

15.09.2020

**DEMİRÖREN ŞANS OYUNLARI YATIRIMLARI ANONİM
ŞİRKETİ**

VE

**ÖRENDEMİR ENERJİ DAĞITIM TİCARET VE SANAYİ
ANONİM ŞİRKETİ**

ARASINDA İMZALANAN

BİRLEŞME (DEVİR YOLU İLE) SÖZLEŞMESİ



İÇİNDEKİLER

GİRİŞ	2
MADDE 1.BİRLEŞMEYE KATILAN ŞİRKETLERİN GENEL BİLGİLERİ	2
A.ŞİRKET BİLGİLERİ	2
-DEVİR ALAN ŞİRKET	2
-DEVİR OLAN ŞİRKET	2
B.ŞİRKETLERİN ORTAKLIK YAPILARI	3
-DEMİRÖREN ŞANS	3
-ÖRENDEMİR ENERJİ	3
MADDE 2.BİRLEŞME ÖNCESİ TARAFLARIN BİLANÇO YAPILARI VE ORTAKLARIN ÖZVARLIK İÇERİSİNDEKİ PAYLARI	3
A.DEMİRÖREN ŞANS	4
-Demirören Şans 31.08.2020 Tarihli Bilançosu	4
B. ÖRENDEMİR ENERJİ	6
-Örendemir Enerji 31.08.2020 tarihli Bilançosu	6
MADDE 3.ŞİRKET PAYLARININ DEĞİŞİM ORANI, ÖNGÖRÜLEN DENKLEŞTİRME TUTARI; DEVROLUNAN ŞİRKETİN ORTAKLARININ, DEVRALAN ŞİRKETTEKİ PAYLARINA VE HAKLARINA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR:	8
A.Şirket Paylarının Değişim Oranı:	8
A1.Değişim Oranının Nominal Sermaye Üzerinden Belirlenmesi:	8
A2.Değişim Oranının Öz Varlık Üzerinden Belirlenmesi:	8
B.Devir Alan Şirket Yönünden Değişim Katsayısının Belirlenmesi	9
B1. Demirören Şans:	9
B2. Örendemir Enerji:	9
C.Birleşme Sonrası Tarafların Birleşme Sermayesi İçerisindeki Payı	10
D.Birleşme Sonrası Ortakların Nominal Sermayesi ve Dağılımı Tablosu	10
E.Birleşme Sonrası Ortakların Öz Varlık Katsayısı Üzerinden Sermayesi ve Dağılımı Tablosu	10
F.Tarafların Birleşme İşlemi ile Yapılan Eliminasyon ve Değişim Katsayıları Kapsamında Düzeltme Tutarları Geçiş Tablosu	10
G.Demirören Şans'ın Birleşme Sonrası Ortakların Sermaye Yapısı ve Sermaye Artırımı Dağılımı Tablosu	11
MADDE 4.DEVRALAN ŞİRKETİN, İMTİYAZLI VE OYDAN YOKSUN PAYLARIN SAHİPLERİYLE İNTİFA SENEDİ SAHİPLERİNE TANIDIĞI HAKLARI	11
MADDE 5.ŞİRKET PAYLARININ DEĞİŞTİRİLMESİ ŞEKLİ	12
MADDE 6.BİRLEŞME YOLU İLE İKTİSAP EDİLEN PAYLARIN, DEVİR ALAN ŞİRKETİN BİLANÇO KARINA HAK KAZANDIĞI TARİHİ VE BU İSTEME İLİŞKİN DİĞER HUSUSLAR	12
MADDE 7.BİRLEŞME İŞLEMİ DOLAYISI İLE ÖDENMESİ ZORUNLU VEYA ÖDENECEK AYRILMA AKÇESİ	12
MADDE 8.DEVİR OLAN ŞİRKETİN İŞLEM VE EYLEMLERİNİN DEVRALAN ŞİRKETİN HESABINA YAPILMIŞ SAYILACAĞI TARİH	13
MADDE 9.YÖNETİM ORGANLARINA VE YÖNETİCİ ORTAKLARA TANINAN ÖZEL YARARLAR	13
MADDE 10.GEREĞİNDE SINIRSIZ SORUMLU ORTAKLARIN İSİMLERİ	13
MADDE 11.DEVİR İŞLEMLERİ VE DEVİRE İLİŞKİN DİĞER HUSUSLAR	13
A.BİRLEŞME FİNANSAL TABLOLARI VE YAPILAN ÖZEL AMAÇLI RAPORLAR	14
B.MAL VARLIKLARI VE HESAPLARIN İNTİKALİ DEVİR EDENİN YÜKÜLÜLÜKLERİ	14
C.DEVİR SEBEBİ İLE VERİLMESİ ZORUNLU BEYANLAR VE YAPILACAK YASAL İŞLEMLER	14
D.BİRLEŞME RAPORU VE İNCELEME HAKKI	15
E. DEVİR OLAN ŞİRKET'İN ŞUBELERİNİN DURUMU	15
MADDE 12. DİĞER HUSUSLAR	16
MADDE 13	17
MADDE 14	18
Ekler:	18

GİRİŞ

Aşağıda unvan ve bilgileri yazılı şirketler arasında 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 136 – 158 Maddeleri, 5520 Sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 18-19-20 Maddeleri hükümlerine uygun olarak işbu Birleşme Sözleşmesi hazırlanmıştır. İşbu Birleşme Sözleşmesi, yukarıda belirtilen kanun hükümlerine uygun olarak ÖRENDEMİR ENERJİ DAĞITIM TİCARET VE SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ'nin tüm aktif ve pasifleri ile bir bütün olarak DEMİRÖREN ŞANS OYUNLARI YATIRIMLARI ANONİM ŞİRKETİ'ne devredilmesi yoluyla ÖRENDEMİR ENERJİ DAĞITIM TİCARET VE SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ'nin DEMİRÖREN ŞANS OYUNLARI YATIRIMLARI ANONİM ŞİRKETİ ile birleşmesine dair hazırlanmıştır.

İşbu Birleşme Sözleşmesi, bundan sonra kısaca “Birleşme Sözleşmesi” veya “Sözleşme” olarak anılacaktır.

MADDE 1.BİRLEŞMEYE KATILAN ŞİRKETLERİN GENEL BİLGİLERİ

A.ŞİRKET BİLGİLERİ

-DEVİR ALAN ŞİRKET

Unvanı	: DEMİRÖREN ŞANS OYUNLARI YATIRIMLARI ANONİM ŞİRKETİ
Ticaret Sicil No	: 348397-0
Sicil Müdürlüğü	: İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü
Mersis No	: 0289005036800012
Vergi No	: 2890050368
Vergi Dairesi	: BEYOĞLU
Şirket Merkezi	: Emekyemez Mahallesi, Şişhane Yokuşu, Demirören Han No.2, Beyoğlu/İstanbul
Hukuki Türü	: Anonim Şirket
Sermayesi-TL	: 2.500.000,00

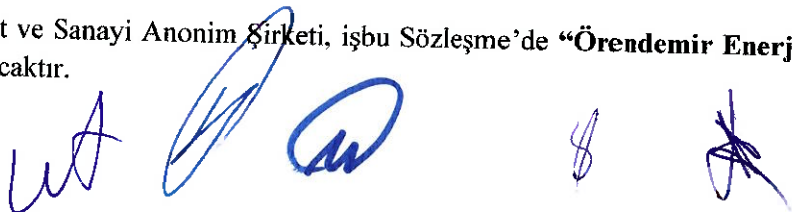
2

Demirören Şans Oyunları Yatırımları Anonim Şirketi, işbu Sözleşme'de kısaca “Demirören Şans” veya “Devir Alan Şirket” olarak anılacaktır.

-DEVİR OLAN ŞİRKET

Unvanı	: ÖRENDEMİR ENERJİ DAĞITIM TİCARET VE SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
Ticaret Sicil No	: 117838-0
Sicil Müdürlüğü	: İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü
Mersis No	: 0621003278012264
Vergi No	: 6210032780
Vergi Dairesi	: BÜYÜK MÜKELLEFLER
Şirket Merkezi	: Emekyemez Mahallesi, Şişhane Yokuşu Demirören Han.N.2 Beyoğlu/İstanbul
Hukuki Türü	: Anonim Şirket
Sermayesi-TL	: 238.193.308,86

Örendemir Enerji Dağıtım Ticaret ve Sanayi Anonim Şirketi, işbu Sözleşme'de “Örendemir Enerji” veya “Devir Olan Şirket” olarak anılacaktır.



Birleşme işlemlerine başlangıç olarak Devir Alan Şirket'in 07.09.2020 Tarihli ve 2020/7 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ve Devir Olan Şirket'in 07.09.2020 Tarihli ve 2020/23 sayılı Yönetim Kurulu Kararı esas alınmıştır.

B.ŞİRKETLERİN ORTAKLIK YAPILARI

-DEMİRÖREN ŞANS

Devir Alan Şirket'in birleşme işlemi öncesi son ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir:

Ortak Adı Soyadı / Unvanı	Toplam Pay Adedi	Br Pay Tutarı TL	Toplam Pay Tutarı - TL	Pay Oranı -%
Yıldırım Demirören	8.333.333,33	0,10	833.333,33	33,33
Meltem Oktay	8.333.333,33	0,10	833.333,33	33,33
Fikret Tayfun Demirören	8.333.333,33	0,10	833.333,33	33,33
TOPLAM	25.000.000	0,10	2.500.000,00	100,00

Demirören Şans'ın ortakları, işbu Sözleşme'nin devamında kısaca "Demirören Şans Ortakları" veya "Devir Alan Şirket'in Ortakları" olarak anılacaktır.

-ÖRENDEMİR ENERJİ

Devir Olan Şirket'in birleşme işlemi öncesi 07.09.2020 tarihli ve 2020/22 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile onaylanan son ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir:

Ortak Adı Soyadı / Unvanı	Pay Adedi	Br Pay tutarı - TL	Toplam Pay Tutarı - TL	Pay Oranı %
Yıldırım Demirören	7.939.525.578	0,01	79.395.255,78	33,332278
Meltem Oktay	7.939.525.578	0,01	79.395.255,78	33,332278
Fikret Tayfun Demirören	7.939.525.578	0,01	79.395.255,78	33,332278
Demirören Şans Oyunları Yatırımları Anonim Şirketi	985	0,01	9,85	0,000004
Diğer Ortaklar	753.167	0,01	7.531,67	0,003162
23.819.330.886			238.193.308,86	100,000000

Örendemir Enerji'nin ortakları işbu Sözleşme'nin devamında kısaca "Örendemir Enerji'nin Ortakları" veya "Devir Olan Şirket'in Ortakları" olarak anılacaktır.

İşbu Sözleşme'nin devamında Devir Alan Şirket ve Devir Olan Şirket birlikte "Taraflar" olarak; ayrı ayrı "Taraflar" olarak anılacaktır.

MADDE 2.BİRLEŞME ÖNCESİ TARAFLARIN BİLANÇO YAPILARI VE ORTAKLARIN ÖZVARLIK İÇERİSİNDEKİ PAYLARI

Devir yolu ile birleşme işleminde her iki şirketin bu Sözleşme ekinde yer alan 31.08.2020 tarihi sonunda bir örneğe göre düzenlenmiş 31.08.2020 tarihli finansal tabloları esas alınmıştır.

A.DEMİRÖREN ŞANS

-Demirören Şans 31.08.2020 Tarihli Bilançosu

Demirören Şans'ın 31.08.2020 tarihli bilançosu aşağıdaki gibidir:

I.DÖNEN VARLIKLAR	57.748.509,69
A..Hazır Değerler	15.739,25
3.Bankalar	15.739,25
B.Menkul Kıymetler	-
C.Ticari Alacaklar	1.000.000,00
1.Alıcılar	1.000.000,00
D.Diğer Alacaklar	48.541.943,53
3.Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar	45.646.943,53
5.Diğer Çeşitli Alacaklar	2.895.000,00
E.Stoklar	-
F.Yıllara Yaygın İnş.ve Onarım Maaliyetleri	-
G.Gelecek Aylara Ait Gid.ve Gelir Tah.	7.031.722,67
1.Gelecek Aylara Ait Giderler	3.078.975,31
2.Gelir Tahakkukları	3.952.747,36
H.Diğer Dönen Varlıklar	1.159.104,24
1.Devreden KDV.	905.768,86
2.İndirilecek KDV	375,44
4.Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar	252.959,94
II.DURAN VARLIKLAR	260.790.138,64
A.Ticari Alacaklar	-
B.Diğer Alacaklar	-
C.Mali Duran Varlıklar	11.480.617,57
3.İştirakler	3.055.504,39
4.İştiraklere Sermaye Taahhütleri (-)	-1.350.000,00
6.Bağlı Ortaklıklar	9.812.613,18
7.Bağlı Ortaklıklara Sermaye Taahh. (-)	-37.500,00
D.Maddi Duran Varlıklar	4.301.666,66
5.Taşıtlar	4.450.000,00
6.Demirbaşlar	9.840,40
8.Birikmiş Amortismanlar (-)	-158.173,74
E.Maddi Olmayan Duran Varlıklar	245.000.000,00
6.Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	245.000.000,00
F.Özel Tükenmeye Tabi Varlıklar	-
G.Gelecek Yıllara Ait Gid.ve Gelir Tahakukları	7.854,41
1.Gelecek Yıllara Ait Giderler	7.854,41
H.Diğer Duran Varlıklar	-
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI	318.538.648,33

III.KISA VADELİ YABANCI KAYNAK	93.071.031,55
A.Mali Borçlar	-
B.Ticari Borçlar	87.553.691,87
1.Satıcılar	46.374,27
5.Diğer Ticari Borçlar	87.507.317,60
C.Diğer Borçlar	5.258.870,35
2.İstiraklere Borçlar	2.000.434,25
5.Diğer Çeşitli Borçlar	3.258.436,10
D.Alınan Avanslar	-
E.Yıllara Yaygın İnş. ve Onarım Hakedişleri	-
F.Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler	252.959,94
1.Ödenecek Vergi ve Fonlar	252.959,94
G.Borç ve Gider Karşılıkları	-
H.Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gid. Tahakkuk	5.509,39
2.Gider Tahakkukları	5.509,39
I.Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	-
IV.UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	225.000.000,00
A.Mali Borçlar	225.000.000,00
2.Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	415.772.853,08
3.Ert.Finansal Kir.Borçlanma Maliyeti(-)	-190.772.853,08
B.Ticari Borçlar	-
C.Diğer Borçlar	-
D.Alınan Avanslar	-
E.Borç ve Gider Karşılıkları	-
F.Gelecek Yıllara Ait Gel.ve Gid.Karşılıkları	-
G.Diğer Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar	-
ÖZKAYNAKLAR	467.616,78
A.Ödenmiş Sermaye	2.500.000,00
1.Sermaye	2.500.000,00
B.Sermaye Yedekleri	-
C.Kar Yedekleri	20.000,00
5.Özel Fonlar	20.000,00
D.Geçmiş Yıllar Karları	25.012,78
1.Geçmiş Yıllar Karları	25.012,78
E.Geçmiş Yıllar Zararları (-)	-5.708.618,51
1.Geçmiş Yıllar Zararları(-)	-5.708.618,51
F.Dönem Net Karı (Zararı)	3.631.222,51
1.Dönem Net Karı	3.631.222,51
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI	318.538.648,33

Buna göre Demirören Şans'ın ortaklarının şirket öz varlığı ve kayıtlı sermayesi içerisindeki payları aşağıdaki gibidir:

<u>Ortak Adı Soyadı</u>	<u>Toplam Özvarlık Tutarı - TL</u>	<u>Toplam Pay Tutarı - TL</u>	<u>Payı-%</u>
Yıldırım Demirören	155.872,26	833.333,33	33,33
Meltem Oktay	155.872,26	833.333,33	33,33
Fikret Tayfun Demirören	155.872,26	833.333,33	33,33

TOPLAM	467.616,78	2.500.000,00	100,00
---------------	-------------------	---------------------	---------------

B. ÖRENDEMİR ENERJİ

-Örendemir Enerji 31.08.2020 tarihli Bilançosu

Örendemir Enerji'nin 31.08.2020 tarihli bilançosu aşağıdaki gibidir:

I.DÖNEN VARLIKLAR	9.452.917.308,34
A..Hazır Değerler	57.088.454,74
1.Kasa	38.727,05
2.Alınan çekler	26.654.789,80
3.Bankalar	30.191.753,20
5.Diğer Hazır Değerler	203.184,69
B.Menkul Kıymetler	-
C.Ticari Alacaklar	7.738.002.748,38
1.Alıcılar	7.614.630.979,68
2.Alacak Senetleri	114.152.052,00
5.Diğer Ticari Alacaklar	9.219.716,70
D.Diğer Alacaklar	322.476.185,58
1.Ortaklardan Alacaklar	322.476.185,58
E.Stoklar	175.678,51
4.Ticari Mallar	174.430,20
5.Diğer Stoklar	1.248,31
F.Yıllara Yaygın İnş.ve Onarım Maaliyetleri	-
G.Gelecek Aylara Ait Gid.ve Gelir Tah.	1.325.842.551,24
2.Gelir Tahakkukları	1.325.842.551,24
H.Diğer Dönen Varlıklar	9.331.689,89
4.Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar	9.133.657,26
5.İş Avansları	198.032,63
II.DURAN VARLIKLAR	2.400.683.401,80
A.Ticari Alacaklar	509.616,14
5.Verilen Depozito ve Teminatlar	509.616,14
B.Diğer Alacaklar	-
C.Mali Duran Varlıklar	1.262.830.513,96
3.İştirakler	1.262.830.513,96
D.Maddi Duran Varlıklar	338.354.078,30
1.Arazi ve Arsalar	13.987.881,06
3.Binalar	40.861.603,72
5.Taşıtlar	1.283.038,55
6.Demirbaşlar	244.975.340,33
7.Diğer Maddi Duran Varlıklar	51.793.881,01
8.Birikmiş Amortismanlar (-)	-14.547.666,37
E.Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12.421.239,71
1.Haklar	11.121.316,41
4.Araştırma ve Geliştirme Giderleri	17.960,00
5.Özel Maliyetler	3.543.157,90

6.Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	135.782,36
7.Birikmiş Amortismanlar (-)	-2.396.976,96
F.Özel Tükenmeye Tabi Varlıklar	-
G.Gelecek Yıllara Ait Gid.ve Gelir Tahakkukları	786.567.953,69
1.Gelecek Yıllara Ait Giderler	786.567.953,69
H.Diğer Duran Varlıklar	-
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI	11.853.600.710,14
III.KISA VADELİ YABANCI KAYNAK	4.187.561.877,47
A.Mali Borçlar	2.116.441.986,86
1.Banka Kredileri	1.193.778.665,51
4.K.V Kredilerin Anapara Taksitleri ve Faizleri	922.663.321,35
B.Ticari Borçlar	1.868.740.705,43
1.Satıcılar	1.605.870.004,54
2.Borç Senetleri	251.298.172,99
5.Diğer Ticari Borçlar	11.572.527,90
C.Diğer Borçlar	193.427.762,85
1.Ortaklara Borçlar	192.748.450,00
4.Personele Borçlar	679.312,85
D.Alınan Avanslar	-
E.Yıllara Yaygın İnş. ve Onarım Hakedişleri	-
F.Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler	8.951.422,33
1.Ödenecek Vergi ve Fonlar	8.951.422,33
G.Borç ve Gider Karşılıkları	-
H.Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gid. Tahakkuk	-
I.Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	-
IV.UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	7.412.908.471,71
A.Mali Borçlar	7.412.104.795,76
1.Banka Borçları	7.412.104.795,76
B.Ticari Borçlar	803.675,95
4.Alınan Depozito ve Teminatlar	803.675,95
C.Diğer Borçlar	-
D.Alınan Avanslar	-
E.Borç ve Gider Karşılıkları	-
F.Gelecek Yıllara Ait Gel.ve Gid.Karşılıkları	-
G.Diğer Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar	-
ÖZKAYNAKLAR	253.130.360,96
A.Ödenmiş Sermaye	242.349.834,20
1.Sermaye	238.193.308,86
3.Sermaye Düzeltmesi Olumlu Farkları	4.156.525,34
B.Sermaye Yedekleri	-
C.Kar Yedekleri	31.737.356,51
1.Yasal Yedekler	31.737.356,51
D.Geçmiş Yıllar Karları	28.975.441,07
1.Geçmiş Yıllar Karları	28.975.441,07
E.Geçmiş Yıllar Zararları (-)	-886.870.748,92
1.Geçmiş Yıllar Zararları(-)	-886.870.748,92

F.Dönem Net Karı (Zararı)	836.938.478,10
I.Dönem Net Karı	836.938.478,10
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI	11.853.600.710,14

Buna göre Örendemir Enerji'nin ortaklarının şirket öz varlığı ve kayıtlı sermayesi içerisindeki payları aşağıdaki gibidir:

<u>Ortak Adı Soyadı</u>	<u>Toplam Özvarlık Tutarı - TL</u>	<u>Toplam Pay Tutarı - TL</u>	<u>Payı-%</u>
Yıldırım Demirören	84.374.115,50	79.395.255,78	33,332278
Meltem Oktay	84.374.115,50	79.395.255,78	33,332278
Fikret Tayfun Demirören	84.374.115,50	79.395.255,78	33,332278
Demirören Şans Oyunları Yatırımları Anonim Şirketi	10,47	9,85	0,000004
Diğer Ortaklar	8.003,98	7.531,67	0,003162
TOPLAM	253.130.360,96	238.193.308,86	100,000000

MADDE 3.ŞİRKET PAYLARININ DEĞİŞİM ORANI, ÖNGÖRÜLEN DENKLEŞTİRME TUTARI; DEVROLUNAN ŞİRKETİN ORTAKLARININ, DEVRALAN ŞİRKETTEKİ PAYLARINA VE HAKLARINA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR:

A.Şirket Paylarının Değişim Oranı:

A1.Değişim Oranının Nominal Sermaye Üzerinden Belirlenmesi:

8

<u>Birleşecek Şirket</u>	<u>Kayıtlı Sermaye (TL)</u>	<u>Ödenmiş Sermaye (TL)</u>	<u>Toplam Kayıtlı Sermayedeki Payı (%)</u>
Demirören Şans Oyunları Yatırımları Anonim Şirketi	2.500.000,00	2.500.000,00	1,03870
Örendemir Enerji Dağıtım Ticaret ve Sanayi Anonim Şirketi (*)	238.185.767,34	238.185.767,34	98,96130
Toplam	240.685.767,34	240.685.767,34	100,00000

(*) Devir Alan Demirören Şans Oyunları'nın Örendemir Enerji'de mevcut 9,85.-TL tutarındaki payı ve Örendemir Enerji'nin zorunlu ayrılma akçesi vermek suretiyle ortaklıktan çıkaracağı Diğer Ortaklar'ın 7.531,67.-TL payı hesaplama dahil edilmemiştir.

A2.Değişim Oranının Öz Varlık Üzerinden Belirlenmesi:

Şirketler'in 31.08.2020 tarihli bilançolarındaki öz varlık tutarlarına göre:

<u>Birleşecek Şirket</u>	<u>Öz Varlık Tutarı (TL)</u>	<u>Toplam Öz Varlık İçerisindeki Payı (%)</u>
Demirören Şans Oyunları Yatırımları Anonim Şirketi	467.616,78	0,18440
Örendemir Enerji Dağıtım Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi (*)	253.122.346,51	99,81560

Toplam	253.589.963,29	100,00000
---------------	-----------------------	------------------

(*) Devir Alan Demirören Şans Oyunları'nın Örendemir Enerji'de mevcut 9,85.-TL tutarındaki payına karşılık gelen 10,47.-TL ve Örendemir Enerji'nin zorunlu ayrılma akçesi vermek suretiyle ortaklıktan çıkaracağı Diğer Ortaklar'ın sahip olduğu 7.531,67.-TL tutarındaki paylarına karşılık gelen 8.003,98.-TL öz varlık tutarları hesaplamaya dahil edilmemiştir.

B.Devir Alan Şirket Yönünden Değişim Katsayısının Belirlenmesi

Yukarıda belirlenen değişim oranına göre Devir Alan Şirket ve Devir Olan Şirket yönünden değişim katsayısı aşağıdaki şekilde hesaplanmıştır:

B1. Demirören Şans:

Değişim Katsayısı =	Ödenmiş Sermaye Toplamı x Öz Varlık İçindeki Payı Devir Alan Şirketin Toplam Sermayesi (eliminasyon Sonrası)
---------------------	---

Değişim Katsayısı=	Ödenmiş Sermaye Toplamı x Özvarlık İçindeki Payı (2.500.000,00+238.185.767,34)x(0,18440)	443.821,60		
	Devir Alan Şirketin Toplam Sermayesi (eliminasyon Sonrası) (2.500.000-0,00)	=	2.500.000,0	= 0,177 5

<u>Ortak Adı Soyadı / Unvanı</u>	<u>Toplam Pay Tutarı - TL</u>	<u>Değişim Katsayısı</u>	<u>Birleşik Sermayedeki Pay Tutarı - TL</u>
Yıldırım Demirören	833.333,33	0,1775	147.940,53
Meltem Oktay	833.333,33	0,1775	147.940,53
Fikret Tayfun Demirören	833.333,33	0,1775	147.940,53
TOPLAM	2.500.000,00		443.821,60

9

B2. Örendemir Enerji:

Değişim Katsayısı=	Ödenmiş Sermaye Toplamı x Öz Varlık İçindeki Payı Devir Olan Şirketin Toplam Sermayesi (eliminasyon sonrası)
--------------------	---

Değişim Katsayısı=	Ödenmiş Sermaye Toplamı x Özvarlık İçindeki Payı (2.500.000,00+238.185.767,34)x(0,9981560)	240.241.945,74		
	Devir Olan Şirketin Toplam Sermayesi (eliminasyon Sonrası) (238.193.308,86-7.531,67-9,85)	=	238.185.767,34	= 1,0086

<u>Ortak Adı Soyadı / Unvanı</u>	<u>Toplam Pay Tutarı - TL</u>	<u>Değişim Katsayısı</u>	<u>Birleşik Sermayedeki Pay Tutarı - TL</u>
Yıldırım Demirören	79.395.255,78	1,0086	80.080.648,58
Meltem Oktay	79.395.255,78	1,0086	80.080.648,58
Fikret Tayfun Demirören	79.395.255,78	1,0086	80.080.648,58

TOPLAM	238.185.767,34	240.241.945,74
---------------	-----------------------	-----------------------

C.Birleşme Sonrası Tarafların Birleşme Sermayesi İçerisindeki Payı

Demirören Şans ve Örendemir Enerji'nin ortaklarına birleşik nominal sermaye içerisinde Özvarlık Değişim Katsayısına göre sermayeleri dağılacaktır:

Birleşecek Şirketler	Birleşik Nominal Sermayedeki Payı(TL)	Birleşik Nominal Sermayedeki Payı(%)
Demirören Şans	2.500.000,00	1,0387
Örendemir Enerji	238.185.767,34	98,9613
Toplam	240.685.767,34	100,0000

D.Birleşme Sonrası Ortakların Nominal Sermayesi ve Dağılımı Tablosu

Nominal sermayeye göre yapılan birleşmeye göre Demirören Şans'ın ortaklık yapısı aşağıdaki gibi olmaktadır:

<u>Ortak Adı Soyadı / Unvanı</u>	Demirören Şans Nominal Sermaye Tutarı (TL)	Örendemir Enerji Nominal Sermaye Tutarı (TL)	<u>Birleşik Sermayedeki Payı TL</u>
Yıldırım Demirören	833.333,33	79.395.255,78	80.228.589,11
Meltem Oktay	833.333,33	79.395.255,78	80.228.589,11
Fikret Tayfun Demirören	833.333,33	79.395.255,78	80.228.589,11
TOPLAM	2.499.999,99	238.185.767,34	240.685.767,33

10

E.Birleşme Sonrası Ortakların Öz Varlık Katsayısı Üzerinden Sermayesi ve Dağılımı Tablosu

Birleşme sonrası Demirören Şans'ın ortaklık yapısında ortakların öz varlık katsayısı üzerinden sermayesi ve dağılımı tablosu aşağıdaki gibi olmaktadır:

<u>Ortak Adı Soyadı / Unvanı</u>	Demirören Şans Öz Varlık Katsayısına Göre Pay Tutarı (TL)	Örendemir Enerji Öz Varlık Katsayısına Göre Pay Tutarı (TL)	Öz Varlık Katsayısına Göre Birleşik Sermayedeki Pay Tutarı (TL)
Yıldırım Demirören	147.940,53	80.080.648,58	80.228.589,11
Meltem Oktay	147.940,53	80.080.648,58	80.228.589,11
Fikret Tayfun Demirören	147.940,53	80.080.648,58	80.228.589,11
TOPLAM	443.821,59	240.241.945,74	240.685.767,33

F.Tarafların Birleşme İşlemi ile Yapılan Eliminasyon ve Değişim Katsayıları Kapsamında Düzeltme Tutarları Geçiş Tablosu

	Demirören Şans (TL)	Örendemir Enerji (TL)
Birleşme Öncesi Nominal Sermaye (TL)	2.500.000,00	238.193.308,86
Birleşme Öncesi Ödenmiş Sermaye (TL)	2.500.000,00	238.193.308,86
Birleşme Öncesi Öz Varlık (TL)	467.616,78	253.130.360,96

Birleşme Kapsamında Eliminasyon (-) (TL)	0,00	0,00
Değişim Katsayısına Göre Oluşan Fark Tutarları (-) (TL)	0,00	0,00
Birleşme Sonrası Öz Varlıktaki Payı (TL)	443.821,60	240.241.945,74
Birleşik Öz Varlıktaki Pay Oranı (%)	1,0387	98,9613

G.Demirören Şans'ın Birleşme Sonrası Ortakların Sermaye Yapısı ve Sermaye Artırımı Dağılımı Tablosu

Devir Alan Demirören Şans'ın sermayesi 2.500.000,00.-TL; Devir Olan Örendemir Enerji'nin sermayesi 238.193.308,86.-TL'dir. Nominal sermaye üzerinden yapılan birleşme sonucunda Demirören Şans'ın sermayesi toplam 240.693.308,86.-TL olması gerekirken,

- yapılan Birleşme işleminde hakim ortakların almış olduğu karar gereği Örendemir Enerji'nin toplam 7.531,67.-TL payına sahip Diğer Ortaklar'a, zorunlu ayrılma akçesi verilerek ortaklıktan çıkarılmalarına karar verilmiştir. Bu nedenle "Diğer Ortaklar"ın sahip olduğu bu paylar, Örendemir Enerji'nin toplam sermayesinden elimine edilecektir;
- Ayrıca Devir Alan Demirören Şans'ın Devir Olan Örendemir Enerji'nin ortağı olması sebebiyle, sahibi olduğu 9,85.-TL tutarındaki pay elimine edilmiştir ve kalan kalan tutar yuvarlanarak (238.193.308,86-7.531,67 - 9,85 - 0,01 = 238.185.767,33.-TL) Devir Olan Şirket'in Devir Alan Şirket'e geçecek sermaye tutarı belirlenmiştir.

(Birleşme işlemi sonucunda Devir Olan Şirket'in tüm varlık ve yükümlülükleri Devir Alan Şirket'e geçecektir, bilançoları Devir Alan Şirket'de konsolide olacaktır. Bir şirketin kendi varlığı karşılığında kendisine karşı yükümlü/borçlu olamayacağı ve şirketin kendisine sermaye taahhüttünde bulunamayacağı için, birleşme işlemi sonucunda Taraflar arasındaki aktif ve pasifteki birbirleriyle direkt ilgili hesaplar (borç-alacak, iştirak-sermaye) elimine olmakta, kapatılmakta, sıfırlanmaktadır. Bu sebeple birleşme sebebiyle Devir Alan Şirket'in Devir Olan Şirket'deki 9,85.-TL payı elimine edilmiştir.)

Diğer Ortaklar'a zorunlu ayrılma akçesi verilmesi ve Demirören Şans'ın Örendemir Enerji'de sahip olduğu paylarının elimine edilmesi sonrası, nominal sermaye üzerinden yapılacak birleşme işleminde sermaye paylaşımı aşağıdaki şekilde olacaktır:

Ortak Adı Soyadı / Unvanı	Birleşme Öncesi Demirören Şans Sermaye Tutarı (TL)	Birleşme Öncesi Örendemir Sermaye Tutarı (TL)	Birleşme Sermaye Tutarı (TL)	Nakit Sermaye Artışı (TL)	Toplam Nominal Sermaye Tutarı (TL)
Yıldırım Demirören	833.333,33	79.395.255,78	80.228.589,11	0,00	80.228.589,11
Meltem Oktay	833.333,33	79.395.255,78	80.228.589,11	0,00	80.228.589,11
Fikret Tayfun Demirören	833.333,33	79.395.255,78	80.228.589,11	0,00	80.228.589,11
TOPLAM	2.499.999,99	238.185.767,34	240.685.767,33	0,00	240.685.767,33

MADDE 4.DEVRALAN ŞİRKETİN, İMTİYAZLI VE OYDAN YOKSUN PAYLARIN SAHİPLERİYLE İNTİFA SENEDİ SAHİPLERİNE TANIDIĞI HAKLARI

Devralan Şirket veya Devrolunan Şirket'in herhangi bir imtiyazlı pay ya da intifa senedi ya da oydan yoksun pay çıkarmamış olması sebebiyle, Devralan Şirket tarafından bu hususlar kapsamında herhangi özel bir hak tanınmayacaktır.

MADDE 5.ŞİRKET PAYLARININ DEĞİŞTİRİLMESİ ŞEKLİ

Taraflar'ın yetkili organlarınca bu Sözleşme'yi imzalamaları ve bu birleşme işlemini en kısa sürede yapacakları Olağan/Olağanüstü Genel Kurul toplantılarında, ortaklarının onayı ve işlemin Ticaret Sicil Müdürlüğü'nce tescili ile birlikte Birleşme işlemi gerçekleşmiş sayılacaktır. İşlemin gerçekleşmesi ile Örendemir Enerji tasfiyesiz olarak infisah edecektir. Taraflar birleşmenin tescil tarihi itibari ile gerçekleştiğini kabul etmişlerdir.

Devir Alan Demirören Şans'ın sermayesi 2.500.000,00.-TL; Devir Olan Örendemir Enerji'nin sermayesi 238.193.308,86.-TL'dir. Nominal sermaye üzerinden yapılan birleşme sonucunda Demirören Şans'ın sermayesi toplam 240.693.308,86.-TL olması gerekirken,

- yapılan Birleşme işleminde hakim ortakların almış olduğu karar gereği Örendemir Enerji'nin toplam **7.531,67.-TL** payına sahip Diğer Ortaklar'a, zorunlu ayrılma akçesi verilerek ortaklıktan çıkarılmalarına karar verilmiştir. Bu nedenle "Diğer Ortaklar"ın sahip olduğu bu paylar, Örendemir Enerji'nin toplam sermayesinden elimine edilmiştir; ve
- Ayrıca Devir Alan Demirören Şans'ın Devir Olan Örendemir Enerji'nin ortağı olması sebebiyle, sahibi olduğu **9,85.-TL** tutarındaki pay elimine edilmiştir ve kalan kalan tutar yuvarlanarak $(238.193.308,86 - 7.531,67 - 9,85 - 0,01 = 238.185.767,33.-TL)$ Devir Olan Şirket'in Devir Alan Şirket'e geçecek sermaye tutarı belirlenmiştir.

Birleşme işlemi ile birlikte Demirören Şans sermayesini 2.500.000,00.-TL (iki milyon beş yüz bin Türk Lirası)'ndan 240.685.767,33.-TL (iki yüz kırk milyon altı yüz seksen beş bin yedi yüz altmış yedi Türk Lirası otuz üç Kuruş)'na çıkaracaktır. Artırılan 238.185.767,33.-TL (iki yüz otuz sekiz milyon yüz seksen beş bin yedi yüz altmış yedi Türk Lirası otuz üç Kuruş) tamamı Örendemir Enerji'nin kayıtlı ödenmiş sermayesinden karşılanacaktır. Sermaye artışı için Demirören Şans mevzuata uygun olarak gerekli tüm işlemleri tamamlayacaktır.

12

MADDE 6.BİRLEŞME YOLU İLE İKTİSAP EDİLEN PAYLARIN, DEVİR ALAN ŞİRKETİN BİLANÇO KARINA HAK KAZANDIĞI TARİHİ VE BU İSTEME İLİŞKİN DİĞER HUSUSLAR

Birleşme yolu ile iktisap edilen paylar sebebi ile Devir Alan Şirket birleşme işleminin tescil edildiği tarih itibari ile bilanço karına hak kazanacaktır. Bu durum tarafların Birleşme işlemi için yapacağı ilk Olağan/Olağanüstü/Ortaklar Genel Kurul Toplantısında ortakların onayına sunacaktır.

MADDE 7.BİRLEŞME İŞLEMİ DOLAYISI İLE ÖDENMESİ ZORUNLU VEYA ÖDENECEK AYRILMA AKÇESİ

➤ Devir Alan Şirket'in ortakları Devir Olan Şirket'de %99,99683 oranında pay sahibidirler. Devir Alan Şirket'in ortaklık yapısında tam hakimiyetin sağlanması amacıyla, yapılacak olan birleşme işleminde birleşme işlemi öncesinde Devir Olan Şirket'de 7.531,67.-TL tutarında paya sahip azınlık pay sahiplerinin ortaklıktan zorunlu olarak ayrılmaları öngörülmüş olup, 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun md. 141/2 kapsamında zorunlu ayrılma akçesi hesaplanmıştır.

➤ Zorunlu ayrılma akçesi hesaplanır iken birleşme işlemine esas 31.08.2020 tarihli bilançodaki Devir Olan Şirket'in öz varlık toplamı dikkate alınmıştır. Devir Olan Şirket'in birleşmeye esas 31.08.2020 tarihli bilançosuna göre özvarlığı 253.130.360,96.-TL (iki yüz elli üç milyon yüz otuz bin üç yüz altmış Türk Lirası doksan altı kuruş)'dır. Devir Olan Şirket'in azınlık pay sahipleri için hesaplanan toplam ayrılma akçesi tutarı, Devir Olan Şirket'in azınlık pay sahiplerinin nominal sermayedeki pay oranının Devir Olan Şirket'in toplam

özvarlık değerindeki karşılığı olan $[(7.531,67/238.193.308,86) \times 253.130.360,96] = 8.003,98.-\text{TL}$ (sekiz bin üç Türk Lirası doksan sekiz Kuruş) tutarında hesaplanmıştır.

Zorunlu ayrılma akçesi bedeli, Devir Alan Şirket tarafından nakdi şekilde karşılanacaktır. Zorunlu ayrılma akçesi bedeli, Devir Olan Şirket'in azınlık pay sahiplerinin tamamına, oransal olarak ödenmek üzere,

- (a) birleşme işleminin İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne tescil edileceği tarihe kadar azınlık pay sahiplerinin Devir Olan Şirket'deki pay sahipliği haklarını gösteren senetler ve T.C. kimlik kartı veya geçerli pasaport belgesi ile birlikte, ayrılma akçesinin ödeneceği banka hesap bilgilerini de eksiksiz ve doğru içerecek şekilde Devir Olan Şirket'in Yönetim Kurulu'na hitaben yazacakları ve şirketin merkez adresine (Emekyemez Mahallesi, Şişhane Yokuşu, Demirören Han.N.2 Beyoğlu/İstanbul) gönderecekleri veya elden sunacakları dilekçelerine istinaden, başvuru tarihinden itibaren 2 (iki) iş günü içinde, dilekçede belirtilen banka hesabına yatırılacaktır.
- (b) birleşme işleminin İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne tescil edildiği tarihten sonra ise, bakiye ayrılma akçesi, Türkiye Cumhuriyeti sınırları içerisindeki kamu bankalarından birinde Devir Alan Şirket adına açılacak banka hesabına yatırılacak; söz konusu banka hesap bilgileri, tescili takiben Devir Alan Şirket'in Yönetim Kurulu tarafından ortakların bilgisine sunulmak amacıyla mümkün ise Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde, bunun mümkün olmaması halinde ise şirketin internet sitesinde ilan edilecektir. Birleşme işleminin İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne tescil edildiği tarihten sonra, bakiye ayrılma akçesi, Devir Olan Şirket'in azınlık pay sahiplerinin payları oranında olmak üzere, azınlık pay sahiplerinin, Devir Olan Şirket'deki pay sahipliği haklarını gösteren senetler ve T.C. kimlik kartı veya geçerli pasaport belgesi ile birlikte, ayrılma akçesinin ödeneceği banka hesap bilgilerini de eksiksiz ve doğru içerecek şekilde Devir Olan Şirket'in Yönetim Kurulu'na hitaben yazacakları ve şirketin merkez adresine (Emekyemez Mahallesi, Şişhane Yokuşu, Demirören Han.N.2 Beyoğlu/İstanbul) gönderecekleri veya elden sunacakları dilekçelerine istinaden, başvuru tarihinden itibaren 2 (iki) iş günü içinde, dilekçede belirtilen banka hesabına yatırılacaktır.

13

MADDE 8.DEVİR OLAN ŞİRKETİN İŞLEM VE EYLEMLERİNİN DEVRALAN ŞİRKETİN HESABINA YAPILMIŞ SAYILACAĞI TARİH

Devir Olan Şirket'in yapmış olduğu işlem ve eylemler; birleşme işleminin İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nce tescilinden sonra, tescil tarihi itibarıyla Devir Alan Şirket'in adına ve namına yapmış sayılacaktır.

MADDE 9.YÖNETİM ORGANLARINA VE YÖNETİCİ ORTAKLARA TANINAN ÖZEL YARARLAR

Birleşme kapsamında, Sözleşme'nin tarafları olan Devir Alan Şirket ve Devir Olan Şirket'in Yönetim Organlarına ve Yönetici Ortaklara tanınan özel yararlar bulunmamaktadır.

MADDE 10.GEREĞİNDE SINIRSIZ SORUMLU ORTAKLARIN İSİMLERİ

Birleşmeye katılan Devir Alan Şirket ve Devir Olan Şirket'in sermaye şirketi olması sebebiyle sınırsız sorumlu ortak bulunmamaktadır.

MADDE 11.DEVİR İŞLEMLERİ VE DEVİRE İLİŞKİN DİĞER HUSUSLAR

Birleşmeye katılan Demirören Şans ve Örendemir alacaklılarına, Türkiye Ticaret Sicil Gazetesine yedişer gün aralıklarla 3 (üç) defa yapacakları ilanlarla haklarını bildireceklerdir.

Bu işlem sebebi ile Taraflar'ın yetkili organları tüm yasal yükümlülükleri tam eksiksiz ve zamanında yerine getirmeyi birbirlerine karşı kabul ve taahhüt etmişlerdir.

A.BİRLEŞME FİNANSAL TABLOLARI VE YAPILAN ÖZEL AMAÇLI RAPORLAR

Yukarıda izah edildiği üzere Taraflar, birleşmeyi 31.08.2020 tarihli finansal tablolarına göre gerçekleştireceklerdir. Birleşme işlemi için 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili maddeleri doğrultusunda Devir Alan Şirket ve Devir Olan Şirket'in finansal tablolarında yapılması zorunlu tespitler bulunmaktadır. Bu tespitler özetle aşağıdaki gibidir:

- Birleşmeye katılan şirketlerin sermayelerinin karşılıksız kalıp kalmadığı,
- Alacaklıların alacaklarının tehlikeye düşmediği,
- Birleşmeye taraf olan şirketlerin sermayesi ve kanuni yedek akçelerinin toplamının yarısı zararla kaybolmuş olup olmadığı, kaybolmuş olması durumunda birleşmeye taraf olan diğer şirketin kaybolan sermayeyi veya varsa borca batıklık durumunu karşılayacak miktarda varlığa sahip olduğu olmadığı veya belirtilen bu durumların olmadığı.

Demirören Şans ve Örendemir Enerji'nin Yönetim Organlarının almış olduğu kararlar doğrultusunda bu konulardaki gerekli tespit ve incelemeler, İstanbul YMM Odasının 1398 sicil numarasında kayıtlı Y.M.M Sıdika Asuman Türkel'in 15.09.2020 tarihli 427/OA/2020/093 sayılı yeminli mali müşavirlik şirket birleşmelerinde; sermayenin ödenip ödenmediği, karşılıksız kalıp kalmadığının, şirket alacaklılarının alacaklarının tehlikeye düşüp düşmediğinin özvarlık ve özel sicile tescili zorunlu olan varlıkların tespitine ilişkin Rapor ile yapılmış olup rapor esas alınarak Taraflar'ca kabul edilmiştir.

B.MAL VARLIKLARI VE HESAPLARIN İNTİKALİ DEVİR EDENİN YÜKÜMLÜLÜKLERİ

Devir işlemi sonucunda Devir Alan Şirket, Devir Olan Şirket'in devir bilançosunda bulunan varlık ve yükümlülüklerin tamamını kayıtlı değerleri üzerinden devir alacak ve aynen bilançosuna geçirecektir. Bunun dışında Devir Olan şirket, maliki bulunduğu her nevi maddi haklara ait (markalar, ihtira beratları, modeller, çizimler, özel işletme projeleri, patentler, know-how, logolar) bütün yasal haklar birleşmeden itibaren tümüyle Kemer Yapı'ya devir ve intikal edecektir.

Devir işlemi sonucunda Devir Olan Şirket bilançosunda bulunan varlık ve yükümlülüklerin tamamını kayıtlı değerleri üzerinden Devir Alan Şirket'e devir edecek, tasfiyesiz şekilde infisah edecektir.

Devir Alan Şirket'in malları bu süre içerisinde ayrıca idare edilecektir.

Devir Alan Şirket, Devir Olan Şirket'in vergi borçları dâhil tüm tahakkuk etmiş ve edecek borçlarını işbu Sözleşme ile üstlenmiş ve vadelerinde yerine getirmeyi kabul ve taahhüt etmiştir.

Devir Olan Şirket'in müracaat etmeyen alacaklıları ile vadesi gelmemiş ve ihtilaflı bulunan borçlularına ilişkin olarak Türk Ticaret Kanunu ve ilgili diğer mevzuat çerçevesinde hareket edilecektir.

Birleşmeye katılan şirketlerin çalışanları hakkında herhangi bir sosyal hak bulunmamaktadır. Devir Alan Şirket, 4857 sayılı İş Kanunu ve diğer mevzuat hükümlerine uygun olarak faaliyetine devam edecektir. Birleşme işleminin tescil tarihi itibarıyla Devir Olan Şirket'in çalışanlarıyla ilgili olarak 4857 Sayılı İş Kanunu ve ilgili diğer mevzuat dairesinde hareket edilecektir.

Türk Ticaret Kanunu'nun tasfiyesiz infisahla ilgili maddeleri tahtında yazılı şartlar gerçekleştiğinde Devir Olan Şirket'in sicil kaydı bağlı olduğu İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nden terkin edilecektir.

C.DEVİR SEBEBİ İLE VERİLMESİ ZORUNLU BEYANLAR VE YAPILACAK YASAL İŞLEMLER

Birleşmeye (devire) ilişkin Olağan / Olağanüstü Genel Kurul kararının tescil edildiği tarih itibarıyla tespit edilecek Örendemir Enerji'nin kıst dönem kazançlarına ilişkin kurumlar vergisi beyannamesi, tescil işleminin İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nce tescili ve Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edildiği tarihten itibaren yasal süreleri içinde, ekinde bilanço ve kâr-zarar cetveli ve diğer ekleri ile birlikte müştereken imzalanarak iki

örnek halinde Örendemir Enerji'nin bağlı olduğu vergi dairesine verilecek ve bu beyannameye Demirören Şans, Örendemir Enerji'nin tahakkuk etmiş ve edecek tüm vergi borçlarını ödeyeceğini ve diğer vecibelerini yerine getireceğini bildiren taahhütname eklenecektir. Ayrıca taraf şirketler V.U.K.'un 168. maddesi ile diğer mevzuatta yer alan bildirim mecburiyetlerini de süresi içerisinde yerine getireceklerdir.

Yukarıda açıklanmış bulunan devir tarihinden sonraki döneme ilişkin işlemler, Demirören Şans Oyunları'nın KDV ve muhtasar beyannamelerine intikal ettirilecektir. Devir tarihine kadar olan kıst döneme ilişkin muhtasar, KDV ve diğer benzeri beyanname ve bildirimler, birleşme işlemi tescil oluncaya kadar Örendemir Enerji tarafından tam eksiksiz ve zamanında yerine getirilecektir. Birleşme işleminin tescili ve tamamlanmasından sonra Örendemir Enerji'nin hukuken münfesihi sayılacağından yerine getirilmesi zorunlu olacak tüm yükümlülükler Devir Alan Demirören Şans tarafından tam zamanında ve eksiksiz olarak yerine getirilecektir.

D.BİRLEŞME RAPORU VE İNCELEME HAKKI

"Devir Alan" ve "Devir Olan" şirketler, Türk Ticaret Kanunu'nun 147/4. maddesi uyarınca, 15.09.2020 tarihli Birleşme Raporu düzenlemişler ve işbu Sözleşme'nin ekine koymuşlardır. Birleşme Raporu, bu Sözleşme ile birlikte "Devir Alan" ve "Devir Olan" şirketlerin ortaklarınca "Birleşme" için yapacakları ilk Olağan / Olağanüstü / Ortaklar Genel Kurul Toplantısında onaylarına sunulacaktır.

"Devir Alan" ve "Devir Olan" şirketler, Türk Ticaret Kanunu' nun 149/5. maddesi uyarınca, işbu Birleşme Sözleşmesi'ni, Birleşme Raporu'nu, Son Üç Yılın Finansal Tabloları ile Yıllık Faaliyet Raporları ve 31.08.2020 tarihli Geçici Finansal tabloların Tarafların merkez adreslerinde ve şubelerinde ortakların incelemesine hazır bulundurulacağı hususu yasal olarak ilan edilecektir.

E. DEVİR OLAN ŞİRKET'İN ŞUBELERİNİN DURUMU

Devir Olan Şirket'in eski unvanı Milangaz LPG Dağıtım Ticaret ve Sanayi Anonim Şirketi'dir. Şirket'in ticaret unvanı, 14.09.2020 tarihi itibarıyla "Örendemir Enerji Dağıtım Ticaret ve Sanayi Anonim Şirketi" olarak değiştirilerek sicile tescil edilmiş; unvan değişikliği 15.09.2020 tarihli ve 10160 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nin 168'inci sayfasında da ilan edilmiştir.

Devir Olan Şirket'in eski unvanında kayıtlı olan aşağıdaki şubeler, birleşme işlemi akabinde, Devir Alan Şirket'in unvanı altında **faaliyetlerine devam etmeyecektir.**

- 621003278000188 MERSİS numaralı, Trabzon Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne Vakfıkebir-651 sicil numarası ile kayıtlı bulunan, Tonya Yolu Soğuksu Köyü Mevkii 4. Km. Vakfıkebir/Trabzon adresindeki Milangaz Lpg Dağıtım Ticaret ve Sanayi Anonim Şirketi **Trabzon Şubesi**
- 1827298923547726 MERSİS numaralı, Çarşamba Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne 2980 sicil numarası ile kayıtlı bulunan, Sarıcalı Mahallesi, YunusEmre Caddesi, No:77, Çarşamba, Samsun Adresindeki Milangaz Lpg Dağıtım Ticaret Ve Sanayi Anonim Şirketi **Çarşamba Şubesi**
- 0621003278000133 MERSİS numaralı, Körfez Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne 3762 sicil numarası ile kayıtlı bulunan, Barbaros Petrol No:15 Körfez/Kocaeli adresindeki Milangaz Lpg Dağıtım Ticaret ve Sanayi Anonim Şirketi **Körfez 2 Şubesi**
- 0621003278000087 MERSİS numaralı, Nazilli Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne 8639 sicil numarası ile kayıtlı bulunan, Dumlupınar Mahallesi, Hürriyet Caddesi, No: 367/A Nazilli/Aydın adresindeki Milangaz Lpg Dağıtım Ticaret ve Sanayi Anonim Şirketi **Nazilli Dumlupınar Şubesi**
- 0621003278000100 MERSİS numaralı, Dört Yol Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne 4342 sicil numarası ile kayıtlı bulunan, Yeşilköy Mahallesi Çaykara (Kırık Köprü) Cad. Milangaz Sit. No: 149/A Dört Yol/Hatay adresindeki Milangaz Lpg Dağıtım Ticaret ve Sanayi A.Ş. Dört Yol Şubesi

- 0621003278000098 MERSİS numaralı, Nazilli Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne 8639 sicil numarası ile kayıtlı bulunan, Altıntaş Mahallesi Türkocağı Caddesi No: 36/A Nazilli Aydın adresindeki Milangaz Lpg Dağıtım Ticaret Ve Sanayi Anonim Şirketi Nazilli Altıntaş Şubesi
- 0621003278012278 MERSİS numaralı, Erzurum Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne Aziziye-209/18913 sicil numarası ile kayıtlı bulunan, Ilıca; Erzincan, Karayolu 22.KM Yakutiye/Erzurum adresindeki Milangaz Lpg Dağıtım Ticaret Ve Sanayi Anonim Şirketi **Erzurum Şubesi**
- 0621003278000065 MERSİS numaralı, Aliğa Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne 3563 sicil numarası ile kayıtlı bulunan, Paşa Çiftliği Mevkii Rafineri Yanı Aliğa/İzmir adresindeki Milangaz Lpg Dağıtım Ticaret Ve Sanayi Anonim Şirketi **Aliğa Laboratuvarı Şubesi**
- 0621003278012263 MERSİS numaralı, Aliğa Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne 3820 sicil numarası ile kayıtlı bulunan, Petrol Ofisi Nemrut Gemi Yanaşma Platformu Nempot Yanı Aliğa/İzmir adresindeki Milangaz Lpg Dağıtım Ticaret Ve Sanayi Anonim Şirketi **Nemrut Şubesi**
- 0621003278000054 MERSİS numaralı, Aliğa Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne 3068 sicil numarası ile kayıtlı bulunan, Paşa Çiftliği Mevkii Rafineri Yanı, Aliğa/İzmir adresindeki Milangaz Lpg Dağıtım Ticaret Ve Sanayi Anonim Şirketi **Aliğa Şubesi**
- 0621003278012262 MERSİS numaralı, Tavşanlı Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne T/4280 sicil numarası ile kayıtlı bulunan, Durak Domaniç No:67 Tavşanlı/Kütahya adresindeki Milangaz Lpg Dağıtım Ticaret Ve Sanayi Anonim Şirketi **Tavşanlı Şubesi**
- 0621003278012267 MERSİS numaralı, Söke Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne 5745 sicil numarası ile kayıtlı bulunan, Konak Mahallesi, Aydın Caddesi, No:27/A, Söke, Aydın adresindeki Milangaz Lpg Dağıtım Ticaret Ve Sanayi Anonim Şirketi **Söke Şubesi**
- 0621003278000201 MERSİS numaralı, Bursa Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne 61231 sicil numarası ile kayıtlı bulunan, Demirtaş Dumlupınarosb Mahallesi Mustafa Karaer Cadde No:17 /- _ Adres No: 1872708258 Ofis Ve İşyeri Osmangazi/Bursa adresindeki Milangaz Lpg Dağıtım Ticaret Ve Sanayi Anonim Şirketi-**Bursa Şubesi**
- 0621003278012237 MERSİS numaralı, Kuşadası Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne 9777 sicil numarası ile kayıtlı bulunan, Hacıfeyzullah Mahallesi İnönü Blv. Özada Sitesi Sit. No: 86 Kuşadası/Aydın adresindeki Milangaz Lpg Dağıtım Ticaret Ve Sanayi Anonim Şirketi **Kuşadası Şubesi**

Devir Olan Şirket'in eski unvanında kayıtlı olan aşağıdaki şubeler, birleşme işlemi akabinde, Devir Alan Şirket'in unvanı altında **faaliyetlerine devam edecektir.**

- 0621003278000043 MERSİS numaralı, Samsun Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne 27233 sicil 75154 sicil numarası ile kayıtlı bulunan, Cumhuriyet Mahallesi 2755 Cad. No: 5/ Tekkeköy/Samsun adresindeki Örendemir Enerji Dağıtım Ticaret Ve Sanayi Anonim Şirketi **Samsun Şubesi**
- 0621003278012270 MERSİS numaralı, Antalya Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne 75154 sicil numarası ile kayıtlı bulunan, Bahçeyaka Mahallesi Atatürk Caddesi No: 354 Yeniköy Döşemealtı Antalya adresindeki Milangaz Lpg Dağıtım Ticaret Ve Sanayi Anonim Şirketi - **Döşemealtı Şubesi**

MADDE 12. DİĞER HUSUSLAR

İş bu yapılan sözleşme 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun Birleşme 'ye ilişkin 136-158. maddelerine göre hazırlanmış olup 145. maddesine uygun şekilde imzalanmıştır. Birleşme Sözleşmesi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 145. maddesine göre Taraflar'ın Yönetim Kurulları tarafından imzalanmasını müteakip, yapacakları ilk Olağan / Olağanüstü / Ortaklar Genel Kurul toplantısında ortaklarının tasvibine sunacaklardır. 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 146. maddesine göre Sözleşme' de içeriği olması gerekli hususlar tekrar değerlendirilmiştir:

Türk Ticaret Kanunu 146/a Maddesine göre;

➤ Birleşmeye katılan Şirketlerin ticaret unvanları, hukuki türleri, merkezleri, bu Sözleşme'nin 1-2. maddelerinde belirtilmiştir.

Türk Ticaret Kanunu 146/b Maddesine göre;

➤ Şirket paylarının değişim oranı, öngörülümüşse denkleştirme tutarını; devrolunan şirketin ortaklarının, devralan şirketteki paylarına ve haklarına ilişkin açıklamalar bu sözleşmenin 3 Numaralı Maddesinde G alt başlıklı bölümünde detaylı şekilde açıklanmıştır.

Türk Ticaret Kanunu 146/c Maddesine göre;

➤ Devralan şirketin, imtiyazlı ve oydan yoksun payların sahipleriyle intifa senedi sahiplerine tanıdığı hakları yoktur.

Türk Ticaret Kanunu 146/d Maddesine göre;

➤ Şirket paylarının değiştirilmesinin şekli Sözleşme'nin 5. maddesinde belirtilmiştir.

Birleşme Nominal sermaye üzerinden yapılmış olup, Sözleşmenin 4. maddesi ve yapılan açıklamalara uygun olarak Devir Olan Şirket'de mevcut azınlık ortakların Devir Alan Şirket'e taşınmaması sebebiyle 7.531,67.-TL, Devir Alan Şirket'in Devir Olan Şirkette 9,85.-TL pay sahibi olması sebebiyle bu tutarlar toplam nominal sermaye sermayeden indirilmiştir.

Türk Ticaret Kanunu 146/e Maddesine göre;

➤ "Devir Alan" şirket "Devir Yolu ile Birleşme" ile iktisap edilen paylar, birleşme işleminin tescil edildiği tarih itibari ile şirketin bilanço kârına hak kazanacaktır. İlgili durum tarafların yapacağı Olağan veya Olağanüstü Genel Kurul toplantısı ile ortaklarının tasvibine sunulacaktır.

Türk Ticaret Kanunu 146/f Maddesine göre;

➤ Devir Alan Şirket'in ortakları Devir Olan Şirket'de %99,99683 oranında pay sahibidirler. Devir Alan Şirket'in ortaklık yapısında tam hakimiyetin sağlanması amacıyla, yapılacak olan birleşme işleminde birleşme işlemi öncesinde Devir Olan Şirket'de 7.531,67.-TL tutarında paya sahip azınlık pay sahiplerinin ortaklıktan zorunlu olarak ayrılmalari öngörülümüş olup, 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun md. 141/2 kapsamında zorunlu ayrılma akçesi hesaplanmıştır. Zorunlu ayrılma akçesi bedeli, Devir Alan Şirket tarafından nakdi şekilde karşılanacaktır.

➤ Zorunlu ayrılma akçesi hesaplanır iken birleşme işlemine esas 31.08.2020 tarihli bilançodaki Devir Olan Şirket'in öz varlık toplamı dikkate alınmıştır. Devir Olan Şirket'in birleşmeye esas 31.08.2020 tarihli bilançosuna göre özvarlığı 253.130.360,96.-TL (iki yüz elli üç milyon yüz otuz bin üç yüz altmış Türk Lirası doksan altı kuruş)'dır. Devir Olan Şirket'in azınlık pay sahipleri için hesaplanan toplam ayrılma akçesi tutarı, Devir Olan Şirket'in azınlık pay sahiplerinin nominal sermayedeki pay oranının Devir Olan Şirket'in toplam özvarlık değerindeki karşılığı olan $[(7.531,67/238.193.308,86) \times 253.130.360,96] = 8.003,98.-TL$ (sekiz bin üç Türk Lirası doksan sekiz Kuruş) tutarında hesaplanmıştır.

Türk Ticaret Kanunu 146/g Maddesine göre;

➤ Devir Olan Şirket'in işlem ve eylemleri, "Devir Yolu ile Birleşme" işlemleri sonucunda bu birleşme sözleşmesi, birleşme işlemi ve ilgili hususların Taraflar'ın bağlı olduğu Ticaret Sicil Müdürlükleri'nce tescil tarihi itibari ile "Devir Alan" şirketin hesabına yapılmış sayılır.

Türk Ticaret Kanunu 146/h Maddesine göre;

➤ Devir Alan Şirket ile Devir Olan Şirket'de yönetici ortaklara ve yönetime tanınan özel yararlar yoktur.

Türk Ticaret Kanunu 146/i Maddesine göre;

➤ Birleşmeye katılan şirketlerin sermaye şirketleri olması sebebiyle sınırsız sorumlu ortak bulunmamaktadır.

MADDE 13

Sözleşme'de yer almayan diğer hususlar için 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 5520 Sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun ilgili hükümleri ile ilgili diğer mevzuatın "Birleşme" hakkındaki hükümlerinin uygulanacaktır.

MADDE 14

İş bu Birleşme Sözleşmesi toplam 14 (ondört) madde olup taraflarca 4 (dört) nüsha olarak imzalanmış olup Devir olan ve Devir Alan 'ın yönetim kurullarınca alınan karara istinaden akdedilmiştir.
İstanbul 15.09.2020

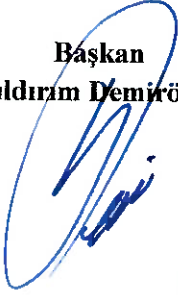
Ekler:

- Demirören Şans 31.08.2020 tarihli finansal tablolar,
- Örendemir Enerji 31.08.2020 tarihli finansal tablolar,
- Tarafların birlikte hazırladıkları Birleşme Raporu,
- Yeminli Mali Müşavirlik "Öz Varlık Yeterliliği Tespiti" raporu fotokopisi,
- Tarafların Ortakların İnceleme hakkı için yapmış oldukları Ticaret Sicil Gazetesinde yapmış oldukları ilanların fotokopisi,

DEMİRÖREN ŞANS OYUNLARI YATIRIMLARI ANONİM ŞİRKETİ

Yönetim Kurulu

Başkan
Yıldırım Demirören



Başkan Yardımcısı
Meltem Oktay



Üye
Fikret Tayfun Demirören

Üye
Erdoğan Demirören

Üye
Aslan Sinan Oktay



18

ÖRENDEMİR ENERJİ DAĞITIM TİCARET VE SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

Yönetim Kurulu

Başkan
Yıldırım Demirören

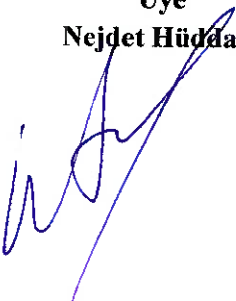


Başkan Yardımcısı
Meltem Oktay

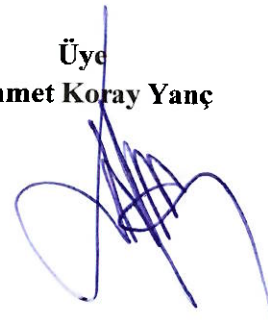


Üye
Fikret Tayfun Demirören

Üye
Nejdet Hüddam



Üye
Mehmet Koray Yanç



MADDE 14

İş bu Birleşme Sözleşmesi toplam 14 (ondört) madde olup taraflarca 4 (dört) nüsha olarak imzalanmış olup Devir olan ve Devir Alan 'ın yönetim kurullarınca alınan karara istinaden akdedilmiştir.
İstanbul 15.09.2020

Ekler:

- Demirören Şans 31.08.2020 tarihli finansal tablolar,
- Örendemir Enerji 31.08.2020 tarihli finansal tablolar,
- Tarafların birlikte hazırladıkları Birleşme Raporu,
- Yeminli Mali Müşavirlik "Öz Varlık Yeterliliği Tespiti" raporu fotokopisi,
- Tarafların Ortakların İnceleme hakkı için yapmış oldukları Ticaret Sicil Gazetesinde yapmış oldukları ilanların fotokopisi,

DEMİRÖREN ŞANS OYUNLARI YATIRIMLARI ANONİM ŞİRKETİ

Yönetim Kurulu

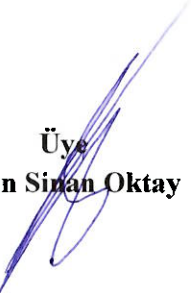
Başkan
Yıldırım Demirören



Başkan Yardımcısı
Meltem Oktay



Üye
Fikret Tayfun Demirören



Üye
Erdoğan Demirören

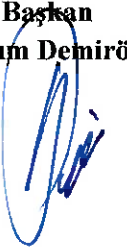
Üye
Aslan Sinan Oktay

18

ÖRENDEMİR ENERJİ DAĞITIM TİCARET VE SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

Yönetim Kurulu

Başkan
Yıldırım Demirören

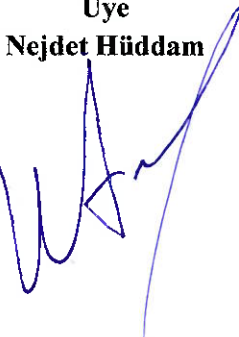


Başkan Yardımcısı
Meltem Oktay



Üye
Fikret Tayfun Demirören

Üye
Nejdet Hüddam



Üye
Mehmet Koray Yanç

