

BİRLEŞME SÖZLEŞMESİ

Bir tarafta;

- 1- Türk Ticaret Kanunu'na göre anonim şirket olarak kurulmuş olan ve merkezi Çaybaşı Mah. Aydın Cad. No:51 Torbalı/İZMİR adresinde bulunan Torbalı Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne 3329 sicil numarası ile tescilli **Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi**'nin (bundan böyle "**Devralan Şirket**") olarak anılacaktır)

ile, diğer tarafta;

- 2- Torbalı Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne 5304 sicil numarası ile kayıtlı ve Çaybaşı Mah. Aydın Cad. No:51 Torbalı/İZMİR adresinde yerleşik **Tukaş Dış Ticaret Anonim Şirketi** (bundan böyle "**Devrolunan Şirket**") olarak anılacaktır),

arasında işbu **BİRLEŞME SÖZLEŞMESİ** akdedilmiştir.

Devralan ve Devrolunan şirketler bundan sonra birlikte "**Taraflar**" olarak anılacaktır.

İşbu Birleşme Sözleşmesi, Devralan Şirket'in Devrolunan Şirketi devralması suretiyle yapılacak birleşmeye ilişkin kapsam, usul ve esaslar ile tarafların hak ve yükümlülüklerini düzenlemektedir.

MADDE 1- BİRLEŞME İŞLEMİNİN KAPSAMI

İşbu birleşme işlemi ile **Tukaş Dış Ticaret Anonim Şirketi** Türk Ticaret Kanunu'nun 136-158, Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 18, 19. ve 20. maddeleri ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 13'üncü maddesi uyarınca **Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi**'ne devir olunmak suretiyle birleşecektir. Devralan Şirket'in, Devrolunan Şirket sermayesini temsil eden payların tamamına sahip olması dolayısıyla, birleşme "kolaylaştırılmış usulde birleşme" yöntemi ile gerçekleştirilecektir.

MADDE 2- BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERİ TANITICI GENEL BİLGİLER MEVCUT PAYLAR, SERMAYE VE ŞİRKETLERİN YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER

2.1. Tanıtıcı Genel Bilgiler

A. Devralan Şirket

Ticaret Unvanı	Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi
Kuruluş Tarihi	13.02.1962
Süresi	Süresiz
Ticaret Sicil Müdürlüğü	Torbalı
Sicil Numarası	3329
Mersis	0861000510400027
Hukuki Statüsü	Anonim Şirket
Faaliyet Konusu	Başta konserve olmak üzere her türlü gıda maddelerinin satın alımı, üretimi, ithalatı, yurt içinde ve yurt dışında pazarlanması ve satışlarıdır.

Merkez Adres	Çaybaşı Mah. Aydın Cad. No:51 Torbalı/İZMİR
İnternet Adresi	www.tukas.com.tr
Vergi Dairesi	İZMİR - Torbalı Vergi Dairesi Başkanlığı
Vergi Sicil Numarası	861 000 51 04
Bağımsız Denetçi	Deneyim Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş
Sermaye Piyasası Aracının İşlem Gördüğü Pazar	Yıldız Pazar'da TUKAS kodu ile işlem görmektedir.

B. Devrolunan Şirket

Ticaret Unvanı	Tukaş Dış Ticaret A.Ş
Kuruluş Tarihi	12.01.20215
Süresi	Süresiz
Ticaret Sicil Müdürlüğü	Torbalı
Sicil Numarası	5304
Mersis	0861050640000011
Hukuki Statüsü	Anonim Şirket
Süresi	Süresiz
Faaliyet Konusu	Her türlü malın ve hizmetin ihracatı, ithalatı, alımı, satımı ve pazarlaması konularında faaliyette bulunmaktadır.
Merkez Adres	Çaybaşı Mah. Aydın Cad. No:51 Torbalı/İZMİR
Vergi Dairesi	İZMİR- Torbalı Vergi Dairesi Başkanlığı
Vergi Sicil Numarası	8610506400
Bağımsız Denetçi	Deneyim Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş
Sermaye Piyasası Aracının İşlem Gördüğü Pazar	İşlem Görmemektedir.

2.2. Mevcut Paylar ve Sermaye yapısı ile ilgili Bilgiler

A. Devralan Şirket

Ticari Unvanı: Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

Kayıtlı sermaye tavanı 4.000.000.000- (dörtmilyar) TL'dir. Şirketimizin çıkarılmış sermayesi tamamı ödenmiş 1.472.310.000.- (birmilyardörtüyüzyetmişikimilyonüçyüzonbin) TL olup, beheri 1.- (bir) Kr. nominal değerde haniline yazılı 147.231.000.000 (yüzkırkyedimilyarikiyüzotuzbirmilyon) adet paya bölünmüştür. Şirket sermayesinde imtiyazlı pay bulunmamaktadır.

Kayıtlı Sermaye Tavanı: 4.000.000.000 TL
Çıkarılmış Sermaye: 1.472.310.000 TL
Son Durum İtibarıyla Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi:

Ortağın Adı- Soyadı/Ticaret Ünvanı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)
ADRA HOLDİNG A. Ş	588.924.000	40
DENİZ PORTFÖY	185.300.000	12,59
CEM OKULLU	85.158.000	5,78
HALKA AÇIK KISIM	612.928.000	41,63
TOPLAM	1.472.310.000	100

Devralan Şirket'in tescilli sermayesinin tamamen ödenmiş olduğu 19.11.2024 tarih ve YMM-35102405/6023-244 sayılı "Sermayenin Ödendiğinin Tespitine İlişkin Yeminli Mali Müşavirlik Raporu" ile tespit edilmiştir.

B. Devrolunan Şirket:

Ticari Unvanı: Tukaş Dış Ticaret A.Ş

Ödenmiş Sermaye: 200.000 TL'dir

Şirketin sermayesi 200.000 TL'dir. Bu sermaye her biri 1 (bir) TL nominal değerinde toplam 200.000 adet hisseye ayrılmıştır.

Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi, Tukaş Dış Ticaret A.Ş'nin sermayesinin tamamına (%100) sahiptir.

2.3. Şirketlerin Yönetimine İlişkin Bilgiler

A. Devralan Şirket

Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin yönetim kurulu üyeleri aşağıda yer almaktadır:

Yönetim Kurulu Üyeleri			
Adı – Soyadı	Görevi / Unvanı	Seçildiği GK/YK Tarihi	Görev Süresi
Cem OKULLU	Yönetim Kurulu Başkanı	03.06.2024	3 YIL
Mehmet OKULLU	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	03.06.2024	3 YIL
Semih ÖZGÖREN	Yönetim Kurulu Üyesi	03.06.2024	3 YIL
Serdar Muharrem BAYRAKTUTAN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	03.06.2024	1 YIL
Gül SAĞIR AYDIN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	03.06.2024	1 YIL

B. Devrolunan Şirket

Tukaş Dış Ticaret Anonim Şirketi'nin yönetim kurulu üyeleri aşağıda yer almaktadır:

Yönetim Kurulu Üyeleri			
Adı – Soyadı	Görevi/Unvanı	Seçildiği GK/YK Tarihi	Görev Süresi
Cem OKULLU	Yönetim Kurulu Başkanı	08.05.2023	3 YIL
Mehmet OKULLU	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	08.05.2023	3 YIL

MADDE 3- BİRLEŞME İŞLEMİNE ESAS ALINAN YÖNETİM KURULU KARARLARI:

Birleşme işlemine **Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin** 20.11.2024 tarih 23/01 sayılı yönetim kurulu kararı, 09.12.2024 tarih 24/01 sayılı yönetim kurulu kararı ve **Tukaş Dış Ticaret Anonim Şirketi'nin** 20.11.2024 tarih ve 04/01 sayılı yönetim kurulu kararları esas alınmıştır.

MADDE 4-BİRLEŞME İŞLEMİNE ESAS ALINAN FİNANSAL TABLOLAR

Birleşme işlemlerinde birleşmeye taraf şirketlerin 30.09.2024 tarihli finansal tabloları esas alınacaktır.

MADDE 5: BİRLEŞME İŞLEMİNE ESAS TEŞKİL EDEN UZMAN KURULUŞ RAPORU:

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 13. maddesi 2'nci fıkrası hükmü uyarınca, kolaylaştırılmış usulde birleşmede uzman kuruluş görüşünün aranmayacağı düzenleme altına alınmıştır.

Devralan Şirket ile Devrolunan Şirket'in işbu birleşme işlemine esas alınan Yönetim Kurulu Kararları'nda belirtildiği şekilde, birleşme işlemi kolaylaştırılmış usulde gerçekleşeceğinden uzman kuruluş görüşü alınmayacaktır.

MADDE 6: AYRILMA AKÇESİ VE DENKLEŞTİRME ÖDEMESİNE İLİŞKİN BİLGİ

Birleşme işlemi ile Devrolunan Şirket aktif ve pasifleri ile birlikte kül halinde Devralan Şirket tarafından devralınacak olup, Devrolunan Şirket sermayesini temsil eden payların tamamının Devralan Şirket'e ait olması sebebiyle, birleşme işleminde sermaye artışı yapılmayacak ve ortaklık payları değişmeyecektir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II- 23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 13'üncü maddesi birinci fıkrası hükmü çerçevesinde, işbu sözleşme kapsamındaki birleşme işlemi nedeniyle 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu (TKK)'nun 141. maddesi uyarınca herhangi bir ayrılma akçesi veya denkleştirme tutarı söz konusu olmayacaktır.

MADDE 7: BİRLEŞME İŞLEMİNİN SONUÇLARI:

7.1. Devralan Şirket'in Artırılacak Sermaye Tutarı, Değiştirme Oranı, Birleşme Oranı ve Devrolunan Şirketin Pay Sahiplerine Verilecek Payların Nevi ve Nominal Değeri

Birleşmeye katılan şirketlerin 30.09.2024 tarihli bilançoları esas alınmak suretiyle Devrolunan Şirket'in devir tarihindeki bilanço değeri, Devralan Şirket tarafından bir bütün halinde devralınacak ve aynen bilançosuna geçilecektir. Ancak bu aktarma esnasında, Devralan Şirket'in Devrolunan Şirket'e iştiraki tenzil edilecektir.

Devrolunan Şirket'in paylarının ve oy haklarının %100'üne Devralan Şirket sahip olduğundan, birleşme nedeniyle Devralan Şirket bünyesinde sermaye artırımını yapılmayacak ve bu nedenle mevcut ortaklık yapısı değişmeyecektir. Bu kapsamda, pay değişim oranı söz konusu olmayacaktır.

Birleşme işlemi nedeniyle Devralan Şirket bünyesinde sermaye artırımını gerçekleştiremeyeceğinden, birleşme işlemi nedeniyle yeni pay ihraç edilmeyecek ve ihraç belgesi çıkarılmayacaktır.

7.2. Devralan Şirket'in Devrolunan Şirket'in Vergi Borçlarından Sorumluluğu

5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 20.maddesi gereğince; birleşmenin Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan tarihinden itibaren azami 30 (otuz) gün içerisinde, Devrolunan Şirket'in devir tarihi itibarıyla ortaya çıkan kazançlarını ihtiva eden Kurumlar Vergisi Beyannamesi (bundan böyle "Devir Beyannamesi" olarak anılacaktır.) ekinde bilanço ve gelir tabloları ile birlikte müştereken imzalanarak iki örnek halinde Devrolunan Şirket'in bağlı bulunduğu Vergi Dairesi'ne ibraz edilecektir. Söz konusu Devir Beyannamesi'ne Devralan Şirket'in, Devrolunan Şirket'in tahakkuk etmiş ve edecek tüm vergi borçlarını ödeyeceğini ve diğer vecibelerini yerine getireceğini bildiren taahhütnamesi eklenecektir. İlgili Vergi Dairesi'nin ayrıca teminat istemesi halinde, Devralan Şirket gerekli teminatı da verecektir.

7.3. Devralan Şirket'in Devrolunan Şirket'in Üçüncü Şahıslara Olan Borçlarından Sorumluluğu

Birleşme sonucunda tasfiyesiz olarak infisah edecek Devrolunan Şirket'in üçüncü şahıslara olan tüm borçları, Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde zamanında ve vadelerinde Devralan Şirket tarafından tam ve eksiksiz olarak ödenecektir.

Devrolunan Şirket'in, vadesi geldiği halde alacaklıların müracaat etmemesi nedeniyle ödenmemiş olan borçları ile vadesi gelmemiş ve/veya ihtilaflı borçlarına ilişkin olarak Türk Ticaret Kanunu'nun 541 maddesi çerçevesinde hareket edilecektir.

MADDE 8: İMTİYAZLI PAY VE İNTİFA SENETLERİ

Taraf Şirketlerin Esas Sözleşmelerinde paylara tanınmış herhangi bir imtiyaz ya da intifa hakkı bulunmamaktadır.

MADDE 9: TARAFLARIN YÜKÜMLÜLÜKLERİNİ YERİNE GETİRMEMELERİNİN SONUÇLARI

Taraflar, birleşmeden kaynaklanan yükümlülüklerini ve ayrıca birleşmeye ilişkin olarak Türk Ticaret Kanunu, Kurumlar Vergisi Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve bu kanunlara ilişkin ilgili mevzuat kapsamında öngörülen tüm yükümlülüklerini eksiksiz olarak yerine getirmeyi taahhüt ederler.

Birleşme sözleşmesinden kaynaklanan yükümlülükleri yerine getirmeyen Taraf, diğer Taraf'ın bu yüzden doğan zararlarını tazmin edecektir. Birleşmenin gerçekleşmemesi halinde Taraflar birbirlerinden herhangi bir nam altında bir talepte bulunmayacaklardır.

MADDE 10: GENEL KURUL TOPLANTISI

SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 13. maddesi 2'nci fıkrası hükmü uyarınca, birleşmeye taraf şirketler, "Kolaylaştırılmış Usulde Birleşme" gerçekleştireceklerinden ve Devralan Şirket'te sermaye artırımını yapılmayacağından, işbu birleşme sözleşmesi Genel Kurul onayına sunulmayacak ve Genel Kurul Toplantısı yapılmayacaktır. SPK tarafından "Kolaylaştırılmış Usulde Birleşme İşlemine İlişkin Duyuru Metni"nin onaylanmasını takiben Birleşmeye Taraf Şirketler,

birleşme sözleşmesinin onaylanması hususunda Yönetim Kurulu Kararları alacak, birleşme sözleşmesi ile Ticaret Siciline başvuru yapacaklardır.

MADDE 11: ÖZEL MEVZUAT HÜKÜMLERİ UYARINCA RESMİ KURUMLARDAN ALINAN ONAY YAZILARI

Devralan Şirket'in, Devrolunan Şirket'in halihazırda oy hakkı veren paylarının %100'üne sahip olması nedeniyle, gerçekleştirilecek birleşme işlemi 2010/4 no'lu Rekabet Kurulundan İzin Alınması Gereken Birleşme ve Devralmalar Hakkında Tebliğ'in 6. Maddesinin 1/a bendi gereği, "Kontrol Değişikliğine Yol Açmayan Grup İçi İşlem" niteliğinde olduğundan, Rekabet Kurulu'na birleşme için başvuruda bulunulmamıştır. Bu doğrultuda, Devralan Şirket tarafından Sermaye Piyasası Kurulu'na bir beyan verilmiştir.

MADDE 12: YÖNETİM ORGANLARINA VE YÖNETİCİ ORTAKLARA SAĞLANAN ÖZEL YARARLAR

Bu birleşme ile yönetim organına ve yönetici ortaklara tanınan özel bir yarar bulunmamaktadır.

MADDE 13: SINIRSIZ SORUMLU ORTAKLARIN İSİMLERİ

Devralan Şirket ve Devrolunan Şirket nezdinde sınırsız sorumlu ortak bulunmamaktadır.

MADDE 14: DEVROLUNAN ŞİRKETİN İŞLEM VE EYLEMLERİNİN DEVRALAN ŞİRKET HESABINA YAPILMIŞ SAYILACAĞI TARİH

Devrolunan Şirket'in işlem ve eylemleri birleşme işleminin Ticaret Sicile tescil tarihi itibarıyla Devralan Şirket hesabına yapılmış sayılacaktır.

MADDE 15: BİRLEŞMENİN GEÇERLİLİĞİ

Duyuru Metni'nin SPK tarafından onaylanmasından itibaren Birleşmeye Taraf Şirketler, birleşme işleminin onaylanmasına ilişkin Yönetim Kurulu tarafından alınacak kararlar ve işbu Birleşme Sözleşmesi ile mevzuatın öngördüğü süre içerisinde Ticaret Siciline başvuru yapacaklardır.

TTK'nın 153. maddesinin 1. fıkrası uyarınca Birleşme; birleşme işleminin Ticaret Siciline tescili ile geçerlilik kazanacak olup tescil tarihi "Birleşme Tarihi" olarak kabul edilecektir.

Devrolunan Şirket'in tek ortağının Devralan Şirket olması nedeniyle, sermaye artırımları yapılmayacak, herhangi bir kişiye birleşme nedeniyle pay verilmeyecek olup, bu kapsamda devralan şirket esas sözleşmesinde de bir değişiklik yapılmayacaktır.

MADDE 16: DEVROLUNAN ŞİRKETİN İNFİSAH EDECEĞİ TARİH

TTK'nın 152. maddesinin 3. fıkrası uyarınca, Devrolunan Şirket birleşmenin Ticaret Siciline Tescil edilmesiyle infisah edecektir.

MADDE 17: BİRLEŞME İŞLEMİNE İLİŞKİN DUYURU METNİNE SERMAYE PİYASASI KURULU'NDAN ALINAN ONAY

Kolaylaştırılmış Usulde Birleşme işlemine ilişkin olarak hazırlanan Duyuru Metni, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından/...../2024 tarih ve sayılı ile onaylanmıştır.

MADDE 18: İMZA

İşbu Birleşme Sözleşmesi 3 nüsha halinde, 09.12.2024 tarihinde imzalanmış olup, Birleşmeye taraf şirketlerin Yönetim Kurulları onayladıktan sonra yürürlüğü girecektir. Birleşme Sözleşmesi 4684 sayılı Kanun ile 488 sayılı Damga Vergisi Kanunu uyarınca damga vergisinden istisnadır.

DEVRALAN ŞİRKET

**TUKAŞ GIDA SANAYİ
VE TİCARET A.Ş.**

CEM OKULLU
Yönetim Kurulu Başkanı

TUKAŞ
GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Çaybaşı Mahallesi Aydın Caddesi No:51
Torbalı/İZMİR Tel: 0.232 865 15 55
Torbalı V.D. 861 000 5104 Tic.Sic.No:3329
MERSİS NO: 0861000510400027

DEVROLUNAN ŞİRKET

TUKAŞ DIŞ TİCARET A.Ş.

MEHMET OKULLU
Yönetim Kurulu Başkan Vekili

TUKAŞ DIŞ TİCARET A.Ş.
Çaybaşı Mah. Aydın Cad. No:51
35880 Torbalı/İZMİR
Tel: 0 232 865 10 15
Torbalı V.D. 861 050 64 00
Tic. Sic. 5304
Mersis No: 0861050640000011