

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 "Taraf 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.Ş.
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 Ürünleri Sanayi Ve Ticaret A.Ş.
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 Ürünleri Sanayi Ve Ticaret A.Ş.
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.Ş.**

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

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

**ETİNER DİŞ TİCARET
GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**

**OMNİ SATIŞ 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 (AltıYüzAltmışikiMilyonTürkLirası)
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.

KEREVİTAŞ GIDA
SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

MERSU SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.

ANCOKER SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.

EKİMİZ DİS TİCARET
GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

OMNİ 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.

MERSU SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.

ANCOKER SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.

EXZIMER DİŞ TİCARET
GIDA SANAYİ VE TİCARET 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.

KIZILIRMAK DIŞ TİCARET
VE SANAYİ 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 METİNKALE)	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 METİNKALE)	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

D. Devrolunan Şirket

Ekzimer'in bağlı ortaklığı bulunmamaktadır.

E. Devrolunan Şirket

Omni'nin bağlı ortaklığı bulunmamaktadır.

F. Devrolunan Şirket

Karma'nın bağlı ortaklığı bulunmamaktadır.

MADDE 2: BİRLEŞME İŞLEMİNE ESAS YÖNETİM KURULU KARARLARI:

Birleşme işlemine DEVRALAN ŞİRKET KEREVİTAŞ'ın 06/09/2018 tarih ve 2018/21 sayılı yönetim kurulu kararı, DEVROLUNAN ŞİRKETLER'den MERSU'nun 06/09/2018 tarih ve 2018/03 sayılı yönetim kurulu kararı, ANCOKER'in 06/09/2018 tarih ve 2018/03 sayılı yönetim kurulu kararı, EKZİMER'in 06/09/2018 tarih ve 2018/02 sayılı yönetim kurulu kararı, OMNİ'nin 06/09/2018 tarih ve 2018/02 sayılı müdürler kurulu kararı ve KARMA'nın 06/09/2018 tarih ve 2018/02 sayılı yönetim kurulu kararı esas alınmıştır.

DEVROLUNAN ŞİRKET ve DEVROLUNAN ŞİRKETLER'in alınan Yönetim/Müdürler Kurulu Kararlarınca Mersu, Ancoker, Ekzimer, Omni ve Karma'nın devir halindeki bilanço değerlerinin tüm aktif ve pasifleriyle bir bütün halinde KEREVİTAŞ'a devri ve devir suretiyle KEREVİTAŞ çatısı altında birleşmelerine ve Mersu, Ancoker, Ekzimer, Omni ve Karma'nın tasfiyesiz infisalı işlemlerine başlanılmasına ve birleşme işleminin 30/06/2018 tarihli finansal tablolar esas alınarak gerçekleştirilmesine karar verilmiştir.

Bu kapsamda, gerek DEVRALAN ŞİRKET'in gerekse DEVROLUNAN ŞİRKETLER'in yönetim/müdürler kurulları aşağıdaki şartlarda ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kurulu (SPK)'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu (TTK)'nın 19 ve 20'nci maddeleri ve 1 Seri No' lu KVK Genel Tebliği Hükümleri, Ticaret Sicil Yönetmeliği ve ilgili sair mevzuat hükümleri dairesinde, Devralan KEREVİTAŞ'ın devrolunan Mersu, Ancoker, Ekzimer, Omni ve Karma'nın halihazırda oy hakkı veren paylarının %100'üne sahip olması ve bu nedenle devrolunan şirketlerin tek ortağı olan Devralan KEREVİTAŞ'a pay verilmesi gerektirmemesi nedeniyle SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 13. maddesi ile TTK'nın 155. maddesinin 1'inci fıkrası 156. maddesinin 1'inci fıkrasında öngörülen "Sermaye Şirketlerinin Kolaylaştırılmış Şekilde Birleşmesi" düzenlemeleri usulüne uygun olarak DEVROLUNAN ŞİRKETLER'in kayıtlı değerler üzerinden DEVRALAN ŞİRKET'e tasfiyesiz ve bütün aktifleri, pasifleri, hakları ve vecibeleriyle bir bütün halinde katılması suretiyle birleşmesini öngörmüşlerdir.

Sermaye Piyasası mevzuatı gereği, birleşme nedeniyle Kamuoyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) yapılması gerekli tüm açıklamalar gerçekleştirilecek olup, SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin "Kamunun Aydınlatılması" başlıklı 8. maddesi uyarınca öngörülen tüm yükümlülükler yerine getirilecektir. SPK'nın 16.12.2014 tarih ve 35/1207 sayılı ilke kararı uyarınca, TTK'nın 155. maddesinin birinci fıkrasında öngörülen şartlara uyan kolaylaştırılmış usulde birleşme işlemlerinde, SPK'nın II-23.2 sayılı "Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 8. maddesinin 2'nci fıkrasında sayılan belgelerin kamuya açıklanmasına ilişkin 30 günlük sürenin uygulanmamasına ve uygulamanın bu şekilde yönlendirilmesine karar verilmiştir. Bu kapsamda söz konusu yükümlülüklerin yerine getirilmesine 30 günlük süre şartı uygulanmayacaktır. Bu kapsamda, birleşmeye ilişkin inceleme hakkı sağlanmamış, birleşme raporu, bağımsız denetim raporu ve uzman kuruluş raporu hazırlanmamış olup, Birleşme işlemi; birleşmeye katılan Şirketler'in genel kurullarının onayına gerek olmaksızın gerçekleştirilecektir.

KEREVİTAŞ GIDA
SANAYİ ve TİCARET A.Ş.

MERSU SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.

ANCOKER SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.

EKZİMER DİŞİ
SANAYİ ve TİCARET A.Ş.

OMNİ 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.

DEVROLUNAN 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, Değişirme 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, DEVROLUNAN ŞİRKET tarafından bir bütün halinde devralınacak ve aynen bilançosuna geçilecektir. Ancak bu aktarma esnasında, DEVROLUNAN ŞİRKET'in DEVROLUNAN ŞİRKETLER'e iştiraki tenzil edilecektir.

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

Birleşme işlemi nedeniyle DEVROLUNAN ŞİRKET bünyesinde sermaye artırımı gerçekleştirilmeyeceğinden, 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 DEVROLUNAN 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.

DEVROLUNAN 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 taahhüname ile ilgili vergi dairesi müdürlüğüne bildirecektir.

KEREVİTAS GIDA
SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

MERSU SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.

ANCOKER SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.

EMMER BİS KURUMSAL
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

DEVROLUNAN ŞİRKET ve DEVROLUNAN ŞİRKETLER nezdinde sınırsız sorumlu ortak bulunmamaktadır.

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

DEVROLUNAN ŞİRKETLER'in işlem ve eylemleri birleşme işleminin Ticaret Sicile tescil tarihi itibarıyla DEVROLAN 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 15 / 11 / 2018 tarih ve 2518/50 sayılı ile onaylanmıştır.

KEREVİTAŞ GIDA
SANAYİ ve TİCARET A.Ş.

MERSU SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.

INCOKER SU ÜRÜNLERİ
SAN. VE TİC. A.Ş.

EMİNER DİŞ TİCARET
GIDA SANAYİ A.Ş.

OMNİ SATIŞ VE
PAZARLAMA LTD. ŞTİ.

KARMA TARIMSAL ÜRETİM
VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

MADDE 18: İMZA

İşbu Birleşme Sözleşmesi 3 nüsha halinde, 25.10/2018 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.

DEVROLAN ŞİRKET

Kerevitaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.

**KEREVİTAŞ 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.

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

DEVROLUNAN ŞİRKET

Omni Satış ve Pazarlama Ltd. Şti.

**OMNI SATIŞ VE
PAZARLAMA LTD. ŞTİ.**

DEVROLUNAN ŞİRKET

Karma Tarımsal Üretim Ve Ticaret A.Ş.

**KARMA TARIMSAL ÜRETİM
VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ**