

ÇİMSA ÇİMENTO SANAYİ VE TİCARET A.Ş. Finansal Duran Varlık Satışı

Özet Bilgi

Cimsa Cementos Espana S.A.U. hisselerinin 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	1.10.2020
Yapılan Açıklama Ertelenmiş Bir Açıklama mı?	Hayır (No)
Bildirim İçeriği	
Satışa İlişkin Yönetim Kurulu Karar Tarihi	22/06/2021
Satışa İlişkin Yönetim Kurulu Kararında Bağımsız Üyelerin Çoğunluğunun Onayı Var mı?	Evet
Satılan Finansal Duran Varlığın Ünvanı	Cimsa Cementos Espana S.A.U.
Satılan Finansal Duran Varlığın Faaliyet Konusu	Çimento Satış ve Pazarlama Faaliyeti
Satılan Finansal Duran Varlığın Sermayesi	4.300.000 EURO
İşlemin Tamamlandı/Tamamlanacağı Tarih	Gerekli yasal işlemlerin tamamlanmasını takiben
Satış Koşulları	Peşin (Cash)
Satılan Payların Nominal Tutarı	4.300.000 EURO
Beher Pay Fiyatı	5,37 (*)
Toplam Tutar	23.074.945 USD (*)
Satılan Payların Finansal Duran Varlığın Sermayesine Oranı (%)	100
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 (%)	6,05
İşlem Bedelinin Ortaklığın Kamuya Açıklanan Son Yıllık Finansal Tablolara Göre Oluşan Hasılat Tutarına Oranı (%)	9,71 (*)
Ortaklığın Faaliyetlerine Etkisi	Olumlu
Satış Sonucu Oluşan Kar/Zarar Tutarı	Kapanış tarihindeki finansal tablolarda yer alan değerler üzerinden hesaplanacak ve ayrıca duyurulacaktır. (***)
Varsa Satış Karının Ne Şekilde Değerlendirileceği	-
Varsa Satış Karının Ne Şekilde Değerlendirileceğine İlişkin Yönetim Kurulu Karar Tarihi	-
Satın Alan Kişinin Adı/Ünvanı	Cimsa Sabanci Cement BV
Karşı Taraf SPK Düzenlemelerine Göre İlişkili Taraf mıdır?	Evet (Yes)

Satın Alan Kişinin Ortaklıkla İlişkisi	İştirak
Varsa İşleme İlişkin Sözleşme Tarihi	22/06/2021
Finansal Duran Varlığın Değerinin Belirlenme Yöntemi	Değerleme raporu baz alınarak belirlenmiştir.
Değerleme Raporu Düzenlendi mi?	Düzenlendi (Prepared)
Değerleme Raporu Düzenlenmediyse Nedeni	-
Değerleme Raporu Düzenlendiyse Tarih ve Numarası	05.04.2021 - 202101K9982023
Değerleme Raporunu Hazırlayan Değerleme Kuruluşunun Unvanı	KPMG Yönetim Danışmanlığı A.Ş.
Değerleme Raporu Sonucu Bulunan Tutar	Değerleme raporunda, şirketin değeri 21.292.050 USD ile 34.850.350 USD arasında tespit edilmiştir. Buna göre, şirket değeri 31.560.460 USD olarak belirlenmiş olup, 8.485.515 USD net finansal borç düzeltmesi sonrasında makul hisse değeri 23.074.945 USD olarak hesaplanmıştır. (**)
İşlem Değerleme Raporundaki Sonuçlara Uygun Gerçekleştirilmemişse/Gerçekleştirilmeyecekse Gerekçesi	-
Açıklamalar	

20.03.2019, 29.03.2019 ve 01.10.2020 tarihlerinde yapılan KAP açıklamalarımızda, İspanya'nın Valensiya şehrinde bulunan Bunol Beyaz Çimento Fabrikasının alım sürecine yönelik açıklamalar yapılmış ve en son aşamada ilgili rekabet kurumlarından alınan şartlı onayların tamamlanmasına yönelik çalışmaların sürdüğü duyurulmuştu. Söz konusu satın almada bahsi geçen şartlı onaylardaki koşullar tamamlanmış ve kapanış hazırlıklarına başlanılmıştır. Kapanışın ve satın almanın en geç 2021 yılı 3. çeyreğinde tamamlanması hedeflenmektedir.

Yine 01.10.2020 tarihinde yapılan KAP açıklamamızda, Şirketimizin ve ana ortağımız Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.'nin operasyonel ve finansal güçlerini birleştirerek, global beyaz çimento pazarında lider bir oyuncu olma ve buna ilişkin daha verimli ve güçlü bir platform yaratma hedefi doğrultusunda yurt dışı iştiraklerimizden bazılarının Cimsa Sabanci Cement BV'ye satış yoluyla devredileceği duyurulmuştu.

Bu çerçevede, Şirketimizin bugün yapılan yönetim kurulu toplantısında; Şirketimiz bağlı ortaklığı olan Cimsa Cementos Espana S.A.U.'nun %100 payının Hollanda'da yerleşik Cimsa Sabanci Cement BV'ye düzeltmelere tabi olmak kaydıyla 23.074.945 USD bedelle satılmasına karar verilmiştir.

Bunol Beyaz Çimento Fabrikası, bu işlem sonucu %100 oranında Cimsa Sabanci Cement BV bağlı ortaklığı haline gelecek Cimsa Cementos Espana S.A.U. tarafından satın alınacaktır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.3 sayılı Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği (Tebliğ) hükümleri çerçevesinde, bu işlem ve diğer 3 bağlı ortaklık hisse satışlarının bir bütün olarak değerlendirilmesi sonucunda, Tebliğ'in 6'ncı maddesinin birinci fıkrasında düzenlenen önemlilik ölçütlerinin sağlanmadığı, bu nedenle bir bütün olarak bu satış işlemlerinin sermaye piyasası mevzuatında tanımlanan önemli nitelikteki işlem kabul edilmeyeceğini ve ayrılma hakkının doğmayacağı tespit edilmiştir.

(*) Söz konusu değerler 31.03.2021 tarihli finansal tablolarda yer alan veriler dikkate alınarak hesaplanmış olup, kapanış tarihindeki finansal tablolarda yer alan veriler üzerinden düzeltmeye tabi tutulacak ve nihai değerler KAP'ta ayrıca açıklanacaktır.

(**) Değerleme raporunda tespit edilen değerler, yönetim kurulu karar tarihinde geçerli olan TCMB döviz kurları üzerinden USD'ye çevrilmiştir.

(***) Şirketin 31 Mart 2021 tarihinde açıklanan konsolide finansal tablolarında "Satış amaçlı sınıflandırılan varlık gruplarına ilişkin varlıklar" ve "Satış amaçlı sınıflandırılan varlık gruplarına ilişkin yükümlölükler" kalemleri altında gösterilen tutarlar, TFRS 5 “Satış Amaçlı Elde Tutulan Duran Varlıklar ve Durdurulan Faaliyetler” standardı kapsamında ele alınan grup içi işlemlerin konsolidasyon kaynaklı etkilerini de içermektedir. İştiraklerin devri sırasında oluşacak kar veya zarar hesabında dikkate alınacak aktif ve yükümlölük konsolidasyon düzeltmeleri kaynaklı farklılık gösterecektir.

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.