

BİRLEŞME SÖZLEŞMESİ

İşbu sözleşme ("Birleşme Sözleşmesi"),

- 1- Merkezi Üniversite Mah. Bağlariçi Cad. No:29 Avcılar/İstanbul adresinde bulunan ve İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde **114597** sicil numarası ile kayıtlı Büyük Mükellefler Vergi Dairesi'ne 5440063435 vergi numarası ile kayıtlı bulunan **KEREVİTAŞ GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.** (bundan sonra "**Devralan Şirket**" veya "**KEREVİTAŞ**" olarak anılacaktır) ile;
- 2- Merkezi Halaskargazi Cad. No:367 K:2 Şişli/İstanbul adresinde bulunan ve İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde **125300** sicil numarası ile kayıtlı Şişli Vergi Dairesi'ne 6180008894 vergi numarası ile kayıtlı bulunan **MERSU SU ÜRÜNLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.** (bundan sonra "**Devrolunan Şirket**" veya "**MERSU**" olarak anılacaktır) arasında imzalanmıştır.
- 3- Merkezi Halaskargazi Cad. No:367/6 Şişli/İstanbul adresinde bulunan ve İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde **288285** sicil numarası ile kayıtlı Mecidiyeköy Vergi Dairesi'ne 0680091989 vergi numarası ile kayıtlı bulunan **ANCOKER SU ÜRÜNLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.** (bundan sonra "**Devrolunan Şirket**" veya "**ANCOKER**" olarak anılacaktır) arasında imzalanmıştır.
- 4- Merkezi Üniversite Mah. Bağlariçi Cad. No:29 Avcılar/İstanbul adresinde bulunan ve İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde **415483** sicil numarası ile kayıtlı Avcılar Vergi Dairesi'ne 3300136742 vergi numarası ile kayıtlı bulunan **EKZİMER DIŞ TİCARET GIDA SANAYİ A.Ş.** (bundan sonra "**Devrolunan Şirket**" veya "**EKZİMER**" olarak anılacaktır) arasında imzalanmıştır.
- 5- Merkezi Üniversite Mah. Bağlariçi Cad. No:29 Avcılar/İstanbul adresinde bulunan ve İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde **451218** sicil numarası ile kayıtlı Avcılar Vergi Dairesi'ne 3100205736 vergi numarası ile kayıtlı bulunan **OMNİ SATIŞ VE PAZARLAMA LTD. ŞTİ.** (bundan sonra "**Devrolunan Şirket**" veya "**OMNİ**" olarak anılacaktır) arasında imzalanmıştır.
- 6- Merkezi Kısıklı Mah. Yenişen Sok. No:8/3 Üsküdar İstanbul adresinde bulunan ve İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde **502811** sicil numarası ile kayıtlı Üsküdar Vergi Dairesi'ne 1790404072 vergi numarası ile kayıtlı bulunan **KARMA TARIMSAL ÜRETİM VE TİCARET A.Ş.** (bundan sonra "**Devrolunan Şirket**" veya "**KARMA**" olarak anılacaktır) arasında imzalanmıştır.

"Devralan Şirket" ve "Devrolunan Şirketler" bundan böyle birlikte "Taraflar Şirketler" olarak anılacaktır.

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

MADDE 1: BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERİ TANITICI GENEL BİLGİLER MEVCUT PAYLAR, SERMAYE VE ŞİRKETLERİN YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER

1.1 Tanıtıcı Genel Bilgiler

A. Devralan Şirket

Ticari Unvanı :Kerevitaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.

Merkez Adresi :Üniversite Mah. Bağlariçi Cad. No:29 Avcılar/İstanbul

**KEREVİTAŞ GIDA
SANAYİ ve TİCARET A.Ş.**

**MERSU SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.**

**ANCOKER SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.**

**EKZİMER DIŞ TİCARET
GIDA SANAYİ A.Ş.**

**OMNİ SATIŞ VE
PAZARLAMA LTD. ŞTİ.**

**KARMA TARIMSAL ÜRETİM
VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ**

Tescil Tarihi :17/04/1972
Ticaret Sicili No :114597
Ticaret Sicil Müd. :İstanbul
Süresi :Süresiz
Faaliyet Konusu :Dondurulmuş ve konserve gıda alanlarında üretim yaparak Türkiye’de ve dış pazarlarda bu ürünlerin satış ve pazarlaması
Bağımsız Denetçi :PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.ř.
Vergi Dairesi :Büyük Mükellefler Vergi Dairesi
Vergi No :5440063435
İnternet Adresi :www.kerevitas.com.tr
Paylarının İşlem
Gördüğü Pazar :Yıldız Pazar

B. Devrolunan şirket

Ticari Unvanı : Mersu Su rnleri Sanayi Ve Ticaret A.ř.
Merkez Adresi : Halaskargazi Cad. No:367 K:2 şişli/İstanbul
Tescil Tarihi : 07/03/1977
Ticaret Sicili No : 125300
Ticaret Sicil Müd. :İstanbul
Süresi : Süresiz
Faaliyet Konusu : Dondurulmuş veya kurutulmuş meyve ve sebzelerin imalatı
Vergi Dairesi : şişli Vergi Dairesi
Vergi No : 6180008894
İnternet Sitesi : www.mersuas.com
Paylarının İşlem
Gördüğü Pazar : Halka kapalı bir şirket olup, payları borsada işlem görmemektedir.

C. Devrolunan şirket

Ticari Unvanı :Ancoker Su rnleri Sanayi Ve Ticaret A.ř.
Merkez Adresi :Halaskargazi Cad. No:367/6 şişli/İstanbul
Tescil Tarihi :13/07/1992
Ticaret Sicili No :288285
Ticaret Sicil Müd. :İstanbul
Süresi :Süresiz
Faaliyet Konusu :Balıkların, kabuklu deniz hayvanlarının ve yumuşakçaların işlenmesi ve saklanması
Vergi Dairesi :Mecidiyeköy Vergi Dairesi
Vergi No :0680091989
İnternet Sitesi :www.ancoker.com
Paylarının İşlem
Gördüğü Pazar :Halka kapalı bir şirket olup, payları borsada işlem görmemektedir.

KEREVİTAş GIDA
SANAYİ VE TİCARET A.ř.

MERSU SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.ř.

ANCOKER SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.ř.

EKZİNER Dİş TİCARET
GIDA SANAYİ A.ř.

OMNİ SATİş VE
PAZARLAMA LTD. şTİ.

KARMA TARIMSAL ÜRETİM
VE TİCARET ANONİM şİRKETİ

D. Devrolunan Şirket

Ticari Unvanı : Ekzimer Dış Ticaret Gıda Sanayi A.Ş.
Merkez Adresi : Üniversite Mah. Bağlariçi Cad. No:29 Avcılar/İstanbul
Tescil Tarihi : 03/03/1999
Ticaret Sicili No : 415483
Ticaret Sicil Müd. :İstanbul
Süresi : Süresiz
Faaliyet Konusu :Her çeşit ticari ve sinai ürünlerin ihracı, ithali, satımı, dağıtımı ile bunların hammaddeleriyle ilgili her türlü ticari faaliyet
Vergi Dairesi : Avcılar Vergi Dairesi
Vergi No : 3300136742
İnternet Sitesi : www.ekzimer.com
Paylarının İşlem
Gördüğü Pazar : Halka kapalı bir şirket olup, payları borsada işlem görmemektedir.

E. Devrolunan Şirket

Ticari Unvanı : Omni Satış ve Pazarlama Ltd. Şti.
Merkez Adresi : Üniversite Mah. Bağlariçi Cad. No:29 Avcılar/İstanbul
Tescil Tarihi : 31/01/2001
Ticaret Sicili No : 451218
Ticaret Sicil Müd. :İstanbul
Süresi : Süresiz
Faaliyet Konusu : İnternet üzerinden sanal mağazacılık dahil her türlü ürünün satış ve pazarlaması
Vergi Dairesi : Avcılar Vergi Dairesi
Vergi No : 3100205736
İnternet Sitesi : www.omnipazarlama.com
Paylarının İşlem
Gördüğü Pazar : Halka kapalı bir şirket olup, payları borsada işlem görmemektedir.

F. Devrolunan Şirket

Ticari Unvanı : Karma Tarımsal Üretim ve Ticaret A.Ş.
Merkez Adresi : Kısıklı Mahallesi Yenişen Sokak No:8/3 Üsküdar İstanbul
Tescil Tarihi : 07/08/2003
Ticaret Sicili No : 502811
Ticaret Sicil Müd. :İstanbul
Süresi : Süresiz
Faaliyet Konusu : Dondurulmuş sebze ve meyve ürünlerinin üretimi
Bağımsız Denetçi : PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.
Vergi Dairesi : Üsküdar Vergi Dairesi
Vergi No : 1790404072

KEREVİTAŞ GIDA
SANAYİ ve TİCARET A.Ş.

MERSU SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.

ANCOKER SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.

Ekzimer Dış Ticaret
Gıda Sanayi A.Ş.

OMNI SATIŞ VE
PAZARLAMA LTD. ŞTİ.

KARMA TARIMSAL ÜRETİM
VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

İnternet Sitesi : www.karmatarimsal.com.tr
Paylarının İşlem
Gördüğü Pazar : Halka kapalı bir şirket olup, payları borsada işlem görmemektedir.

1.2 Mevcut Paylar ve Sermaye Yapısı İle İlgili Bilgiler

A. Devralan Şirket

Ticari Unvanı : Kerevitaş Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.

- a. Çıkarılmış Sermaye : 662.000.000,- TL (AltıYüzAltmışİkiMilyonTürkLirası)
b. Kayıtlı Sermaye Tavanı : 31.200.000,- TL (OtuzBirMilyonİkiYüzBinTürkLirası)
c. Son Durum İtibariyle Çıkarılmış Sermayenin Ortaklar Arasında Dağılımı:

Pay Sahibinin Adı, Soyadı/Unvanı	09.10.2018 Hisse Adedi	09.10.2018 Sermaye Tutarı	Pay Oranı %
Yıldız Holding A.Ş.	30.545.054.687	305.450.546,87	46,14%
Ufuk Yatırım Yönetim ve Gayrimenkul A.Ş.	6.842.980.418	68.429.804,18	10,34%
Murat Ülker	6.607.989.807	66.079.898,07	9,98%
Ahsen Özokur	5.379.539.401	53.795.394,01	8,13%
Trade Türk Gıda Yatırım A.Ş.	4.890.490.364	48.904.903,64	7,39%
Diğer	11.933.945.323	119.339.453,23	18,03%
Toplam	66.200.000.000	662.000.000	100,00%

B. Devrolunan Şirket

Ticari Unvanı : Mersu Su Ürünleri Sanayi Ve Ticaret A.Ş.

- a. Ödenmiş Sermaye : 6.500.000,- TL (Altı milyon beş yüz bin Türk Lirası)
b. Kayıtlı Sermaye Tavanı : Şirket kayıtlı sermaye esasına tabi değildir.
c. Son Durum İtibariyle Ödenmiş Sermayenin Ortaklar Arasında Dağılımı:

Pay Sahibinin Adı, Soyadı/Unvanı	Pay Oranı %
Kerevitaş Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.	100,00%

C. Devrolunan Şirket

Ticari Unvanı : Ancoker Su Ürünleri Sanayi Ve Ticaret A.Ş.

- a. Ödenmiş Sermaye : 3.650.000,- TL (Üç milyon altı yüz elli bin Türk Lirası)
b. Kayıtlı Sermaye Tavanı : Şirket kayıtlı sermaye esasına tabi değildir.

KEREVITAŞ GIDA
SANAYİ ve TİCARET A.Ş.

MERSU SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.

ANCOKER SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.

EMİNER DİŞ TİCARET
GIDA SANAYİ A.Ş.

ONNI SATIŞ VE
PAZARLAMA LTD. ŞTİ.

KARMA TARIMSAL ÜRETİM
VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

c. Son Durum İtibariyle Ödenmiş Sermayenin Ortaklar Arasında Dağılımı:

Pay Sahibinin Adı, Soyadı/Unvanı	Pay Oranı %
Kerevitaş Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.	100,00%

D. Devrolunan Şirket

Ticari Unvanı : Ekzimer Dış Ticaret Gıda Sanayi A.Ş.

- a. Ödenmiş Sermaye : 50.000,- TL (Elli bin Türk Lirası)
b. Kayıtlı Sermaye Tavanı : Şirket kayıtlı sermaye esasına tabi değildir.

c. Son Durum İtibariyle Ödenmiş Sermayenin Ortaklar Arasında Dağılımı:

Pay Sahibinin Adı, Soyadı/Unvanı	Pay Oranı %
Kerevitaş Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.	100,00%

E. Devrolunan Şirket

Ticari Unvanı : Omni Satış ve Pazarlama Ltd. Şti.

- a. Ödenmiş Sermaye : 2.500.000,- TL (İki milyon beş yüz bin Türk Lirası)
b. Kayıtlı Sermaye Tavanı : Şirket kayıtlı sermaye esasına tabi değildir.
c. Son Durum İtibariyle Ödenmiş Sermayenin Ortaklar Arasında Dağılımı:

Pay Sahibinin Adı, Soyadı/Unvanı	Pay Oranı %
Kerevitaş Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.	100,00%

F. Devrolunan Şirket

Ticari Unvanı : Karma Tarımsal Üretim Ve Ticaret A.Ş.

- a. Ödenmiş Sermaye : 15.000.000,- TL (On beş milyon Türk Lirası)
b. Kayıtlı Sermaye Tavanı : Şirket kayıtlı sermaye esasına tabi değildir.
c. Son Durum İtibariyle Ödenmiş Sermayenin Ortaklar Arasında Dağılımı:

Pay Sahibinin Adı, Soyadı/Unvanı	Pay Oranı %
Kerevitaş Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.	100,00%

KEREVITAŞ GIDA
SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

HERSU SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.

ANÇOKER SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.

Ekzimer Dış Ticaret
Gıda Sanayi A.Ş.

OMNİ SATIŞ VE
PAZARLAMA LTD. ŞTİ.

KARMA TARIMSAL ÜRETİM
VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

1.3 .Şirketlerin Yönetimine İlişkin Bilgiler

A. Devralan Şirket

Kerevitaş Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.'nin Yönetim Kurulu Üyeleri

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi/ Görev Bitiş Tarihi	Sermaye Payı/Temsil Ettiği Tüzel Kişilik	
			(TL)	(%)
Oğuz ALDEMİR	Başkan	3 Yıl / 11.04.2018-11.04.2021	-	-
Ali ÜLKER	Başkan Vekili	3 Yıl / 11.04.2018-11.04.2021	-	-
Zeki Ziya SÖZEN	Üye	3 Yıl / 11.04.2018-11.04.2021	10.370.410	1,57%
Vehbi MERZECİ	Üye	3 Yıl / 11.04.2018-11.04.2021	4.195.412	0,63%
Hüseyin Avni METİNKALE	Üye	3 Yıl / 11.04.2018-11.04.2021	-	-
Ahmet Murat YALNIZOĞLU	Üye (Bağımsız)	3 Yıl / 11.04.2018-11.04.2021	-	-
Ceyda AYDEDE	Üye (Bağımsız)	3 Yıl / 11.04.2018-11.04.2021	-	-

B. Devrolunan Şirket

Mersu Su Ürünleri Sanayi Ve Ticaret A.Ş.'nin Yönetim Kurulu Üyeleri

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi/ Görev Bitiş Tarihi	Sermaye Payı/Temsil Ettiği Tüzel Kişilik	
			(TL)	(%)
Yıldız Holding A.Ş. (Temsilcisi: Ali ÜLKER)	Başkan	3 Yıl / 31.05.2016-31.05.2019	-	-
Kökler Yatırım Holding A.Ş. (Temsilcisi: Hüseyin Avni METİNKALE)	Başkan Vekili	3 Yıl / 31.05.2016-31.05.2019	-	-

C. Devrolunan Şirket

Ancoker Su Ürünleri Sanayi Ve Ticaret A.Ş.'nin Yönetim Kurulu Üyeleri

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi/ Görev Bitiş Tarihi	Sermaye Payı/Temsil Ettiği Tüzel Kişilik	
			(TL)	(%)
Yıldız Holding A.Ş. (Temsilcisi: Ali ÜLKER)	Başkan	3 Yıl / 21.04.2016-21.04.2019	-	-
Kökler Yatırım Holding A.Ş. (Temsilcisi: Hüseyin Avni METİNKALE)	Başkan Vekili	3 Yıl / 21.04.2016-21.04.2019	-	-

KEREVITAŞ GIDA
SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

MERSU SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.

ANCOKER SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.

ENİZLER DİS. TİC. A.Ş.

OMNİ SATIŞ VE
PAZARLAMA LTD. ŞTİ.

KARMA TARIMSAL ÜRETİM
VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

D. Devrolunan Şirket

Ekzimer Dış Ticaret Gıda Sanayi A.Ş.'nin Yönetim Kurulu Üyeleri

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi/ Görev Bitiş Tarihi	Sermaye Payı/Temsil Ettiği Tüzel Kişilik	
			(TL)	(%)
Yıldız Holding A.Ş. (Temsilcisi: Ali ÜLKER)	Başkan	3 Yıl / 31.05.2016-31.05.2019	-	-
Kökler Yatırım Holding A.Ş. (Temsilcisi: Hüseyin Avni METINKALE)	Başkan Vekili	3 Yıl / 31.05.2016-31.05.2019	-	-

E. Devrolunan Şirket

Omni Satış ve Pazarlama Ltd. Şti.'nin Müdürler Kurulu Üyeleri

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi/ Görev Bitiş Tarihi	Sermaye Payı/Temsil Ettiği Tüzel Kişilik	
			(TL)	(%)
Kerevitaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Temsilcisi: Halil Cem KARAKAŞ)	Şirket Müdürü	3 Yıl / 20.01.2016-20.01.2019	2.500.000	100,00%
Oğuz ALDEMİR	Şirket Müdürü	3 Yıl / 20.01.2016-20.01.2019	-	-

F. Devrolunan Şirket

Karma Tarımsal Üretim ve Ticaret A.Ş.'nin Yönetim Kurulu Üyeleri

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi/ Görev Bitiş Tarihi	Sermaye Payı/Temsil Ettiği Tüzel Kişilik	
			(TL)	(%)
Yıldız Holding A.Ş. (Temsilcisi: Ali ÜLKER)	Başkan Vekili	3 Yıl / 18.04.2016-18.04.2019	-	-
Oğuz ALDEMİR	Başkan	3 Yıl / 18.04.2016-18.04.2019	-	-
Kökler Yatırım Holding A.Ş. (Temsilcisi: Hüseyin Avni METINKALE)	Üye	3 Yıl / 18.04.2016-18.04.2019	-	-
İbrahim TAŞKIN	Üye	3 Yıl / 18.04.2016-18.04.2019	-	-

1.4. Bağlı Ortaklıklar

A. Devralan Şirket

KEREVİTAŞ'ın devrolan şirketlere ek olarak doğrudan %100'üne sahip olduğu Besler Gıda ve Kimya Sanayi ve Ticaret A.Ş. unvanlı bir bağlı ortaklığı daha bulunmaktadır.

B. Devrolunan Şirket

Mersu'nun bağlı ortaklığı bulunmamaktadır.

C. Devrolunan Şirket

Ancoker'in bağlı ortaklığı bulunmamaktadır.

KEREVİTAŞ GIDA
SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

MERSU SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.

ANCOKER SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.

Ekzimer Dış Ticaret
Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.

OMNI SATIŞ VE
PAZARLAMA LTD. ŞTİ.

KARMA TARIMSAL ÜRETİM
VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

MADDE 3: BİRLEŞME İŞLEMİNE ESAS ALINAN MALİ TABLOLAR

Birleşme işlemlerinde birleşmeye taraf şirketlerin 30/06/2018 tarihli finansal tabloları esas alınacaktır.

MADDE 4: BİRLEŞME İŞLEMİNE ESAS TEŞKİL EDEN UZMAN KURULUŞ RAPORU:

SPK'nın 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 ŞİRKET ile DEVROLUNAN ŞİRKETLER' in işbu birleşme işlemine esas alınan Yönetim/Müdürler Kurulu Kararlarında belirtildiği şekilde, birleşme işlemi kolaylaştırılmış usulde gerçekleşeceğinden uzman kuruluş görüşü alınmayacaktır.

MADDE 5: AYRILMA AKÇESİNE İLİŞKİN BİLGİ

Birleşme işlemi kapsamında 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu (TKK)' nun 141. maddesi uyarınca ayrılma akçesi öngörülmemiştir.

MADDE 6: DENKLEŞTİRME ÖDEMESİNE İLİŞKİN BİLGİ

Birleşme işlemi kapsamında 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu (TTK)' nun 140. maddesi uyarınca herhangi bir denkleştirme ödemesi öngörülmemiştir.

MADDE 7: BİRLEŞME İŞLEMİNİN SONUÇLARI:

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

Birleşmeye katılan şirketlerin 30/06/2018 tarihli bilançoları esas alınmak suretiyle DEVROLUNAN ŞİRKETLER'in devir tarihindeki bilanço değeri, DEVRALAN ŞİRKET tarafından bir bütün halinde devralınacak ve aynen bilançosuna geçilecektir. Ancak bu aktarma esnasında, DEVRALAN ŞİRKET'in DEVROLUNAN ŞİRKETLER'e iştiraki tenzil edilecektir.

DEVROLUNAN ŞİRKETLER'in paylarının ve oy haklarının %100'üne DEVRALAN ŞİRKET sahip olduğundan, birleşme nedeniyle DEVRALAN ŞİRKET bünyesinde sermaye artırımı yapılmayacak ve bu nedenle mevcut ortaklık yapısı değişmeyecektir. Bu kapsamda, değiştirme oranı söz konusu olmayacaktır.

Birleşme işlemi nedeniyle DEVRALAN ŞİRKET bünyesinde sermaye artırımı gerçekleşmeyeceğinden, birleşme işlemi nedeniyle yeni pay ihraç edilmeyecek ve ihraç belgesi çıkarılmayacaktır.

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

Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19. ve 20. maddeleri uyarınca verilmesi gereken devir bilançosu, gelir-gider tablosu ile devir beyannamesi DEVRALAN ŞİRKET ve DEVROLUNAN ŞİRKETLER'in müşterek imzaları ile devir tarihinden itibaren yasal süresi içinde (birleşme tarihinden itibaren en geç 30 gün içinde) ilgili vergi dairesi müdürlüğüne verilecektir.

DEVRALAN ŞİRKET, DEVROLUNAN ŞİRKETLER'in tahakkuk etmiş ve edecek (devir tarihine kadar elde ettiği kazançlar üzerinden tahakkuk edecek vergi dahil) vergi borçlarının tamamından sorumlu ve yükümlü olduğunu, bunları ödeyeceğini ve bunlarla ilgili diğer tüm yükümlülüklerini yerine getireceğini, tanzim edip imzalayacağı bir taahhütname ile ilgili vergi dairesi müdürlüğüne bildirecektir.

KEREVİTAŞ GIDA
SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

MERSİN SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.

ANÇOKER SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.

EMİNER DİŞLİCİ
GIDA SANAYİ A.Ş.

9
OMNİ SATIŞ VE
PAZARLAMA LTD. ŞTİ.

KARMA TARIMSAL ÜRETİM
VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

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

DEVRALAN ŞİRKET tarafından DEVROLUNAN ŞİRKETLER'in üçüncü şahıslara olan borçları vadelerinde tam ve eksiksiz olarak ödenecektir.

DEVROLUNAN ŞİRKETLER'in vadesi geldiği halde alacaklılarının müracaat etmemesi nedeniyle ödenmemiş olan borçları ile vadesi gelmemiş ve/veya ihtilaflı bulunan borçlarına ilişkin olarak TTK'nın 541. maddesi çerçevesinde hareket edilecektir.

7.4. Devir İşlemi sonrasında, Devrolunan Şirketlerin faaliyetlerini Devralan Şirket devam ettirecektir

MADDE 8: İMTİYAZLI PAY VE İNTİFA SENETLERİ

DEVRALAN ŞİRKET ve DEVROLUNAN ŞİRKETLER bünyesinde imtiyazlı pay ve intifa senedi yoktur.

MADDE 9: TARAFLARIN YÜKÜMLÜLÜKLERİNİ YERİNE GETİRMEMELERİNİN SONUÇLARI

DEVRALAN ŞİRKET ve DEVROLUNAN ŞİRKETLER işbu birleşme sözleşmesi kapsamında TTK, KVK, SPK mevzuatı başta olmak üzere ilgili sair mevzuata göre kendilerine terettüp eden diğer tüm vecibeleri de eksiksiz olarak yerine getireceklerdir.

Birleşmeye Katılan Şirketler, işbu Birleşme Sözleşmesi'nden kaynaklanan yükümlülüklerini yerine getirme konusunda azami gayreti göstereceklerdir. Ancak yükümlülüklerini yerine getirmeyen taraf diğer tarafın uğramış olduğu zararları tazmin edecektir.

Birleşmenin gerçekleşmemesi durumunda Taraf Şirketler 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 ŞİRKET'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/Müdürler Kurulu Kararları alacak, birleşme sözleşmesi ile birlikte Ticaret Siciline başvuru yapacaklardır.

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

Birleşme nedeniyle Sermaye Piyasası Kurulu ve Ticaret Bakanlığı ile ilgili mevzuatta gerekli görülen tüm izinler alınacaktır. DEVRALAN ŞİRKET'in, DEVROLUNAN ŞİRKETLER'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 ŞİRKET tarafından SPK'ya bir beyan verilecektir.

KEREVİTAŞ GIDA
SANAYİ ve TİCARET A.Ş.

MERSU SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.

ANCOKER SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.

EXTİMER DIŞ TİCARET
GIDA SANAYİ A.Ş.

OMNİ SATIŞ VE
PAZARLAMA LTD. ŞTİ.

KARMA TARIMSAL ÜRETİM
VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

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 ŞİRKET ve DEVROLUNAN ŞİRKETLER nezdinde sınırsız sorumlu ortak bulunmamaktadır.

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

DEVROLUNAN ŞİRKETLER'in işlem ve eylemleri birleşme işleminin Ticaret Sicile tescil tarihi itibarıyla DEVRALAN ŞİRKET hesabına yapılmış sayılacaktır.

MADDE 15: BİRLEŞMENİN GEÇERLİLİĞİ

Duyuru Metni'nin SPK tarafından onaylanmasından itibaren 15 (on beş) iş günü içerisinde Birleşmeye Taraf Şirketler, birleşme işleminin onaylanmasına ilişkin Yönetim/Müdürler Kurulu tarafından alınacak kararlar ve işbu Birleşme Sözleşmesi ile birlikte Ticaret Siciline başvuru yapacaklardır.

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

MADDE 16: DEVROLUNAN ŞİRKETLERİN İNFİSAH EDECEĞİ TARİH

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

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

Birleşme işlemine ilişkin olarak hazırlanan Duyuru Metni, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından / /2018 tarih ve..... sayı ile onaylanmıştır.

KEREVİTAŞ GIDA
SANAYİ ve TİCARET A.Ş.

MERSU SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.

ANCOKER SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.

ENKİNER DİŞİCİLER
GIDA SAN. VE TİC. A.Ş.

OMNİ SATIŞ VE
PAZARLAMA LTD. ŞTİ.

KARMA TARIMSAL ÜRETİM
VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

MADDE 18: İMZA

İşbu Birleşme Sözleşmesi 3 nüsha halinde,/...../2018 tarihinde imzalanmış olup, Birleşmeye taraf şirketlerin Yönetim/Müdürler Kurulları onayladıktan sonra yürürlüğü girecektir. Birleşme Sözleşmesi 4684 sayılı Kanun ile 488 sayılı Damga Vergisi Kanunu uyarınca damga vergisinden istisnadır.

DEVROLUNAN ŞİRKET

Kerevitaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.

**KEREVITAŞ GIDA
SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**

DEVROLUNAN ŞİRKET

Mersu Su Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.

**MERSU SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.**

DEVROLUNAN ŞİRKET

Ancoker Su Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.

**ANCOKER SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.**

DEVROLUNAN ŞİRKET

Ekzimer Dış Ticaret Gıda Sanayi A.Ş.

**EKZİMER DİŞ TİCARET
GIDA SANAYİ A.Ş.**

DEVROLUNAN ŞİRKET

Omni Satış ve Pazarlama Ltd. Şti.

**OMNİ SATIŞ VE
PAZARLAMA LTD. ŞTİ.**

DEVROLUNAN ŞİRKET

Karma Tarımsal Üretim Ve Ticaret A.Ş.

**KARMA TARIMSAL ÜRETİM
VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ**