yetkilidir. Genel kanuni yedek akçeler ile temettü hesabına ilişkin uygulamalar TTK ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde yürütülür. Ayrıca; TTK ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde Kâr Payı Avansı dağıtımına Genel Kurul yetkilidir. Bu Esas Sözleşme hükümlerine uygun olarak dağıtılan kârlar geri alınamaz. Kar payı avansı dağıtımı halinde kârın geri çağırılması hali bunun istisnasıdır. Dağıtılacak kârın pay sahiplerine hangi tarihte ne şekilde verileceği, Yönetim Kurulunun teklifi üzerine Genel Kurul tarafından kararlaştırılır.

İşleme esas finansal tablo dönemleri itibariyle kar dağıtımı konusunda almış olduğu karar bulunmamaktadır.

Oyak Çimento Fabrikaları A.Ş.
Çankaya Mah.1440 Sok.No:2A/56
Çankaya/ANKARA
Ankara Kumrulu V.D. 612053000

OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Eskişehir İlg. Merkez Çukurbazı Mah.
640 Sokak No:2A-65 Çankaya/ANKARA
Ankara Kumrulu V.D. 649053000

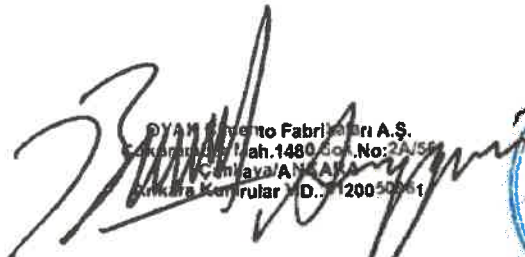
85
2 Kasım 2023

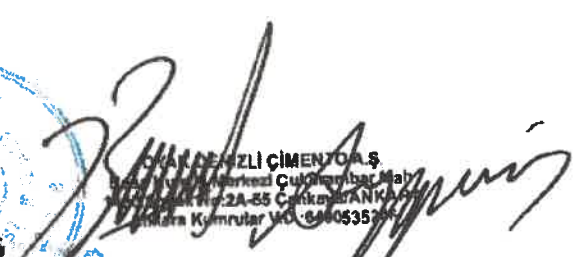
21.6. Son 12 ayda birleşmeye taraf şirketlerin ve/veya grubun finansal durumu veya karlılığı üzerinde önemli etkisi olmuş veya izleyen dönemlerde etkili olabilecek davalar, hukuki takibatlar ve tahkim işlemleri

Yoktur.

21.7. Birleşme işlemi sonrası açılış bilançosu

(Tüm tutarlar, Türk Lirası olarak gösterilmiştir.)		30 Haziran 2023
VARLIKLAR		
Dönen Varlıklar		14.566.025.018
Nakit ve Nakit Benzerleri		1.996.033.260
Finansal Yatırımlar		1.977.478.520
Ticari Alacaklar		3.405.311.629
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		208.735.124
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		3.196.576.505
Diğer Alacaklar		1.951.870.317
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		1.920.999.361
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		30.870.956
Stoklar		2.483.455.773
Peşin Ödenmiş Giderler		449.551.256
Diğer Dönen Varlıklar		41.615.210
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar		2.260.709.053
Duran Varlıklar		7.965.147.955
Uzun Vadeli Finansal Yatırımlar		1.880.943
Diğer Alacaklar		4.665.945
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		4.665.945
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		17.694.833
Kullanım Hakkı Varlıkları		78.156.937
Maddi Duran Varlıklar		3.945.293.266
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		585.204.202
Şerefiye		481.651.318
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		103.552.884
Peşin Ödenmiş Giderler		214.191.835
Ertelenmiş Vergi Varlığı		3.116.878.232
Diğer Duran Varlıklar		1.181.762
TOPLAM VARLIKLAR		22.531.172.973


OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Cankaya Mah. 1480 Sok. No: 2A/5
Çankaya/ANKARA
Tic. Sic. No: 272003/0001


OYAK DEĞİRLİ ÇİMENTO A.Ş.
Büyükdere Merkez Caddesi 1480 Sok. No: 2A/5
Çankaya/ANKARA
Tic. Sic. No: 272003/0001


23 Kasım 2023

30 Haziran 2023

Kısa Vadeli Yükümlülükler	8.689.248.887
Kısa Vadeli Borçlanmalar	3.073.226.224
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	27.323.203
Ticari Borçlar	2.086.050.405
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	<i>316.048.060</i>
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	<i>1.770.002.345</i>
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	83.289.551
Diğer Borçlar	352.091.778
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	<i>45.590.953</i>
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	<i>306.500.825</i>
Ertelenmiş Gelirler	206.494.605
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	369.842.708
Kısa Vadeli Karşılıklar ve Yükümlülükler	240.935.511
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	<i>92.625.775</i>
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	<i>148.309.736</i>
<i>Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler</i>	<i>665.436</i>
Satış Amacıyla Elde Tutulan Varlıklara İlişkin Yükümlülükler	2.249.329.466

Uzun Vadeli Yükümlülükler	3.482.411.791
Uzun Vadeli Borçlanmalar	96.552.163
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	64.250.612
Diğer Borçlar	2.768.706.578
<i>İlişkili Tarafalara Diğer Borçlar</i>	<i>2.768.706.578</i>
Ertelenmiş Gelirler	-
Uzun Vadeli Karşılıklar	552.902.438
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	<i>506.083.382</i>
<i>Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	<i>46.819.056</i>

(Tüm tutarlar, Türk Lirası olarak gösterilmiştir.)

ÖZKAYNAKLAR **10.359.512.295**

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	10.396.970.996
Ödenmiş Sermaye	1.246.578.406
Geri Alınmış Paylar (-)	-6.935.220
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	-210.209.217
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Değerleme Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	-210.209.217
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak	
Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	-40.958.912
- Yabancı Para Çevirim Farkları	-40.958.912
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	239.990.627
Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	2.750.242.539
Geçmiş Yıllar Karları	4.459.997.083
Dönem Net Karı	1.958.265.690
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	-37.458.701

TOPLAM KAYNAKLAR	22.531.172.973
-------------------------	-----------------------

CVAA Cimento Fabrikaları A.Ş.
Kurtuluş Mah.148 Sok.No:2A/56
Zaferan Çukuru
Kartal Komurları T.061200990

QYAKDENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
 Kuruluş Yılı: 1974 / Marka: Çukurbirer
 Adres: 2A/35 Çarşıbaşı / Nispetiye / Beşiktaş / İstanbul / Türkiye
 Telefon: 0212 245 0535

87

2023

22. BİRLEŞME İŞLEMİ HAKKINDA BİLGİ

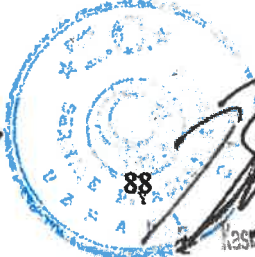
22.1. Yönetim organı kararları

a) Devralan sıfatıyla Oyak Çimento:

11.09.2023 tarihli karar;

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 görtüyor 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,
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 artırım tutarının ve takiben de söz konusu sermaye artırım 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 görtüyor 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;

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Kurumlar Mah.1480.Sok.No:2A/56
Ankara/ANKARA
Tic. Sicil No: 270506



OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Borsa İstanbul Menkul Kıymetler A.Ş.
Sermaye Piyasası Kurulu
Tic. Sicil No: 270506
Tic. Sicil No: 270506

88
Eyl. 2023

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.

20.11.2023 tarihli karar;

- 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,
- 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 bunlarla uyumlu bir şekilde birleşme işlemi nedeniyle yapılacak sermaye artırım tutarının ve takiben de söz konusu sermaye artırım 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

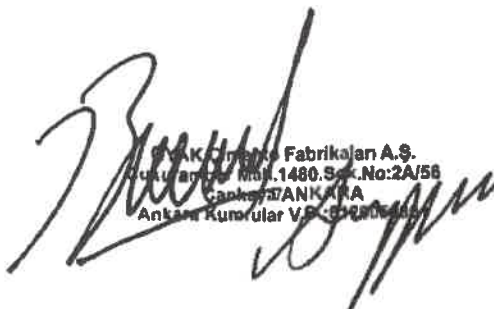
OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Culturfarm Mah.1480.Sok.No:2A/56
Çankaya/ANKARA
Tic. Sic. No: 274900
V.D.: 6120030961

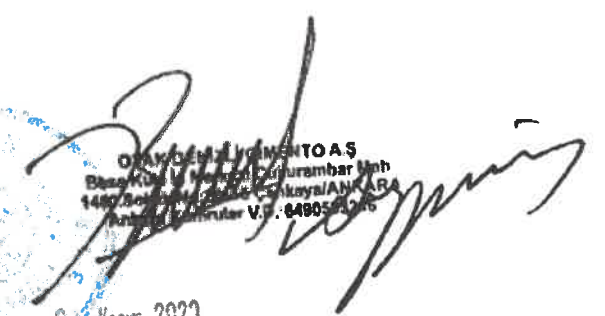
Kasım 2023

OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Nispetiye Mah.1480.Sok.No:2A/56
Çankaya/ANKARA
Tic. Sic. No: 274900
V.D.: 6120030961

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.


ANKA Çimento Fabrikaları A.Ş.
Kuruluş Kararı No: 1480, Sayı: 2A/58
Çankaya/ANKARA
Ankara Kurumlar V.B. : 64805/2023


ANKA Çimento Fabrikaları A.Ş.
Kuruluş Kararı No: 1480, Sayı: 2A/58
Çankaya/ANKARA
Ankara Kurumlar V.B. : 64805/2023



Kasım 2023

b) Devrolunan sıfatıyla Oyak Denizli:

11.09.2023 tarihli karar;

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 bütüklüğünün 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 birleşilmesi 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'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;

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Çukurbazılar Mah. 1480.Sok.No:2A/5B
Çankaya/ANKARA
Ankara Kurumlar V.D. 6120330981



OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Büyükdere Mah. 1480.Sok.No:2A/5B Çankaya/ANKARA
Ankara Kurumlar V.D. 6120330981

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.

20.11.2023 tarihli karar;

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, 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.

22.2. İşlemin niteliği

Yukarıda 22.1. maddesinde, birleşme işlemine taraf şirketlerin yönetim kurulları tarafından alınan 11/09/2023 tarihli kararlarda da ayrıntılı olarak belirtilmiş olduğu gibi; genel kurul onayına tabi tabi olmak üzere; birleşmeye taraf şirketlerin, Türk Ticaret Kanunu'nun 134 ve devamı ilgili maddeleri, Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 18, 19 ve 20'nci maddeleri ile birleşme işlemine taraf her iki şirketin de Sermaye Piyasası

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Çukurambar Mah.1486.Sok.No:2A/56
Çankaya/ANKARA
Ticaret Sicil No:270999
92
OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Çukurambar Mah.1486.Sok.No:2A/56
Çankaya/ANKARA
Ticaret Sicil No:270999
Kasım 2023

Kanunu'na tabi şirketler olması ve paylarının Borsa'da halka arz edilmiş ve işlem görüyor olması nedeniyle Sermaye Piyasası Kanunu'nun 23 ve 24'üncü maddeleri ile ilgili sair hükümleri ve Kurul'un 28.12.2013 tarih ve 28865 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren "Birleşme ve Bölünme Tebliği" (II-23.2) ve Kurul'un 27.06.2020 tarih ve 31168 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren "Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği" (II-23.3) ve ilgili diğer mevzuat hükümleri dahilinde, tüm aktif ve pasif malvarlığı unsurlarının bir bütün olarak Oyak Çimento tarafından devralınması suretiyle, Oyak Çimento bünyesinde birleşmesi.

22.3. İşlemin koşulları

30.06.2023 tarihli finansal tablolarında Oyak Denizli'nin tüm aktif ve pasifinin bir bütün halinde Oyak Çimento tarafından "devir alınması" suretiyle birleşmesi 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.

22.4. Öngörülen aşamalar

Birleşme işlemine ilişkin öngörülen aşamalar kronolojik sıra ile aşağıda verilmektedir;

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/56 ÇANKAYA/ANKARA adresindeki şirket merkezinde,

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Çukurambar Mah.1480.Sok.No:2A/56
Çankaya/ANKARA
Ticaret Sicil No:6104035661

OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Bağımsız Denetim Merkezi Çukurambar Mah.
Sok. No:2A-56 Çankaya/ANKARA
Ankara Kumruhanesi D:6490535746

<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 internet sitelerinde (<https://ovakcimento.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://ovakcimento.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://ovakcimento.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 görüleceği 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.

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Çukuryanbar Mah.1480 Sok.No:2A/56
Çankaya/ANKARA
Ticaret Sicil No: 272695
94
23 Kasım 2023
OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Beşiktaş Mah.1480 Sok.No:2A/56
Çankaya/ANKARA
Ticaret Sicil No: 272695
94

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.

22.5. Gerekeşesi

Oyak Çimento ve Oyak Denizli sektöründe aynı gruba bağılı 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 görüştünden hareketle grubun stratejik planları ve çimento sektöründeki hedefleri doğrultusunda yaratılacak sinerjiyi de düşünerek, çimento sektöründe faaliyet gösteren söz konusu şirketlerini birleştirmeyi planlamaktadır.

Birleşme işlemleri 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 134 ve birleşme ile ilgili diğer maddeleri, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 18, 19 ve 20'nci madde hükümleri ve Sermaye Piyasası Kanunu ile 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun 23 ve 24'üncü maddeleri ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun Birleşme ve Bölünme Tebliğı (II-23.2), Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliğı (II-23.3) başta olmak üzere diğer tebliğ ve kararları ve ilgili mevzuat hükümleri doğrultusunda gerçekleştirilecektir.

Birleşme ile birlikte;

- Şirketlerin kapasitelerinin ve buna bağılı olarak karlılıklarının tek çatı altında toplanması sağlanarak yerli ve yabancı yatırımcıların ilgisini daha fazla çekecek büyüklükte bir yapı oluşturulması,
- Birleşmenin doğuracağı büyük ve güçlü bilanço yapısının hem yerel hem de uluslararası piyasalardan ucuz maliyetle borçlanma imkanı yaratacak olması,
- Ortak operasyonların tek çatı altında toplanması nedeni ile operasyonel maliyetlerde düşüş, operasyonel verimlilik ve karar almada hızında önemli artış sağlanması,
- Tek bir tüzel kişi bünyesinde faaliyette bulunulması ile yasal bildirim, beyan ve operasyonlarda kolaylık sağlanması ve bu alandaki muhtemel risklerin azaltılması,
- Şirketin organizasyonel yapısının ve yönetiminin sadeleştirilmesi ile sabit giderlerde ek iyileşmenin sağlanması,
- Sektörde güçlü mali, idari ve hukuki bir yapının oluşturulması, üretim ve dağıtım faaliyetlerinin daha da güçlendirileceğı zeminin yaratılması,
- Birleşmenin, kısa ve orta vadede, hızlı ve karlı bir büyüme stratejisi çerçevesinde Şirket pay sahiplerine daha fazla değer yaratması,

22.6. Uzman Kuruluş Görüşü

Sermaye Piyasası Kurulu'nun "Birleşme ve Bölünme Tebliğı" (II-23-2)'nin "Uzman Kuruluş Görüşü" başlığını taşıyan 7'nci maddesi hükümlerine uygun olarak, Uzman Kuruluş görüşünün hazırlanmasında birleşmeye taraf şirketlerin nitelikleri dikkate alınarak 4 (dört) değerlendirme yöntemi dikkate alınmış olup 3 (üç) tonnesinin kullanılmasına

OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Kurumlar Vergisi Kanunu, 1380.Sok.No:2A/56
Çankaya/ANKARA
Ticaret Sicil No: 2720050861

23 Kasım 2023

95

OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Kurumlar Vergisi Kanunu, 1380.Sok.No:2A/56
Çankaya/ANKARA
Ticaret Sicil No: 2720050861

Bu kapsamda değerleme çalışmasında; (i) Gelir Yaklaşımı – İndirgenmiş Nakit Akımları Yöntemi (“İNA”) (ii) Piyasa Yaklaşımı – Karşılaştırabilir şirketler ve İşlemler Yöntemi (iii) Net Varlık Yaklaşımı Yöntemi ve (iv) Borsa Yaklaşımı olmak üzere 4 yöntem dikkate alınmıştır. Birleşecek şirketler’in makul değerleri tahmin edilirken Net Varlık Yaklaşımı sonuçlarına ağırlık verilmemiştir

- Gelir Yaklaşımı – İndirgenmiş Nakit Akımları Yöntemi: İndirgenmiş Nakit Akımları Yöntemi bir işletmenin özsermayesinin değerini, işletmenin tahmini toplam değerinden faaliyetlerini finanse etmek amacıyla kullanılan borçların piyasa değerini çıkarmak yoluyla tahmin etmektedir. Bu yöntem gelecekteki nakit akışlarına dayanması sebebiyle bir şirketin değerini tahmin etmenin doğru ve etkili bir yolu olarak kabul edilmektedir. Gelir yaklaşımı çerçevesinde İndirgenmiş Nakit Akımları (İNA) Yöntemi’ne %50 oranında ağırlık verilerek Uzman Kuruluş Raporunda birincil değerleme yöntemi olarak seçilmiştir
- Piyasa Yaklaşımı – Karşılaştırabilir şirketler ve İşlemler Yöntemi: Uluslararası Değerleme Standartları’na göre aktif bir pazardan elde edilen fiyat ve değer bilgisi değere yönelik bir kanıt olarak değerlendirilmektedir. Dolayısıyla şirketler’in borsada işlem gören piyasa değeri değerleme çalışmalarında dikkate alınmaktadır. Bu sebeple Piyasa Yaklaşımı erevesinde Piyasa Değeri Yöntemi %30 oranında ağırlık verilmiştir.
- Net Varlık Yaklaşımı Yöntemi: Net Varlık Yaklaşımı’nda bir alıcının bir işletme için ödeyeceği bedelin, en az o işletmenin bütün varlıklarının ve borçlarının belli bir tarihte nakde çevrilmesiyle elde edilecek tutara veya işletmeyi bugünkü konumuna getirmek için yapılacak harcama tutarına (itfa edilmiş yenileme değeri) eşit olacağı varsayımı çalışmalarda dikkate alınmaktadır. Birleşecek şirketler sermaye yoğun ancak karlı ve ortalama getirisi yüksek faaliyetler yürütmektedir. Net Varlık Yaklaşımı’na, yüksek enflasyonun etkili olacağı varsayılan projeksiyon dönemindeki getiri potansiyelini dikkate almıyor olması sebebiyle, değerleme çalışmasında ağırlık verilmemiştir
- Borsa Yaklaşımı Yöntemi: Aktif bir piyasadan elde edilebilecek fiyat bilgisinin değere yönelik anlamlı bir gösterge olabilmesi durumunda çalışmalar dikkate alınır. Borsa Yaklaşımı değerleme Yöntemi’ne %20 oranında ağırlık verilmiştir.

Uzman Kuruluş Raporu’na göre;

Birleşme Oranı: % 92,999198

Değişim Oranları:

- Oyak Denizli imento Ticaret A.ř. şirketi için 0,018537
- Oyak imento Fabrikaları A.ř. şirketi için 1,00000

olarak tespit edilmiştir.

Oyak imento Fabrikaları A.ř.’nin, Oyak Denizli imento A.ř.’yi devralması sebebiyle birleşmenin etkisi ile artırılacak sermaye tutarı 86.784.965 TL’dir.

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

OYAK imento Fabrikaları A.ř.
Nispetiye Mah. No:2A/56
ANKARA
Tic. Sic. No: 274000
Yasayın 2023
OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.ř.
Nispetiye Mah. No:2A/56
ANKARA
Tic. Sic. No: 274000

22.7. Devir sırasında yapılacak muhasebe kayıtları hakkında bilgi (devir denkleştirme, şerefiye, geri alınan paylar vb)

Birleşme işleminin tescil edildiği tarih itibariyle, Oyak Denizli'nin tüm aktif ve pasifi bir bütün halinde, Oyak Çimento'nun aktif ve pasifine ilave edilecektir. Söz konusu işlemi takiben, Uzman Kuruluş Raporu'ndaki birleşme oranı ile ulaşılacak yeni sermaye rakamına, özkaynaklar altında sermaye düzeltme hesabı kullanılarak ulaşılacaktır.

22.8. Pay sahiplerinin bilgilendirilmesi ve inceleme hakları

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.

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

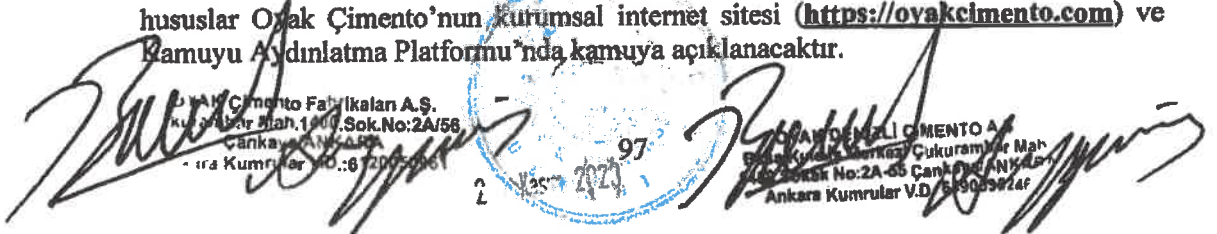
Çukurambar Mah. 1480. Sok. No:2 A/55 ÇANKAYA/ANKARA adresindeki şirket merkezinde,

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

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

22.9. Sermaye artırım/azaltım ve esas sözleşme madde tadiline ilişkin yönetim organı kararları hakkında bilgi

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. 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 ÇİMENTO Fabrikaları A.Ş.
Çukurambar Mah.1480.Sok.No:2A/56
Çankaya/ANKARA
Tic. Sic. No: 2820050001
97
OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Çukurambar Mah.1480.Sok.No:2A/55 Çankaya/ANKARA
Tic. Sic. No: 2820050001
Ankara Kumrular V.D. 639059146

Oyak Çimento Esas Sözleşmesi'nin, "Pay ve Payın Devri ve Şirket Sermayesi" başlıklı 7. maddesi maddesinin tadili hususunda 20.11.2023 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile tadil metni hazırlanmış Sermaye Piyasası Kurulu ve T.C. Gümrük ve 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 görüleceği genel kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulacaktır.

22.10. Ayrılma hakkı fiyatı ve kullanımı hakkında bilgi

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.

22.11. Vergi borçlarından sorumluluk, vergi beyannamesi

Devralan Şirket, birleşme ile infisah edecek Devrolunan Şirketler'in tahakkuk etmiş ve birleşme tarihine kadar tahakkuk edecek bütün vergi borçlarını ödeyeceğine ve diğer yükümlülüklerini yerine getireceğine dair bir taahhünameyi yasal süresi içerisinde Devrolunan Şirketler'in bağlı bulunduğu Vergi Dairesi Müdürlüğü'ne verecek, talep halinde ayrıca yeterli teminat da gösterecektir.

Taraflar, birleşmenin Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edildiği günden itibaren en geç 30 gün içinde, birleşme sonucu tasfiyesiz infisah edecek olan Devrolunan Şirketler'in devir bilançosunu ve gelir tablosunu da ekleyerek, devir tarihi itibarıyla hazırlayacakları ve müştereken imzalayacakları Devrolunan Şirket'e ait kurumlar vergisi beyannamesini Devrolunan Şirket'in bağlı bulunduğu Vergi Dairesi Müdürlüğü'ne vereceklerdir.

22.12. İşlemin çalışanlar ve alacaklılar üzerindeki etkileri

Devrolunan Oyak Denizli personeli tüm hak ve yükümlülükleri ile birlikte yürürlükteki mevzuat hükümleri dahilinde Oyak Çimento'ya devrolacaklardır. Devrolunan Oyak Denizli işçilerinin haklarında herhangi bir değişiklik söz konusu olmayacaktır.

22.13 İşlemin taraflara yüklediği borç ve yükümlülükler ile söz konusu yükümlülüklerin yerine getirilmemesi durumunda tarafların katlanacağı sonuçlar

A. Ayrılma hakkı kullanım bedellerinin ödenmesi

İşbu Birleşme Duyuru Metni'nin 22.10 maddesinde "ayrılma hakkı" kullanımı ile ilgili olarak detaylı bilgiler yer almaktadır.

B. Birleşmenin, birleşmeye katılan şirketlerin alacaklıları üzerindeki etkileri

Birleşme sonucunda tasfiyesiz infisah edecek olan Devrolunan Şirketler'in 3. kişilere olan borçları, yapılmış anlaşma şartları ve Türk Ticaret Kanunu ve ilgili sair mevzuat hükümleri uyarınca vadelerinde Devralan Şirket tarafından tam ve eksiksiz olarak ödenecektir.

OYAK ÇİMENTO FAHRETLERİ A.Ş.
Çankaya/Ankara Mah. 140 Sok.No:2A/56
Çankaya/ANKARA
Ankara Kurumlar Y.D. 6190532288



OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Çankaya/Ankara Mah. 140 Sok.No:2A/56
Çankaya/ANKARA
Ankara Kurumlar Y.D. 6190532288

Devrolunan Şirketler'in vadesi geldiği halde alacaklıların müracaat etmemesi nedeniyle ödenmemiş olan borçları ile vadesi gelmemiş ve/veya ihtilaflı bulunan borçlarına ilişkin olarak Türk Ticaret Kanunu'nun 541'nci maddesi hükmü dairesince hareket edilecektir.

- **Alacaklara ilişkin hususlar**

Devir, Birleşmeye Taraf Şirketlerin birleşme işlemine ilişkin genel kurul toplantılarının İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nce tescil edilmesi ile hüküm kazanacak olup; Devrolunan Şirket Oyak Denizli'nin tüm hak, alacak, borç ve yükümlülükleri yukarıda sözü edilen tescil keyfiyetinin yerine getirilmesiyle Türk Ticaret Kanunu hükümlerine de uygun olarak devralan Oyak Çimento'ya intikal edecektir. Bu suretle, Oyak Çimento tarafından devralınan ve birleşme öncesinde Oyak Denizli'ye ait olan üçüncü şahıslara olan tüm borç ve mükellefiyetler ile yapılmış anlaşma şartları, Türk Ticaret Kanunu ile sair ilgili mevzuat hükümleri uyarınca vadelerinde devralan Oyak Çimento tarafından tam ve eksiksiz olarak yerine getirilecektir.

- **Alacakların teminat altına alınması**

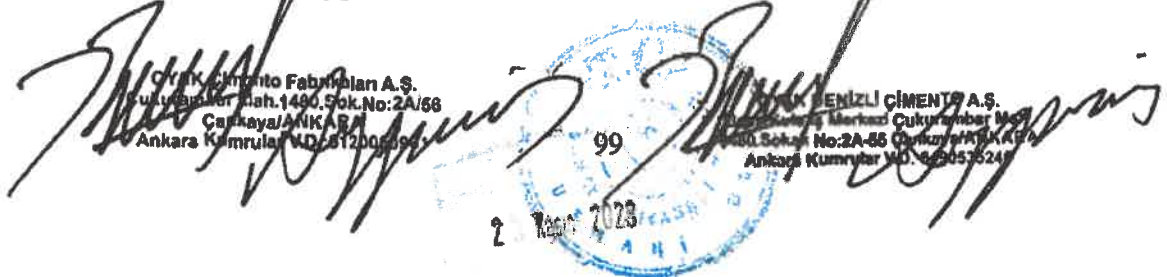
Türk Ticaret Kanunu'nun 157/(1)'inci maddesine uygun olarak, birleşmeye katılan Oyak Çimento ve Oyak Denizli alacaklıları birleşmenin hukuken geçerlilik kazanmasından (tescil edilmesinden) itibaren üç ay içinde istemde bulunurlarsa, devralan Oyak Çimento bunların alacaklarını teminat altına alır.

Türk Ticaret Kanunu'nun 157/(2)'nci maddesine uygun olarak, birleşmeye katılan Oyak Denizli ve Oyak Çimento alacaklılarına, Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde, yedişer gün aralıklarla üç defa yapacakları ilanla ve ayrıca internet sitelerine konulacak ilanla haklarını bildirirler. Türk Ticaret Kanunu'nun 541/(1)'inci hükmüne uygun olarak, alacaklı oldukları Oyak Denizli defterlerinden veya diğer belgelerden anlaşılan ve yerleşim yerleri bilinen kişiler taahhütlü mektupla da konu hakkında bilgilendirilirler.

Türk Ticaret Kanunu'nun 157/(4)'üncü maddesine uygun olarak, diğer alacaklıların zarara uğramayacaklarının anlaşılması halinde, yükümlü şirket teminat göstermek yerine borcu ödeyebilir.

Türk Ticaret Kanunu'nun 541/(2)'nci maddesi hükümlerine uygun olarak, alacaklı oldukları bilinenler, bildirimde bulunmazlarsa, alacaklarının tutarı T.C. Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'nca belirlenecek bir bankaya depo edilir.

Ancak Türk Ticaret Kanunu'nun 541/(3) maddesinde sayılan hallerin Oyak Denizli'nin borçlarının yeterli bir şekilde teminat altına alınmış olması veya Oyak Denizli'nin varlığının pay sahipleri arasındaki paylaşımının bu borçların ödenmesi şartına bağlanmış olması devralan Oyak Çimento tarafından sağlanamamış olması halinde, devrolunan Oyak Denizli'nin muaccel olmayan veya hakkında uyuşmazlık bulunan borçlarını karşılayacak tutarda para notere depo edilir. Ancak Oyak Çimento'nun güçlü finansal yapısı nedeniyle Türk Ticaret Kanunu'nun 541/(3) maddesinin uygulama alanının olmayacağı düşünülmektedir.


OYAK ÇİMENTO Fabrikaları A.Ş.
Cukurova Sanayi Bölgesi, 1490. Sokak No: 2A/66
Çankaya/ANKARA
Ankara Gümrükler M.D. 612005994
OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Cukurova Sanayi Bölgesi, 1490. Sokak No: 2A/66
Çankaya/ANKARA
Ankara Gümrükler M.D. 612005994
99
2.10.2023

22.14 Mevcut imtiyazlı paylar veya intifa senetleri karşılığında eşdeğer haklar veya uygun bir karşılığın verilmesi halinde, söz konusu haklar veya karşılıkların tespitine ilişkin uzman kuruluş görüşünü de içerecek şekilde bilgi

Oyak Çimento'da imtiyazlı pay bulunmaması sebebi ile Oyak Denizli'deki mevcut payları karşılığında imtiyazlı paylar veya eşdeğer haklar/karşılık verilmeyecektir.

22.15 Türk Ticaret Kanunu uyarınca ayrılma akçesinin öngörülmesi halinde, ayrılma akçesinin değerinin tespitine ilişkin bilgi

Yoktur.

Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği ve ilgili Sermaye Piyasası Mevzuatı uyarınca ayrılma haklarının kullanımı ise işbu Birleşme Duyuru Metni'nin 4.2 ve 22. maddelerinde düzenlenmiştir.

22.16 Türk Ticaret Kanunu uyarınca denkleştirme ödemesi yapılmasının öngörülmesi halinde, denkleştirme tutarının tespitine ilişkin bilgi

Türk Ticaret Kanunu uyarınca denkleştirme ödemesi öngörülmemiştir

23 BİRLEŞME İŞLEMİNE İLİŞKİN DİĞER HUSUSLAR

Yoktur.

24 İNCELEMAYA AÇIK BELGELER

Birleşmeye taraf şirketlerin merkezlerinde, birleşme işlemi tescil edilinceye kadar, pay sahiplerinin incelemesine açık tutulacak belgeler aşağıda yer almaktadır:

- 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.

25 EKLER

Ek-1: "Birleşme ve Bölünme Tebliği" (II-23-2)'nin "Uzman Kuruluş Görüşü" başlığını taşıyan 7'nci maddesi hükümlerine uygun olarak hazırlanan Uzman Kuruluş Raporu'nun Yönetici Özeti

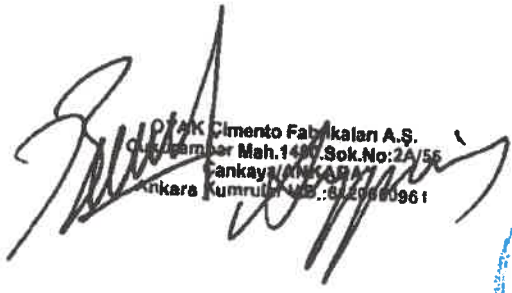
Ek-2: Birleşmeye taraf şirketlerin Kurul düzenlemeleri uyarınca karşılaştırmalı olarak hazırlanan işleme esas finansal tabloları ile bunlara ilişkin bağımsız denetim raporları

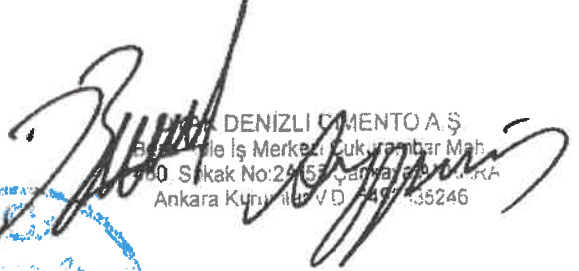
Ek-3: Birleşmeye taraf şirketlerin yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin son durum da dahil olmak üzere son beş yılda, yönetim kurullarında bulunduğu veya ortağı olduğu bütün şirketlerin unvanları, bu şirketlerdeki sermaye payları ve bu


OYAK Çimento Fabrikaları A.Ş.
Çukurambar Mah. 7487 Sok.No:2A/56
Çankaya/ANKARA
Ankara Kurumlar Y.D. 0100000001
OYAK DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Çukurambar Mah. 7487 Sok.No:2A/56
Çankaya/ANKARA
Ankara Kurumlar Y.D. 0100000001

yönetim kurullarındaki üyeliğinin veya ortaklığının halen devam edip etmediğine dair bilgi içeren tablolar

Ek-4: Gerçeğe uygun değer tespiti yapılan maddi duran varlıkların SPK lisanslı değerleme şirketleri tarafından hazırlanmış değerleme raporları


MUSTAFA KEMAL ÇİMENTO FABRİKALARI A.Ş.
Çukuroba Mah.1497.Sok.No:2A/55
Ankara Kurumlar V.D. :6429600961


DENİZLİ ÇİMENTO A.Ş.
Beşiközü İş Merkezi Çukuroba Mah.
150. Sokak No:2A/55 Çankaya/06100 ANKARA
Ankara Kurumlar V.D. :6429600961


101
2 Kasım 2023