

KORAY
GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.
YÖNETİM KURULU KARARI

KARAR NO : 2022/
KARAR TARİHİ : 14/08/2022
TİCARET SİCİLİ/NO : İstanbul-359254
MERSİS NO : 09370100113000010
KATILANLAR : Orhun Kartal, Vehbi Ergin Öztürk, Ahmet Salahattin Şakarcan
Hasan Recai Anbarcı (Bağımsız YK Üyesi), Yurdakan İşkesen (Bağımsız YK Üyesi)
GÜNDEM : Şirketimiz ve Orka Yapı Taahhüt A.Ş.'nin Kolaylaştırılmış Usulde Birleştirilmesi Hk

Koray Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı Anonim Şirketi ("**Şirket**") Yönetim Kurulu, **14 Haziran 2022** tarihinde Levent Mah. Cömert Sok. Yapı Kredi Plaza Sitesi B Blok No:1/B Kat 10 Levent Beşiktaş İstanbul adresinde toplanmış ve aşağıdaki kararları almıştır;

- 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19 ve 20. maddeleri, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") ilgili hükümleri ve SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği ("Tebliğ") çerçevesinde, Orka Yapı Taahhüt Ve Ticaret A.Ş.'nin ("Orka") sahip olduğu tüm varlık ve yükümlülüklerin bir bütün halinde kayıtlı değerleri üzerinden devralınarak tasfiyesiz infisalı suretiyle, Şirketimizin ORKA YAPI TAAHHÜT VE TİCARET A.Ş. ile birleşmesine,
- Birleşme işleminde **31.03.2022** tarihli finansal tabloların esas alınmasına,
- Orka'nın sermayesinin temsil eden payların ve oy haklarının tamamının halihazırda Şirketimize ait olması ve Şirketimizin sermayesinde bir değişiklik meydana gelmeyecek olması nedeniyle, Türk Ticaret Kanunu'nun 155 ve 156. maddeleri ile Tebliğ'in 13. maddesi kapsamında;
 - Birleşme işleminin kolaylaştırılmış şekilde yapılmasına,
 - Bağımsız denetim raporu, uzman kuruluş raporu ve birleşmeye ilişkin Yönetim Kurulu raporu hazırlanmamasına,
 - TTK'nın 149. maddesinde düzenlenen inceleme hakkının tanınmamasına,
 - Birleşme sözleşmesinin Şirketimiz genel kurulunun onayına sunulmamasına ve
 - SPK'nın II-23.1 sayılı Önemli Nitelikteki İşlemlere İlişkin Ortak Esaslar ve Ayrılma Hakkı Tebliği'nin 12. maddesinin birinci fıkrasının (e) bendi uyarınca ayrılma hakkı doğmadığından birleşme işleminde ayrılma hakkı kullandırılmamasına,
- 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 20. maddesinin 1. fıkrasının (b) bendi uyarınca, Şirketimizin Orka'nın tahakkuk etmiş ve edecek vergi borçlarını ödeyeceğinin ve diğer ödevlerini yerine getireceğinin, birleşme sebebiyle verilecek olan kurumlar vergisi beyannamesine eklenecek bir taahhütname ile taahhüt edilmesine,
- Yukarıda sayılan işlemler ile ilgili olarak hazırlanan **14/08/2022** tarihli Birleşme Sözleşmesi'nin kabul edilmesine,
- Yukarıda sayılan işlemler için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan ve ilgili diğer kurumlardan izin alınmasına,

toplantıya katılanların oybirliği ile karar vermiştir.

Orhun Kartal
Yönetim Kurulu Başkanı

Vehbi Ergin Öztürk
Yönetim Kurulu Başkan Vekili

Ahmet Salahattin Şakarcan
Yönetim Kurulu Üyesi

Hasan Recai Anbarcı
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Yurdakan İşkesen
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

KORAY GAYRİMENKUL
YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.
Levent Mah. Cömert Sk. Yapı Kredi Plaza Sitesi
B Blok No:1B İç Kapı No:26 Beşiktaş/İSTANBUL
Tel: 0212 380 16 80
Büyükmükellefler V.D. 937 010 0130
Mersis No:09370100113000015

ORKA YAPI TAAHHÜT VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
YÖNETİM KURULU KARARI

KARAR TARİHİ : 14/06/2022
KARAR NO : 2022/4
KARAR KONUSU : Kolaylaştırılmış Birleşme İşlemi
KATILANLAR : Vehbi Ergin Öztürk

Şirketimiz Yönetim Kurulu Şirket merkezinde toplanarak;

1. 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19 ve 20. maddeleri, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") ilgili hükümleri ve SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği ("Tebliğ") çerçevesinde, Şirketimizin sahip olduğu tüm varlık ve yükümlülüklerin bir bütün halinde kayıtlı değerleri üzerinden İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğünde 359254 sicil numarası ile kayıtlı Koray Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.'ye ("Koray GYO") devrolunması suretiyle, Şirketimizin Koray GYO ile birleşerek sona ermesine,
2. Birleşme işleminde **31.03.2022** tarihli finansal tabloların esas alınmasına,
3. Şirketimizin sermayesinin temsil eden payların tamamının halihazırda Koray GYO'ya ait olması ve Koray GYO'nun sermayesinde bir değişiklik meydana gelmeyecek olması nedeniyle, Türk Ticaret Kanunu'nun 155 ve 156. maddeleri ile Tebliğ'in 13. maddesi kapsamında;
 - Birleşme işleminin kolaylaştırılmış şekilde yapılmasına,
 - Bağımsız denetim raporu, uzman kuruluş raporu ve birleşmeye ilişkin Yönetim Kurulu raporu hazırlanmamasına,
 - TTK'nın 149. maddesinde düzenlenen inceleme hakkının tanınmamasına ve
 - Birleşme sözleşmesinin Şirketimiz genel kurulunun onayına sunulmamasına
4. Yukarıda sayılan işlemler ile ilgili olarak hazırlanan **14/06/2022** tarihli Birleşme Sözleşmesi'nin kabul edilmesine,
5. Yukarıda sayılan işlemler için ilgili resmi kurum ve kuruluşlardan gerekli izinlerin alınmasına,

katılanların oybirliği ile karar vermiştir.

Yönetim Kurulu Başkanı
Vehbi Ergin Öztürk

ORKA YAPI TAAHHÜT VE TİCARET A. Ş.
Levent Mah. Cömert Sok. Yapı Kredi Plaza B Blok
Kat:7 Daire:19 34330 Beşiktaş / İSTANBUL
Beşiktaş V.D. 647 034 6911
Ticaret Sicil No: 851396