

ECZACIBAŞI YATIRIM HOLDİNG ORTAKLIĞI A.Ş. Finansal Duran Varlık Satışı

Özet Bilgi

Kaynak Tekniği Sanayi ve Ticaret A.Ş. paylarımızın satışı

Finansal Duran Varlık Satışı

İlgili Şirketler

İlgili Fonlar

Finansal Duran Varlık Satışı	
Yapılan Açıklama Güncelleme mi?	Evet (Yes)
Yapılan Açıklama Düzeltme mi?	Hayır (No)
Konuya İlişkin Daha Önce Yapılan Açıklamanın Tarihi	15.05.2019, 21.06.2019
Yapılan Açıklama Ertelenmiş Bir Açıklama mı?	Hayır (No)
Bildirim İçeriği	
Satışa İlişkin Yönetim Kurulu Karar Tarihi	01/07/2019
Satışa İlişkin Yönetim Kurulu Kararında Bağımsız Üyelerin Çoğunluğunun Onayı Var mı?	Evet
Satılan Finansal Duran Varlığın Ünvanı	Kaynak Tekniği Sanayi ve Ticaret A.Ş
Satılan Finansal Duran Varlığın Faaliyet Konusu	Kaynak sarf malzemeleri, kaynak ürün ve ekipmanları ve robotik kaynak sistemlerinin tasarım, imalat ve tedariki.
Satılan Finansal Duran Varlığın Sermayesi	4.835.000 TL
İşlemin Tamamlandığı/Tamamlanacağı Tarih	01.07.2019
Satış Koşulları	Peşin (Cash)
Satılan Payların Nominal Tutarı	766.811 TL
Beher Pay Fiyatı	14,92 ABD Doları
Toplam Tutar	11.442.922 ABD Doları
Satılan Payların Finansal Duran Varlığın Sermayesine Oranı (%)	15.86
Satış Sonrasında Finansal Duran Varlıktaki İştirak Oranı (%)	0
Satış Sonrası Sahip Olunan Oy Haklarının Finansal Duran Varlığın Toplam Oy Haklarına Oranı (%)	0
Satılan Finansal Duran Varlığın Ortaklığın Kamuya Açıklanan Son Finansal Tablosundaki Aktif Toplamına Oranı (%)	1.43
İşlem Bedelinin Ortaklığın Kamuya Açıklanan Son Yıllık Finansal Tablolara Göre Oluşan Hasılat Tutarına Oranı (%)	%244(*)
Ortaklığın Faaliyetlerine Etkisi	Yoktur.
Satış Sonucu Oluşan Kar/Zarar Tutarı	63.436.730 TL - VUK (**)
Varsa Satış Karının Ne Şekilde Değerlendirileceği	Pay satış karının %75'lik kısmı 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 5. maddesinin 1. fıkrasının (e) bendinde belirtilen istisnadan yararlanılması amacıyla özel fon hesabında tutulacaktır.
Varsa Satış Karının Ne Şekilde Değerlendirileceğine İlişkin Yönetim Kurulu Karar Tarihi	01.07.2019

Satın Alan Kişinin Adı/Ünvanı	Lincoln Electric France S.A.S
Karşı Taraf SPK Düzenlemelerine Göre İlişkili Taraf mıdır?	Hayır (No)
Satın Alan Kişinin Ortaklıkla İlişkisi	-
Varsa İşleme İlişkin Sözleşme Tarihi	15/05/2019
Finansal Duran Varlığın Değerinin Belirlenme Yöntemi	Pazarlık yöntemi
Değerleme Raporu Düzenlendi mi?	Düzenlenmedi (Not Prepared)
Değerleme Raporu Düzenlenmediyse Nedeni	Pazarlık yöntemiyle belirlenmiştir.
Değerleme Raporu Düzenlendiyse Tarih ve Numarası	-
Değerleme Raporunu Hazırlayan Değerleme Kuruluşunun Ünvanı	-
Değerleme Raporu Sonucu Bulunan Tutar	-
İşlem Değerleme Raporundaki Sonuçlara Uygun Gerçekleştirilmemişse/Gerçekleştirilmeyecekse Gerekçesi	-
Açıklamalar	

15.05.2019 tarihli özel durum açıklamamızda özetle; sermayesinin % 50'sine Lincoln Electric France S.A.S, % 33.68'ine Eczacıbaşı Holding A.Ş. ve % 15.86'sına Şirketimizin sahip olduğu Kaynak Tekniği Sanayi ve Ticaret A.Ş (Kaynak Tekniği) 'nin toplam 4.835.000 TL tutarındaki ödenmiş sermayesinde Şirketimizin ve Eczacıbaşı Holding A.Ş.'nin sahip olduğu payların tamamının (% 49.54), Lincoln Electric France S.A.S'ye satılması amacıyla Pay Devir Sözleşmesi imzalandığını, payların devrinin gerçekleştirilebilmesinin Rekabet Kurulu'nun onayına tabi olduğunu; 21.06.2019 tarihli açıklamamızda Rekabet Kurulu izninin alındığını ve kapanış için gerekli işlemlere başlanacağını, duyurmuştuk.

Kapanış işlemleri bugün itibarıyla tamamlanmış olup, Pay Devir Sözleşmesinde yer alan esaslar uyarınca, Kaynak Tekniği'nin Şirketimizin payına düşen kapanış bedeli (satış bedeli)11.442.922 ABD Doları olarak belirlenmiştir.

Şirketimize ABD Doları üzerinden ödenecek kapanış bedeli, kapanış tarihinden itibaren 40 gün içerisinde düzenlenecek kapanış bilançosu dikkate alınarak uyarlamaya tabi tutularak nihai pay devir bedeli belirlenecektir.

Nihai pay devir bedeli ile kapanış bedeli arasındaki farkın pozitif olması durumunda, Şirketimizin payına düşen oranda uyarlama farkı en geç 5 işgünü içerisinde Lincoln Electric France S.A.S tarafından Şirketimize ödenecek, negatif olması durumunda Şirketimizin payına düşen oranda uyarlama farkı en geç 5 işgünü içerisinde Şirketimiz tarafından Lincoln Electric France S.A.S.'e geri ödenecektir (***).

15.05.2019 tarihli açıklamamızda belirttiğimiz üzere, söz konusu satış işlemi, SPK'nın II-23.1 sayılı "Önemli Nitelikte İşlemlere İlişkin Ortak Esaslar ve Ayrılma Hakkı Tebliği"'nin 6(1) maddesinde belirtilen % 50 kriterlerini sağlamadığından ve 6(3) maddesi kapsamında yapılan değerlendirme çerçevesinde, önemli işlem olarak değerlendirilmemektedir.

(*) İşlem Bedeli (satış bedeli),28.06.2019 tarihli TCMB döviz alış kuru ile TL'ye çevrilerek hesaplama yapılmıştır.

(**) Şirketimizin en son kamuya açıklanan bağımsız denetimden geçmemiş 31 Mart 2019 tarihli finansal tablolarındaki veriler kullanılarak UFRS'ye göre kar 35.270.464 TL olarak hesaplanmıştır. UFRS karı, pay devir tarihi itibarıyla hazırlanacak finansal tablolar üzerinden yapılacak hesaplama ile kesinleşecektir.

(***) Uyarlama farkı oluşması durumunda, ilgili tarihte kamuya açıklama yapılacaktır.

Yukarıdaki açıklamalarımızın, Sermaye Piyasası Kurulu'nun yürürlükteki Özel Durumlar Tebliğinde yer alan esaslara uygun olduğunu, bu konuda/konularda tarafımıza ulaşan bilgileri tam olarak yansıttığını, bilgilerin defter, kayıt ve belgelerimize uygun olduğunu, konuyla ilgili bilgileri tam ve doğru olarak elde etmek için gerekli tüm çabaları gösterdiğimizi ve yapılan bu açıklamalardan sorumlu olduğumuzu beyan ederiz.