

PİMAŞ

Maddi Duran Varlıklar Üzerindeki Kısıtlamalar, Ayni Haklar, İpotekler Hakkında Bilgi					
Maddi Duran Varlık Cinsi	Kısıtlamanın/ Ayni Hakkın Türü	Kimin Lehine Verildiği	Nedeni	Veriliş Tarihi	Tutarı
Arsa + Fabrika (47.423)	Geri Alım Hakkı	Menemen Plastik Organize Sanayi Bölgesi	Yatırım Tamamlanmadığı için kurulmuştur.	9/12/2016	572.078 TL

Ayrıca, aşağıda yer alan beyanlar gayrimenkule ilişkin tapu sicilinde belirtilmektedir:

- Beyan: 158 KARAR sayılı Mahkeme Müzekkeresi numaralı dosyasında davalıdır. Tarih/Yevmiye: 24.06.2016/13964.
- Beyan: 2942 S.Y. 7. Maddesi gereği belirtmenin tesisi (Kamulaştırılacaktır), BOTAŞ boru hatları ile petrol taşıma AŞ nin 21.01.1999 tarih 26 sayılı yazısı. Malik; Boru Hatları İle Petrol Taşıma (BOTAŞ), Tarih/Yevmiye: 22.1.1991/263
- Beyan: 2942 S.Y. 7. Maddesi gereği belirtmenin tesisi (Kamulaştırılacaktır), BOTAŞ boru hatları ile petrol taşıma AŞ nin 21.01.1999 tarih 26 sayılı yazısı. Malik; Boru Hatları İle Petrol Taşıma (BOTAŞ), Tarih/Yevmiye: 20.6.1991/2806

bulunmaktadır.

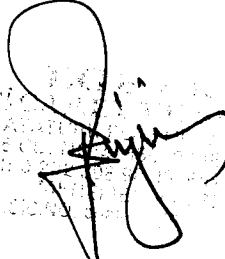
11.3. Maddi duran varlıkların rayiç/gerçeğe uygun değerinin bilinmesi halinde bu değer ve dayandığı değer tespit raporu hakkında bilgi:

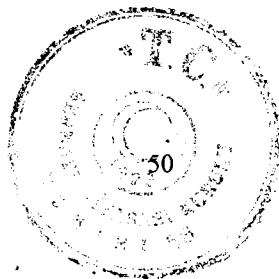
Ege Profil :

Maddi Duran Varlık Cinsi	Edinme Tarihi	Ekspertiz Değeri -TL	Ekspertiz Raporu Tarihi ve Nosu	Sınıflandırılması (Yatırım amaçlı olup olmadığı)	MDV Değerleme Fon Tutarı/Değer Düşüklüğü Tutarı- TL
Kartepe /Fabrika +Arsa	31.12.2007	61.500.000	2017-OZ-00355	-	29.903.371

PİMAŞ :

Maddi Duran Varlıkların Rayiç/Gerçeğe Uygun Değeri Hakkında Bilgi					
Maddi Duran Varlık Cinsi	Edinme Tarihi	Ekspertiz Değeri- TL	Ekspertiz Raporu Tarihi ve Nosu	Sınıflandırılması (Yatırım amaçlı olup olmadığı)	MDV Değerleme Fon Tutarı/Değer Düşüklüğü Tutarı- TL
Gebze Arsa	01.01.1976	57.000.000	2016/030SPK	-	10.208.512


Ege Profil



PİMAŞ
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ
Kızılçık Mah. Anonim Cad. Sıra No: 7
Barınca - Kartepe - Kocaeli
Sermayesi : 36.000.000
B. Mükellef No: 15110000000000000000

P 05

12. FİNANSAL DURUM VE FAALİYET SONUÇLARINA İLİŞKİN DEĞERLENDİRMELER

12.1. Finansal durum ve faaliyet sonuçları

a. Devralan sıfatıyla Ege Profil:

Ege Profil Finansal Analiz :

Grup 2017 ilk yarısından geçen yılın aynı dönemine göre hasılatını 18 % artırmıştır. İzmir Menemen Plastik İhtisas Organize Sanayi Bölgesi'nde, yaklaşık 200 milyon TL harcanarak tamamlanan ve 2017 ikinci yarısında faaliyete geçen tesise taşınma, hammadde fiyatlarındaki artış ve ağırlıklı kurda oluşan olumsuz makro ekonomik gelişmelere rağmen yapılan fiyat artışları ile karlılığını dengeleyebilmiştir.

Büyük alanda PVC profil üretimi yapan yeni tesisi ve Ağustos 2017 yılında kurulan ARGE Merkezi ile finansal sonuçlarında olumlu gelişmelerin sürekli kılınması hedeflenmiştir.

30.06.2017 ile 30.06.2016 Döneminin Karşılaştırılması:

Hasılat 30.06.2017 tarihinde, 30.06.2016 dönemine kıyasla %18 oranında artarak, 344,94 milyon TL'den, 407,81 milyon TL'ye yükselmiştir.

30 Haziran 2017 tarihi itibarıyla, ihracatın hasılat içindeki payı %14,90 olarak gerçekleşmiştir.

Hasılatın Dağılımı (%)	30.06.2017	30.06.2016
Mamuller	69,63	55,74
Ticari Mallar	29,90	43,14
Diğer	0,47	1,12

Satılan malın maliyeti ise % 55,8 oranında bir önceki döneme kıyasla artmıştır.

Satılan Malın Maliyeti Dağılımı (%)	30.06.2017	30.06.2016
Mamuller	68	44
Ticari Mallar	31	53
Diğer	1	3

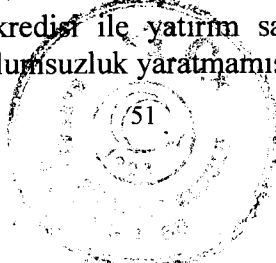
	30.06.2017	30.06.2016
Satılan Malın Maliyeti/Hasılat	% 78,40	%70,36
Esas Faaliyet Karı/Hasılat	%35,51	%35,88
Net Kar Marjı	%5	%6,74
Hisse Başına Kazanç	0,2563 TL	0,3659 TL

30.06.2017 ile 30.12.2016 Konsolide Bilanço Analizi:

Stoklardaki artışın sebebi, Ege Profil'in taşınması sebebiyle olası hammadde tedariği veya oluşabilecek müşteri memnuniyetsizliğini önlemek üzere hem Çiğli Fabrika ve hem de Menemen'de yüksek stok yapılmıştır. 2017/3. çeyrek itibarıyla mevsimsel olağan stok seviyesine düşülmüş olacaktır.

Borçlanmadaki artışın sebebi ise, yatırımın finansmanı ve artan faaliyetlerin finansmanıdır. Menemen yatırımının finansmanı için 2015 yılında Avrupa İmar ve Kalkınma Bankası'ndan (EBRD) kullanılan 7 yıl vadeli, 2 yılı geri ödemesiz, 25 milyon Avro yatırım finansman kredisi ile yatırım sağlıklı bir şekilde finanse edilmiş, net işletme sermayesinde olumsuzluk yaratmamıştır.

Tic. Sic. No: 27090 Menemen Plastik İhtisas Organize Sanayi Bölgesi
Tic. Sic. No: 27090 Menemen Plastik İhtisas Organize Sanayi Bölgesi
Tic. Sic. No: 27090 Menemen Plastik İhtisas Organize Sanayi Bölgesi
Tic. Sic. No: 27090 Menemen Plastik İhtisas Organize Sanayi Bölgesi
Tic. Sic. No: 27090 Menemen Plastik İhtisas Organize Sanayi Bölgesi



PİNAS
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ
Kızılcıklık Mah. İkonu Cad. Süadiye Yolu
No:7 Sarımsaklı - Kartepi - KOCAYAT
Sermayesi : 36.000.000
P 05 B.M. - Döner V.D. - 2017

25.04.2017 tarihinde yapılan genel kurulda net dönem karından, net 20.3 milyon TL'lik kısmının 2 eşit taksit halinde 2017 yılı içinde yapılmasına karar verilmiştir. Kar dağıtımının ilk taksidi 15.06.2017 tarihinde ve 2. taksit ödemesi 14.09.2017 tarihinde ödenmiştir.

Şirket, 21 Haziran 2017 tarihinde Pimaş'ın %87,60 oranındaki hissesini 85.400.364 TL bedelle hakim ortağı olan Deceuninck'ten devralmıştır. Bu satın alma işlemi "Ortak Kontrole Tabii İşletme Birleşmesi" olarak değerlendirilmiş olup hakların birleştirilmesi yöntemiyle muhasebeleştirilmiştir.

Şirket Türkiye'deki faaliyetlerinin yanında Şili'de kurulu bağlı ortaklığı ile Hindistan'da kurulu şubesi üzerinden de satış yapmaktadır. Şirket 21 Haziran 2017 tarihli yönetim kurulu kararı ile Brezilya'da kurulu bağlı ortaklığının satışını gerçekleştirmiştir.

Şirketin arsa ve binaları SPK tarafından lisanslı bir değerleme şirketi tarafından yeniden değerlendirilmiştir. Söz konusu değerlendirme yurtiçindeki ilgili piyasa fiyatları baz alınarak yapılmıştır. Yeniden değerlendirilen binaların birikmiş amortismanı taşınan maliyet değerinden netlenmiş ve net tutar yeniden değerlendirilen tutarlara getirilmiştir. Değerleme farkı, ertelenmiş vergi tutarı netlenerek diğer kapsamlı gelir hesapları aracılığıyla özkaynaklar içinde yer alan "maddi duran varlık yeniden değerlendirme fonuna" artış olarak muhasebeleştirilmiştir. Söz konusu arsa ve binalar üzerinde herhangi bir ipotek veya rehin bulunmamaktadır.

Aktiflerin sigorta değeri 30.06.2017 tarihinde 755 milyon TL'dir.

Maddi duran varlıkların net defter değeri 30.06.2016 tarihinde 226,3 milyon TL iken 30.06.2017 tarihinde 346,4 milyon TL'ye yükselmiştir.

Şirketin, kısa vadeli borçlanmadan, uzun vadeli borçlanmaya kayan bir borç yapısı oluşmuştur. Kısa vadeli borçlanmalar kalemi 30.12.2016 tarihinde 59.6 milyon TL iken, 30.06.2017 tarihinde 29.8 milyon TL'ye inmiştir. Uzun vadeli borçlanmalar kalemi ise aynı dönemde 108 milyon TL'den 133,9 milyon TL'ye yükselmiştir.

İlişkili taraflara borçlar kaleminin ise 89,96 milyon TL olarak gerçekleşmesinin sebebi; Deceuninck'in %87,60 oranındaki paylarını Ege Profil'e 29 Haziran 2017 tarihinde 1 yıl vade içerisinde 10 eşit taksitte olmak suretiyle devretmesidir.

Hakim ortak Deceuninck'in faaliyet raporları www.deceuninck.com internet sitesinde yayınlanmaktadır.

c. Devrolunan Devrolunan sıfatıyla Pimaş

Pimaş Finansal Analiz

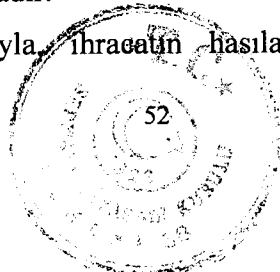
30.06.2017 ile 30.06.2016 Döneminin Karşılaştırılması:

Hasılat 30.06.2017 tarihinde, 30.06.2016 dönemine kıyasla % 16.24 oranında azalarak 107.3 milyon TL'dan, 92.3 milyon TL'ya gerilemiştir.

31 Mart 2016 tarihi itibarıyla Pimaş'ın Türkiye'deki tek üretim tesisi olan Gebze işletmesinin faaliyetine son verilmesine karar verilmiştir. Pimaş'ın, Ege Profil'den mal ve hizmet alımlarının hasılatındaki payı çok yüksektir. Pimaş satışlarının büyük bir kısmını ilişkili taraftan ürün temini ile gerçekleştirmektedir. Fiyatlama transfer fiyatlandırması ilkelerine uygun şekilde yapılmaktadır.

30 Haziran 2017 tarihi itibarıyla ihracatın hasılat içindeki payı % 0,9 olarak gerçekleşmiştir.

Elçin
30.06.2017
Tarihli
Tic. Sic. No: 27090
Tic. Sic. No: 27090



PIMAŞ
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ
Kızılcıklık Mah. İnönü Cad. Suadiye Yeri
No:7 Sarımeşe - Kartepi - KODU
Sermayesi : 30.000.000
P 05 B. Mük. Tutarı MTL

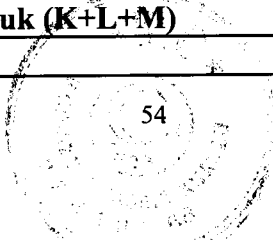
J. Kısa Vadeli Net Finansal Borçluluk (I-E-D)	130.563.620
K. Uzun Vadeli Banka Kredileri	133.882.548
L. Tahviller	-
M. Diğer Uzun Vadeli Krediler	-
N. Uzun Vadeli Finansal Borçluluk (K+L+M)	133.882.548
O. Net Finansal Borçluluk (J+N)	264.446.168

Duyuru Metni imza tarihi itibarıyla Ege Profil'in borçluluk durumunda önemli bir değişiklik bulunmamaktadır.

30.06.2017 Borçluluk Durumu

30.06.2017 Borçluluk Durumu	Tutar (TL)
Kısa vadeli yükümlülükler	84.979.125
Garantili	-
Teminatlı	-
Garantisiz/Teminatsız	84.979.125
Uzun vadeli yükümlülükler (uzun vadeli borçların kısa vadeli hariç)	4.528.497
Garantili	-
Teminatlı	-
Garantisiz/Teminatsız	4.528.497
Kısa ve Uzun Vadeli Yükümlülükler Toplamı	89.507.622
Özkaynaklar	99.057.125
Ödenmiş/çıkarılmış sermaye	36.000.000
Yasal yedekler	7.639.303
Diğer yedekler	55.417.822
TOPLAM KAYNAKLAR	188.564.747
Net Borçluluk Durumu	
A. Nakit	23.979.135
B. Nakit Benzerleri	4.372.340
C. Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklar	-
D. Likidite (A+B+C)	23.979.135
E. Kısa Vadeli Finansal Alacaklar	
F. Kısa Vadeli Banka Kredileri	3.806
G. Uzun Vadeli Banka Kredilerinin Kısa Vadeli Kısım	4.914.764
H. Diğer Kısa Vadeli Finansal Borçlar	-
I. Kısa Vadeli Finansal Borçlar (F+G+H)	4.918.570
J. Kısa Vadeli Net Finansal Borçluluk (I-E-D)	-19.060.565
K. Uzun Vadeli Banka Kredileri	1.000.000
L. Tahviller	-
M. Diğer Uzun Vadeli Krediler	-
N. Uzun Vadeli Finansal Borçluluk (K+L+M)	1.000.000
O. Net Finansal Borçluluk (J+N)	18.060.565

İmza



PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
Kızılcıklık Mah. Bonu Cad. Suadiye Yolu Üzeri
No:7 / Sarıgöze - Kartepi / KOCAELİ
Sermayesi : 36.000.000 - TL
B. Mükellefler V.D. 730002931

Duyuru Metni imza tarihi itibarıyla Pimaş'ın borçluluk durumunda önemli bir değişiklik bulunmamaktadır.

13. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERİN FON KAYNAKLARI

13.1 Kısa ve uzun vadeli fon kaynakları hakkında bilgi:

a. Devralan sıfatıyla Ege Profil

Ege Profil'in bağımsız denetimden geçmiş ve bir önceki dönem ile karşılaştırmalı 30.06.2017 tarihli finansal raporunun konsolide bazda "Kaynaklar" bölümü aşağıda verilmektedir. Söz konusu finansal rapor ve dipnotlarına www.kap.gov.tr ve Ege Profil'in www.egeprofil.com.tr adreslerindeki kurumsal internet sitelerinden ulaşılabilir.

Ege Profil'in fon kaynakları, kısa ve uzun vadeli banka kredi kullanımlarından, vadeli ticari borçlardan, Pimaş'a ait hisselerin vadeli alımı karşılığı hakim ortak DNV'ye borçlanmasından, ortaklara ödenecek temettüden, çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklardan, bağlantı karşılığı siparişe çalışılması sebebi ile ertelenmiş gelir, yatırım teşvik belgesi kapsamında sübvansiyonlardan ve maddi duran varlık için yapılan yeniden değerlendirme kayıp/kazançlarından oluşmaktadır.

b. Devrolunan sıfatıyla Pimaş

Pimaş'ın bağımsız denetimden geçmiş ve bir önceki dönem ile karşılaştırmalı 30.06.2017 tarihli finansal raporunun konsolide bazda "Kaynaklar" bölümü aşağıda verilmektedir. Söz konusu finansal rapor ve dipnotlarına www.kap.gov.tr ve Pimaş'ın www.pimas.com.tr adreslerindeki kurumsal internet sitelerinden ulaşılabilir.

Pimaş'ın fon kaynaklarını ise ağırlıklı olarak hakim ortak Ege Profil'den yapmış olduğu vadeli yapmış olduğu ticari mal alımlarından, bağlantı karşılığı siparişe çalışılması sebebi ile ertelenmiş gelirlerden, geçmiş dönemlerde kullanılan banka kredilerinden ve dönem karından oluşturmaktadır.

13.2. Nakit akımlarına ilişkin değerlendirme:

a. Devralan sıfatıyla Ege Profil

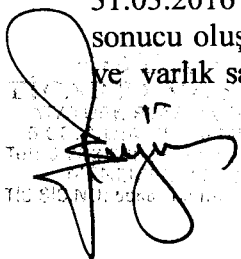
Ege Profil'in bağımsız denetimden geçmiş ve bir önceki dönem ile karşılaştırmalı 30.06.2017 tarihli finansal raporunun konsolide bazda "Nakit Akım Tabloları'na" www.kap.gov.tr ve Ege Profil'in www.egeprofil.com.tr adreslerindeki kurumsal internet sitelerinden ulaşılabilir.

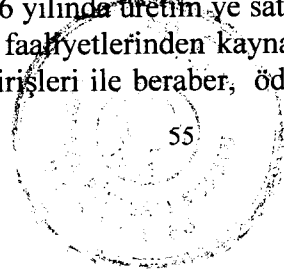
Ege Profil'in nakit ve nakit benzerlerindeki değişimin kaynağı; ticari alacak tahsilat süresindeki olumlu değişimin, 2017 yılı içinde taşınma kaynaklı stoklardaki geçici süre için oluşan artış, 2015 yılında başlayan Menemen yatırımının 2017 yılı içinde tamamlanması sebebi ile oluşan ticari borçluluktaki azalış, 2016 yılında dünyada ve ülkemizde oluşan şartlar çerçevesinde konservatif olmak üzere ticari alacaklara ilişkin ayrılan karşılıklara ilişkin 2017 yılı içinde yapılan yeniden değerlendirme sonucu yapılan düzeltmeler ve temettü ödemeleridir.

b. Devrolunan sıfatıyla Pimaş

Pimaş'ın bağımsız denetimden geçmiş ve bir önceki dönem ile karşılaştırmalı 30.06.2017 tarihli finansal raporunun konsolide bazda "Nakit Akım Tabloları'na" www.kap.gov.tr ve Pimaş'ın www.pimas.com.tr adreslerindeki kurumsal internet sitelerinden ulaşılabilir.

31.03.2016 sonrası Pimaş'ın 2016 yılında üretim ve satış faaliyetlerini yeniden yapılandırması sonucu oluşan karlılık, işletme faaliyetlerinden kaynaklanan nakit girişini olumlu etkilemiş ve varlık satışı kaynaklı nakit girişleri ile beraber, ödenen banka kredi ve faizlerine rağmen





PIMAS
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
Kızılcıklık Mah. 1. No'lu Cad. Suadiye Yolu Üzeri
No:7 Şirince - Kartopu - KOCAELİ
Sermayesi : 36.000.000 - TL
P 05 B Mükellefler V.D. 7300002343

nakit ve nakit benzerlerinde artış gerçekleşmiştir.

13.3. Fon durumu ve borçlanma ihtiyacı hakkında değerlendirme:

a. Devralan sıfatıyla Ege Profil

Ege Profil'in cari durum itibarıyla ve mevcut koşullar çerçevesinde ilave borçlanma ihtiyacı bulunmamaktadır.

b. Devrolunan sıfatıyla Pimaş

Pimaş'ın cari durum itibarıyla ve mevcut koşullar çerçevesinde ilave borçlanma ihtiyacı bulunmamaktadır.

13.4. İşletme sermayesi beyanı:

a. Devralan sıfatıyla Ege Profil

30.06.2017	EGE PROFİL
DÖNEN VARLIKLAR	628.704.243 TL
KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	535.272.465 TL
NET İŞLETME SERMAYESİ	93.431.778 TL

b. Devrolunan sıfatıyla Pimaş

30.06.2017	PİMAŞ
DÖNEN VARLIKLAR	122.302.950 TL
KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	84.979.125 TL
NET İŞLETME SERMAYESİ	37.323.825 TL

Şirketlerin gelecek 12 aylık dönemde işletme sermayeleri yeterlidir.

13.5. Faaliyetlerini doğrudan veya dolaylı olarak önemli derecede etkilemiş veya etkileyebilecek fon kaynaklarının kullanımına ilişkin sınırlamalar hakkında bilgi:

a. Devralan sıfatıyla Ege Profil

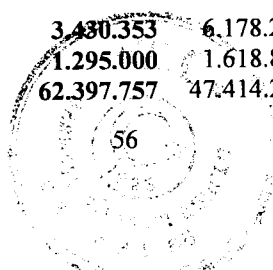
Ege Profil'in faaliyetlerini doğrudan veya dolaylı olarak önemli derecede etkilemiş veya etkileyebilecek fon kaynaklarının kullanımına ilişkin sınırlama bulunmamaktadır.

Teminat / Rehin / İpotek

30 Haziran 2017, 31 Aralık 2016 ve 2015 tarihleri itibarıyla Grup'un teminat, rehin ve ipoteklerinin detayı aşağıdaki gibidir:

	30 Haziran 2017		31 Aralık 2016		01 Ocak 2016
	TL karşılığı	Orijinal para birimi	TL karşılığı	Orijinal para birimi	TL karşılığı
Alınan teminat mektupları					
Avro	13.731.703	3.430.353	6.178.294	1.665.353	6.960.066
ABD Doları	4.541.695	1.295.000	1.618.832	460.000	1.192.116
TL	62.397.757	62.397.757	47.414.200	47.414.200	41.008.000

TEC
TARİHİ
SÖZ NO
Tarih 03.02.2017
T.C. SİC. NO
T.C. SİC. NO



PİMAŞ
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
Kızılcıklık Mah. İnönü Cad. Suadiye Yolu
No: 7 Sarımeşe - Kartepe / KOCAELİ
Sermayesi : 36.000.000
P 05 P. Mükellef No: 72000

Alınan teminat senetleri						
Avro	120.090	30.000	111.297	30.000	95.328	30.000
TL	3.200.000	3.200.000	3.992.118	3.992.118	4.315.500	4.315.500
Alınan ipotekler						
Avro	579.006	144.643	480.406	129.493	173.634	54.643
TL	247.972.840	247.972.840	229.824.724	229.824.724	206.166.704	206.166.704
Alınan teminat ve ipotek toplamı						
	332.543.091		289.619.871		259.911.348	
Verilen teminatlar						
Avro	2.220.628	554.741	-	-	572.762	180.250
ABD Doları	26.643.235	7.596.942	-	-	61.224.403	21.056.680
TL	39.152.102	39.152.102	55.988.948	55.988.948	36.213.960	36.213.960
Verilen teminat toplamı						
	68.015.965		55.988.948		98.011.125	

Ege Profil'in bağımsız denetimden geçmiş ve bir önceki dönem ile karşılaştırmalı 30.06.2017 tarihli finansal raporunun konsolide bazda **"finansal araçlardan kaynaklanan risklerin niteliği ve düzeyi"** ile ilgili detaylı bilgiler yer almaktadır. (Dipnot 30) Söz konusu finansal rapora ve dipnotlarına www.kap.gov.tr ve Ege Profil'in www.egeprofil.com.tr adreslerindeki kurumsal internet sitelerinden ulaşılabilir.

b. Devrolunan sıfatıyla Pimaş

Pimaş'ın faaliyetlerini doğrudan veya dolaylı olarak önemli derecede etkilemiş veya etkileyebilecek fon kaynaklarının kullanımına ilişkin sınırlama bulunmamaktadır.

Teminat / Rehin / İpotek

Verilen teminat, rehin ve ipotekler (TRİ)

Grup tarafından verilen teminat, rehin ve ipotekler	30 Haziran 2017	31 Aralık 2016
A. Kendi tüzel kişiliği adına vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	169.030	31.647
B. Tam konsolidasyon kapsamına dahil edilen ortaklıklar lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	-	-
C. Olağan ticari faaliyetlerin yürütülmesi amacıyla diğer 3. kişilerin borcunu temin amacıyla vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	-	-
D. Diğer verilen TRİ'lerin toplam tutarı	-	-
- Ana Ortak lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	-	-
- B ve C maddeleri kapsamına girmeyen diğer grup şirketleri lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	-	-
- C maddesi kapsamına girmeyen 3. kişiler lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	-	-
Toplam	169.030	31.647
Grup'un vermiş olduğu diğer TRİ'lerin Grup'un özkaynaklarına oranı	% 0	% 0

TİCARİ MÜHÜR
ATAATİ PİMAŞ
S.C.Ş.Ş.T.
Tic. Sic. No: 270900
Tic. Sic. No: 270900
Tic. Sic. No: 270900



PİMAŞ
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
Kızılcıklık Mah. İbnü Cadi Suadiye Yolu Üzeri
No:7 Şirinevise - Kartopu - KOCAELİ
Sermayesi : 36.000.000 - TL
P 05 / 6 Mükellefler V.D. 72000 0000

Pimaş'ın bağımsız denetimden geçmiş ve bir önceki dönem ile karşılaştırmalı 30.06.2017 tarihli finansal raporunun konsolide bazda **“finansal araçlardan kaynaklanan risklerin niteliği ve düzeyi”** ile ilgili detaylı bilgiler yer almaktadır. (Dipnot 27) Söz konusu finansal rapora ve dipnotlarına www.kap.gov.tr ve Pimaş'ın www.pimas.com.tr adreslerindeki kurumsal internet sitelerinden ulaşılabilir.

13.6. Yönetim kurulunca karara bağlanmış olan planlanan yatırımlar ile finansal kiralama yolu ile edinilmiş bulunanlar dahil olmak üzere mevcut ve edinilmesi planlanan önemli maddi duran varlıklar için öngörülen fon kaynakları hakkında bilgi:

- a. Devralan sıfatıyla Ege Profil Yoktur.
- b. Devrolunan sıfatıyla Pimaş Yoktur.

14. ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME, PATENT VE LİSANSLAR

14.1. İşleme esas finansal tablo dönemi itibarıyla birleşmeye taraf şirketlerin araştırma ve geliştirme politikaları ile sponsorluk yaptığı araştırma ve geliştirme etkinlikleri için harcanan tutarlar da dahil olmak üzere bu etkinlikler için yapılan ödemeler hakkında bilgi:

- a. Devralan sıfatıyla Ege Profil

Şirketimiz Dünya’da ve Türkiye’de uygulanan enerji politikalarını dikkate alarak; gerek çevreye olan duyarlılığımız, gerekse verimlilik çalışmalarımızın bir parçası olarak daha az enerji tüketen ürünler geliştirebilmek amacıyla Ar-Ge projelerimiz bulunmaktadır.

30 Haziran 2017 itibari ile Ar-Ge harcamalarımız 698.692 TL’dir.(30 Haziran 2016 – 599.183 TL dir.)

5746 sayılı Kanun kapsamında Ar-Ge Merkezi Belgesi almak üzere Şirket tarafından yapılan başvuruya ilişkin denetimler, ilgili Kanunun Uygulama ve Denetim Yönetmeliği hükümleri çerçevesinde görevlendirilen izleyiciler tarafından yerinde yapılmış olup; Şirkete Ar-Ge Merkezi Belgesi verilmesine ve 5746 sayılı Kanun kapsamında sağlanan teşvik ve muafiyetlerden yararlanmasına, T.C. Bilim, Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı tarafından karar verilmiştir.

- b. Devrolunan sıfatıyla Pimaş
Yoktur.



PIMAS
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
Kızılcık Mah. İnönü Cad. Suadiye Yolu Üz
No:7 Sarımeşe - Kartepi - KOCAELİ
Sermayesi : 30.000.000 - -
P 05 B. Mükellefler M.D. 00000000000000000000

15.2.İdari yapı:

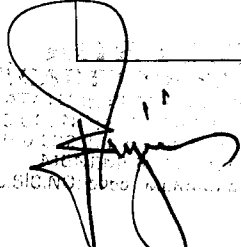
15.2.1. Birleşmeye taraf şirketlerin yönetim kurulu üyeleri hakkında bilgi:

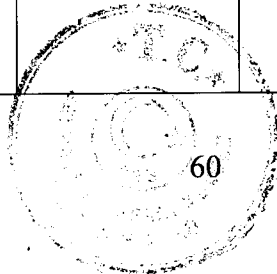
a.Devralan sıfatıyla Ege Profil

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda Şirkette Üstlendiği Görevler	Görev Süresi / Kalan Görev Süresi	Sermaye Payı	
				(TL)	(%)
Francis Jozef Willem Antoon Van Eeckhout	Yönetim Kurulu Başkanı	Mevcut Görevi	2 yıl/2019 yılında yapılacak genel kurula kadar	-	-
Ergün Çiçekci	Genel Müdür ve Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	Mevcut Görevi	2 yıl/2019 yılında yapılacak genel kurula kadar	-	-
Ann Bataillie	Yönetim Kurulu Üyesi	Mevcut Görevi	Bir sonraki genel kurulda onaylanmak üzere 2019 yılında yapılacak genel kurula kadar atanmıştır.	-	-
Marcel Klepfisch	Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız Üye)	Mevcut Görevi	2 yıl/2019 yılında yapılacak genel kurula kadar	-	-
Yasemin Ünlü Romano	Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız Üye)	Mevcut Görevi	2 yıl/2019 yılında yapılacak genel kurula kadar	-	-

b. Devrolunan sıfatıyla Pimaş

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda Şirkette Üstlendiği Görevler	Görev Süresi / Kalan Görev Süresi	Sermaye Payı	
				(TL)	(%)
Francis Jozef Willem Antoon Van Eeckhout	Yönetim Kurulu Başkanı	Mevcut Görevi	2 yıl/2019 yılında yapılacak genel kurula kadar	-	-
Ergün Çiçekci	Genel Müdür ve Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	Mevcut Görevi	2 yıl/2019 yılında yapılacak genel kurula kadar	-	-
Ann Bataillie	Yönetim Kurulu Üyesi	Mevcut Görevi	Bir sonraki genel kurulda onaylanmak üzere 2019 yılında yapılacak genel kurula kadar atanmıştır.	-	-


Tic. Sic. No: 270900 / Şirketin Yönetim Kurulu Başkanı



PİMAŞ
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
Kızılköklük Mah. İnönü Cad. Suadiye Yolu Üzeri
No 7 / Samsun - Kartçı / KOCAELİ
Sermayesi : 35.000.000 - TL
P 05 / B. Tük. No: 7300002911

Marcel Klepfisch	Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız Üye)	Mevcut Görevi	2 yıl/2019 yılında yapılacak genel kurula kadar	-	-
Yasemin Ünlü Romano	Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız Üye)	Mevcut Görevi	2 yıl/2019 yılında yapılacak genel kurula kadar	-	-

15.2.2.Yönetimde söz sahibi olan personel hakkında bilgi:

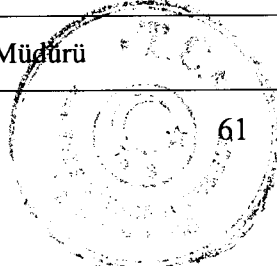
a.Devralan sıfatıyla Ege Profil

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda şirkette Üstlendiği Görevler	Sermaye Payı	
			(TL)	(%)
Ergün Çiçekci	Genel Müdür	Mevcut Görevi	-	-
Nurcan Güngör	Mali İşler Grup Müdürü	Mevcut Görevi	-	-
Tamer Özen	Ürün Pazarlama ve Satış Grup Müdürü	Mevcut Görevi	-	-
Vehbi Cem Korkmaz	Pazarlama ve Satış Grup Müdürü	Mevcut Görevi	-	-
Etem Gökmen	İzmir İşletme ve Yatırımlar Grup Müdürü	Mevcut Görevi	-	-
Nuri Aslan	Kartepe İşletme Grup Müdürü	Mevcut Görevi	-	-
Ziynet Gitmez	İnsan Kaynakları Grup Müdürü	Mevcut Görevi	-	-
Hakan Nurhan	Alüminyum Doğrama Sistemleri Pazarlama ve Satış Departman Müdürü	Mevcut Görevi	-	-

b. Devrolunan sıfatıyla Pimaş

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda şirkette Üstlendiği Görevler	Sermaye Payı	
			(TL)	(%)
Ergün Çiçekci	Genel Müdür	Mevcut Görevi	-	-
Nuri Aslan	İşletme Grup Müdürü	Mevcut Görevi	-	-
Nurcan Güngör	Mali İşler Grup Müdürü	Mevcut Görevi	-	-
Vehbi Cem Korkmaz	Pazarlama ve Satış Grup Müdürü	Mevcut Görevi	-	-
Simay Dalgıç Turanlı	Finansman Müdürü	Mevcut Görevi	-	-

Tarih: 15.05.2019
Tic. Sic. No: 270900
Tic. Sic. No: 270900



PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ
Kızılcıklık Mah. Honu Cad. Suadiye-Yokuş
No:7 Sarımeşe - Kartepe - KOCAELİ
Sermayesi: 36.000.000 TL
B. Mük. No: 73000021

15.2.3. Birleşmeye taraf şirketler son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise kurucuları hakkında bilgi:

Her iki şirketin de kuruluşu 5 yıldan eskidir.

15.2.4. Birleşmeye taraf şirketlerin mevcut yönetim kurulu üyeleri ve yönetimde söz sahibi olan personel ile birleşmeye taraf şirketlerin son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise kurucuların birbiriyle olan akrabalık ilişkileri hakkında bilgi:

Her iki şirketin de kuruluşu 5 yıldan eskidir.

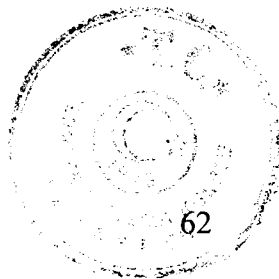
15.3. Birleşmeye taraf şirketlerin yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin son durum dahil olmak üzere son beş yılda, yönetim kurullarında bulunduğu veya ortağı olduğu bütün şirketlerin unvanları, bu şirketlerdeki sermaye payları ve bu yönetim kurullarındaki üyeliğinin veya ortaklığının halen devam edip etmediğine dair bilgi:

a. Devralan sıfatıyla Ege Profil Ticaret ve Sanayi A.Ş

ADI VE SOYADI : Francis Van Eeckhout

Şirket	Görevi	Görevi Devam Ediyor mu?	İlgili şahsın Ortaklık Dönemine Ait En Son	İlgili şahsın Ortaklık Dönemi	Ortaklık Devam Ediyor mu?
	(Başkan / Başkan Vekili / Üye vb.)	(Evet / Hayır)	Sermaye Payı (Avro)	Sermaye Payı (%)	(Evet / Hayır)
Deceuninck SAS	Başkan	Hayır	-	-	-
Distridec SAS	Başkan	Hayır	-	-	-
Inoutic/Deceuninc	İcracı Üye	Evet	-	-	-
Deceuninck	İcracı Üye	Evet	-	-	-
Deceuninck Italy	Başkan	Evet	-	-	-
Inoutic/Deceuninc	İcra Kurulu Üyesi	Evet	-	-	-
Enwin Rus OOO	Başkan	Evet	-	-	-
Asia Profile	Üye	Evet	-	-	-
Deceuninck	Üye	Evet	-	-	-
Status Systems	Üye	Evet	-	-	-
Deceuninck	Üye	Evet	-	-	-
Deceuninck Ltd.	Üye	Evet	-	-	-
Range Valley Ltd.	Üye	Evet	-	-	-
Deceuninck North	Üye	Evet	-	-	-
Deceuninck North	Üye	Evet	-	-	-
Harpis NV	Başkan	Evet	111.552,08	50	Evet
Beneconsult BVBA	Üye	Evet	-	-	-
Gramo BVBA	Başkan	Evet	11.898.414	99	Evet
Holve NV: Capital	Üye	Evet	1.586.920	81,8	Evet





PİTTAS
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ
Kızılkıçlık Mah./İnönü Cad. Süadiye Yolu
No:7 Sarımsaklı - Kartopu - KOCATEPE
Sermayesi : 30.000 TL
P 05 B Mük. Defter No: 117

ADI VE SOYADI : Ergün Çiçekci

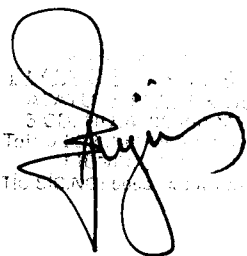
Şirket	Görevi	Görevi Devam Ediyor mu?	İlgili şahsın Ortaklık Dönemine Ait En Son	İlgili şahsın Ortaklık Dönemine Ait En Son	Ortaklığı Devam Ediyor mu?
	(Başkan / Başkan Vekili / Üye vb.)	(Evet / Hayır)	Sermaye Payı (TL)	Sermaye Payı (%)	(Evet / Hayır)
Ege-Pen Plastik Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Başkan	Evet	-	-	-

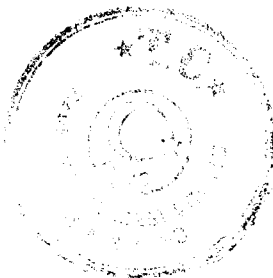
ADI VE SOYADI : Marcel Klepfisch

Şirket	Görevi	Görevi Devam Ediyor mu?	İlgili şahsın Ortaklık Dönemine Ait En Son	İlgili şahsın Ortaklık Dönemine Ait En Son	Ortaklığı Devam Ediyor mu?
	(Başkan / Başkan Vekili /	(Evet / Hayır)	Sermaye Payı (TL)	Sermaye Payı (%)	(Evet / Hayır)
GSE Grup	Icracı Başkan	Evet	-	-	-
Deceuninck N.V.	Bağımsız Üye	Evet	-	-	-
Marcel Klepfisch	Icracı Başkan	Evet	10.000 Avro	%100	Evet

ADI VE SOYADI : Yasemin Ünlü Romano

Şirket	Görevi	Görevi Devam Ediyor mu?	İlgili şahsın Ortaklık Dönemine Ait En Son	İlgili şahsın Ortaklık Dönemine Ait En Son	Ortaklığı Devam Ediyor mu?
	(Başkan / Başkan Vekili / Üye vb.)	(Evet / Hayır)	Sermaye Payı (TL)	Sermaye Payı (%)	(Evet / Hayır)
Brandmix Marka Danışmanlık ve İletişim Hizmetleri A.Ş.	Başkan	Evet	50.000	100	Evet





PİNAS
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
Kızılcıklık Mah. / İnönü Cad. / Suadiye Yolu Üzeri
No 7 / Sarıyer - Kartal / KOCAELİ
P 05 Sermayesi : 36.000.000 - Tl
Bilgi Mükellefler V.D. 7300002911

ADI VE SOYADI : Ann Bataillie

Şirket	Görevi	Görevi Devam Ediyor mu?	İlgili şahsın Ortaklık Dönemine Ait En	İlgili şahsın Ortaklık Dönemine Ait En	Ortaklığı Devam Ediyor mu?
	(Başkan/ Başkan Vekili/ Üye)	(Evet / Hayır)	Sermaye Payı (TL)	Sermaye Payı (%)	(Evet / Hayır)
Plastics Deceuninck S.A	Üye				
Ege Profil	Üye	Evet	-	-	-
PIMAS	Üye	Evet	-	-	-

ADI VE SOYADI : Nurcan Güngör

Şirket	Görevi	Görevi Devam Ediyor mu?	İlgili şahsın Ortaklık Dönemine Ait En	İlgili şahsın Ortaklık Dönemine Ait En	Ortaklığı Devam Ediyor mu?
	(Başkan/ Başkan Vekili/ Üye vb.)	(Evet / Hayır)	Sermaye Payı (TL)	Sermaye Payı (%)	(Evet / Hayır)
Ege-Pen Plastik Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Başkan Vekili	Evet	-	-	-

ADI VE SOYADI : Etem Gökmen

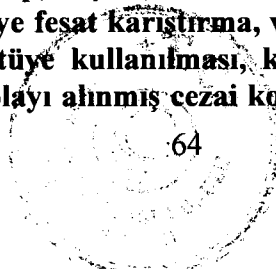
Şirket	Görevi	Görevi Devam Ediyor mu?	İlgili şahsın Ortaklık Dönemine Ait En	İlgili şahsın Ortaklık Dönemine Ait En	Ortaklığı Devam Ediyor mu?
	(Başkan/ Başkan Vekili/ Üye vb.)	(Evet / Hayır)	Sermaye Payı (TL)	Sermaye Payı (%)	(Evet / Hayır)
Ege-Pen Plastik Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Üye	Evet	-	-	-

b. Devreden sıfatıyla Pimaş Plastik Malzemeleri İnşaat A.Ş.

Yukarıdaki bölümle aynıdır.

15.4. Son 5 yılda, birleşmeye taraf şirketlerin yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde yetkili olan personelden alınan, ilgili kişiler hakkında sermaye piyasası mevzuatı, 5411 sayılı Bankacılık Kanunu ve/veya Türk Ceza Kanununun 53 üncü maddesinde belirtilen süreler geçmiş olsa bile; kasten işlenen bir suçtan dolayı beş yıl veya daha fazla süreyle hapis cezasına ya da zimmet, irtikâp, rüşvet, hırsızlık, dolandırıcılık, sahtecilik, güveni kötüye kullanma, hileli iflas, ihaleye fesat karıştırma, verileri yok etme veya değiştirme, banka veya kredi kartlarının kötüye kullanılması, kaçakçılık, vergi kaçaklığı veya haksız mal edinme suçlarından dolayı alınmış cezai kovuşturma ve/veya hükümlülüğün

[Signature]



PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
Kızılcıklık Mah. İnönü Cad. Suadiye Yolu Üz
No:7 Sarmışe - Kartopu - KOCAELİ
Sermayesi : 36.000.000
B.Muh.İhtifaz V.D. 73000029

ve ortaklık işleri ile ilgili olarak taraf olunan dava konusu hukuki uyuşmazlık ve/veya kesinleşmiş hüküm bulunup bulunmadığına dair bilgi:

Yoktur.

15.5 Son 5 yılda, birleşmeye taraf şirketlerin mevcut yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personele ilişkin yargı makamlarınca, kamu idarelerince veya meslek kuruluşlarınca kamuya duyurulmuş davalar/suç duyuruları ve yaptırımlar hakkında bilgi:

Yoktur.

15.6. Son 5 yılda, birleşmeye taraf şirketlerin mevcut yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin, yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olduğu şirketlerin iflas, kayyuma devir ve tasfiyeleri hakkında ayrıntılı bilgi:

Francis Van Eeckhout ve Ergün Çiçekci'nin yönetim kurulunda bulunduğu ve Pimaş'ın bağlı ortaklığı olan Enwin Rus Ltd'nin, 14 Aralık 2015 tarihi itibarıyla üretim faaliyetlerinin ve 20 Aralık 2015 tarihi itibarıyla satış faaliyetlerinin durdurulmasına ve 25/04/2017 itibari ile de tasfiye işlemlerine başlatılmasına karar verilmiştir.

15.7.Son 5 yılda, birleşmeye taraf şirketlerin mevcut yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin herhangi bir ortaklıktaki yönetim kurulu üyeliğine veya şirketteki diğer yönetim görevlerine, mahkemeler veya kamu otoriteleri tarafından son verilip verilmediğine dair ayrıntılı bilgi:

Yoktur.

15.8. Son yıllık hesap dönemi itibarıyla birleşmeye taraf şirketler ve bağlı ortaklıkları tarafından, yönetim kurulu üyelerine ve yönetimde söz sahibi personele, iş ilişkisi sona erdirildiğinde yapılacak ödemelere/sağlanacak faydalara ilişkin sözleşmeler hakkında bilgi:

Yoktur.

15.9. Kurul düzenlemeleri uyarınca birleşmeye taraf şirketlerin yatırımcı ilişkileri bölümü yöneticisinin veya konuya ilişkin görevli personelin adı, soyadı ve iletişim bilgileri ve sermaye piyasası faaliyet lisanslarının türü:

c. Devralan sıfatıyla Ege Profil

Adı Soyadı	Görevi	Telefon Numarası	E-Posta Adresi	Lisans Belgesi Türü	Lisans Belge Tarih / No
Banu Özberber	Muhasebe ve Raporlama Kısım Müdürü	0232 398 87 51	banu.ozberber@deceuninck.com	...	...
Gülşah Karan*	Finans Kısım Müdürü	0232 398 87 60	gulsah.karan@deceuninck.com	Düzen 3 Lisansı	207300

d. Devrolunan sıfatıyla Pimaş

Adı Soyadı	Görevi	Telefon Numarası	E-Posta Adresi	Lisans Belgesi Türü	Lisans Belge Tarih / No
Banu Özberber	Muhasebe ve Raporlama Kısım Müdürü	0232 398 87 51	banu.ozberber@deceuninck.com	...	...
Gülşah Karan*	Finans Kısım Müdürü	0232 398 97 60	gulsah.karan@deceuninck.com	Düzey 3 Lisansı	207300

*SPK'nın 27.02.2015 tarih ve 5/225 sayılı ilke kararı ve Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 11. maddesi çerçevesinde, birleşmeye taraf her iki şirketin de Yatırım İlişkileri Bölüm Yöneticisi aynı kişidir.

15.10. Birleşme işlemine taraf şirketlerin komitelerinde yer alan üyelerin adı, soyadı ve bu komitelerin görev tanımı:

a. Devralan sıfatıyla Ege Profil

Kurumsal Yönetim Komitesi	
Marcel Klepfisch	Başkan
Francis Van Eeckhout	Üye
Gülşah Karan	Üye

Denetimden Sorumlu Komite	
Marcel Klepfisch	Başkan
Yasemin Ünlü Romano	Üye

Riskin Erken Saptanması Komitesi	
Marcel Klepfisch	Başkan
Yasemin Ünlü Romano	Üye
Gülşah Karan	Üye


T.C. EKİŞİTİM, YEREL YÖNETİMLER VE
ULUSLARARASI İLİŞKİLER BAKANLIĞI
YATIRIM İLİŞKİLERİ BÖLÜMÜ
YATIRIM İLİŞKİLERİ BÖLÜMÜ YATIRIM İLİŞKİLERİ BÖLÜMÜ



PIMAS
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
Kızılcıklık Mah. / Montu Cad. / Suadiye Yolu Üzeri
No 7 / Sarıneşe - Kartepi / KOCAELİ
P 05 / Sermayesi : 36.000.000 - TL
B. Mükellefler V.D. 7300002912

b. Devrolunan sıfatıyla Pimaş

Kurumsal Yönetim Komitesi	
Marcel Klepfisch	Başkan
Francis Jozef Willem Antoon Van Eeckhout	Üye
Gülşah Karan	Üye

Denetimden Sorumlu Komite	
Marcel Klepfisch	Başkan
Yasemin Ünlü Romano	Üye

Riskin Erken Saptanması Komitesi	
Marcel Klepfisch	Başkan
Yasemin Ünlü Romano	Üye
Simay Dalgıç Turanlı	Üye

15.11. Birleşmeye taraf şirketlerin işleme esas finansal tablo dönemi itibarıyla personel sayısı, belli başlı faaliyet alanları ve coğrafi bölge itibarıyla dağılımı ile bu bilgilerde görülen önemli değişiklikler hakkında açıklama:

a. Devralan sıfatıyla Ege Profil

Faaliyet alanlarına göre dağılımı:

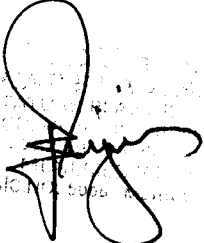
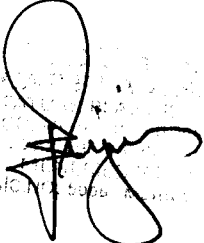
Faaliyet Alanları	30.06.2017- Kişi Sayısı	30.06.2016 – Kişi Sayısı
PVC Profil	1164	1104
Toplam	1164	1104

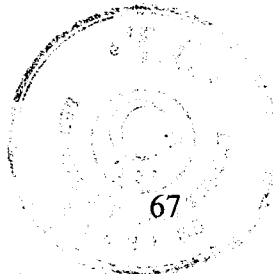
Coğrafi bölgelere göre dağılımı:

Coğrafi Bölgeler	30.06.2017- Kişi Sayısı	30.06.2016 – Kişi Sayısı
İzmir	667	580
Kartepe	497	524
Toplam	1164	1104

Kategorileri itibarıyla dönem içinde çalışan personelin ortalama sayısı aşağıdaki gibidir:

	30 Haziran 2017	31 Aralık 2016
İdari	328	271
Üretim	836	844
Toplam	1.164	1.115


Tarih: 30.06.2017
İmza: 



PIMAS
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
Kızılcıklık Mahallesi, No:7, Suadiye Yolu Üzeri
Kartepe - Kocaeli
Sermayesi : 36.000.000 - TL
B. Mükellefler V.D. 7300002977

b. Devrolunan sıfatıyla Pimaş

Faaliyet alanlarına göre dağılımı:

Faaliyet Alanları	30.06.2017- Kişi Sayısı	30.06.2016 – Kişi Sayısı
PVC Profil	51	51
Toplam	51	51

Coğrafi bölgelere göre dağılımı:

Coğrafi Bölgeler	30.06.2017- Kişi Sayısı	30.06.2016 – Kişi Sayısı
Kartepe	51	51
Toplam	51	51

Kategorileri itibarıyla dönem içinde çalışan personelin ortalama sayısı aşağıdaki gibidir:

	30 Haziran 2017	31 Aralık 2016
Beyaz yakalı	51	51
	51	51

16. ÜCRET VE BENZERİ MENFAATLER

16.1.Son yıllık hesap dönemi itibarıyla birleşmeye taraf şirketlerin yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi personelinin; birleşmeye taraf şirketler ve bağlı ortaklıklarına verdikleri her türlü hizmetler karşılığında aldıkları ücretler (şarta bağlı veya ertelenmiş ödemeler dahil) ve bu kişilere sağlanan benzeri menfaatler:

a. Devralan sıfatıyla Ege Profil

30 Haziran 2017 tarihi itibarıyla Yönetim Kurulu başkan ve üyeleriyle, genel müdür, genel koordinatör, genel müdür yardımcıları gibi üst düzey yöneticilere cari dönemde sağlanan ücret ve benzeri menfaatler toplamı **4.552.490 TL**'dir.

b. Devrolunan sıfatıyla Pimaş İnşaat Malzemeleri A.Ş.

30 Haziran 2017 tarihi itibarıyla, Yönetim Kurulu başkan ve üyeleriyle, genel müdür ve diğer üst düzey yöneticilere cari dönemde sağlanan ücret ve benzeri menfaatler toplamı **523.934 TL**'dir.

16.2.Son yıllık hesap dönemi itibarıyla birleşmeye taraf şirketlerin yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi personeline emeklilik aylığı, kıdem tazminatı veya benzeri menfaatleri ödeyebilmek için şirket veya bağlı ortaklıklarının ayırmış olduğu veya tahakkuk ettirdikleri toplam tutarlar:

c. Devralan sıfatıyla Ege Profil:

Ege Profil ve bağlı ortaklıkları olarak yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi personele emeklilik aylığı ve benzer menfaatler yoktur. Kıdem tazminatı karşılığı ise ayrılmaktadır. Ayrılan bu tutar **30.06.2017 tarihi itibarıyla 323.499 TL**'dir. (30.06.2016: 383.450 TL)

d. Devrolunan sıfatıyla Pimaş:

Pimaş ve bağlı ortaklıkları olarak yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi personele emeklilik aylığı ve benzer menfaatler yoktur. Kıdem tazminatı karşılığı ise ayrılmaktadır. Ayrılan bu tutar **30.06.2017 tarihi itibarıyla 168.187 TL**'dir. (30.06.2016: Yoktur)

PLAS
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.
Kızılcıklık Mah. İnönü Cad. Saadettin Yılmaz
No:7 Sarımsaklı - Kartal / İST. / TÜRKİYE
Tic. Sic. No: 27.600/0291
P 05 B Mükerrer / T. 730000291

Geri alınmış paylar	362.751	1,01	32.249	0,09
Halka Açık Kısım	4.101.909	11,39	4.432.411	12,31
TOPLAM	36.000.000	100	36.000.000	100

Doğrudan+Dolaylı Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
Ortağın;	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
Ticaret Unvanı/ Adı Soyadı	Son Genel kurul itibarıyla (25.04.2017)		Son Durum itibarıyla (14.09.2017)	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
Deceuninck N.V.	31.535.340	85,45	30.759.570,60	85,45
Diğer	4.464.660	14,55	5.240.429,40	14,55
TOPLAM	36.000.000	100	36.000.000	100

17.2. Birleşmeye taraf şirketlerin sermayelerindeki veya toplam oy hakları içindeki payları %5 ve fazlası olan gerçek kişi ortakların birbiriyle akrabalık ilişkileri:

Yoktur.

17.3. Birleşmeye taraf şirketlerin sermayelerini temsil eden paylar hakkında bilgi:

a. Devralan sıfatıyla Ege Profil

Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazların türü (*) (Kimin sahip olduğu)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
-	Hamiline	Yoktur	0,01	79.600.000	100
Toplam Sermaye				79.600.000	100

**Ege Profil Esas sözleşmesi "Şirketin Sermayesi" başlıklı 6'ncı maddesine göre şirket sermayesinde imtiyazlı pay bulunmamaktadır.*

b. Devrolunan sıfatıyla Pimaş

Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazların türü (*) (Kimin sahip olduğu)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
-	Hamiline	Yoktur	0,01 TL	36.000.000	100
Toplam Sermaye				36.000.000	100

**Pimaş Esas sözleşmesi "Sermaye" başlıklı 6'ncı maddesine göre şirket sermayesinde imtiyazlı pay bulunmamaktadır.*



PİMAŞ
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
Kızılçık Mah. İnönü Cad. Suadiye Yolu Üzeri
No:7 Sarıyer - Kartal / KOCASEĞİ
Sermayesi : 36.000.000 - TL
B. Mükellefler V.D. 7380602913

P 05

18. İLİŞKİLİ TARAFLAR VE İLİŞKİLİ TARAFLARLA YAPILAN İŞLEMLER HAKKINDA BİLGİLER

18.1. İşleme esas finansal tablo dönemi ve son durum itibarıyla birleşmeye taraf şirketlerin ilişkili taraflarla yapılan işlemleri hakkında UMS 24 çerçevesinde ayrıntılı açıklama:

a. Devralan sıfatıyla Ege Profil

Ege Profil'in bağımsız denetimden geçmiş ve bir önceki dönem ile karşılaştırmalı 30.06.2017 tarihli konsolide finansal raporunun "İlişkili taraf açıklamaları" dipnotunda (Dipnot 29) detaylı bilgiler yer almaktadır. Söz konusu finansal rapor ve

dipnotlarına www.kap.gov.tr ve Ege Profil'in www.egeprofil.com.tr adreslerindeki kurumsal internet sitelerinden ulaşılabilir.

İlişkili taraf açıklamaları

i. İlişkili taraflardan ticari alacaklar aşağıdaki gibidir:

	30 Haziran 2017	31 Aralık 2016
Deceuninck Grup şirketleri	18.990.627	14.671.908
Deceuninck (ana ortak)	1.916.369	3.182.473
Toplam	20.906.996	17.854.381

ii. İlişkili taraflardan kısa vadeli diğer alacaklar aşağıdaki gibidir:

	30 Haziran 2017	31 Aralık 2016
Deceuninck do Brasil Comercio de PVC Ltda.	2.001.500	-
Toplam	2.001.500	-

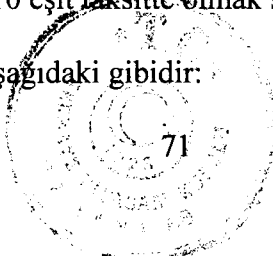
iii. İlişkili taraflara kısa vadeli diğer borçlar aşağıdaki gibidir:

	30 Haziran 2017	31 Aralık 2016
Deceuninck (ana ortak) (*)	89.962.594	-
Toplam	89.962.594	-

(*) Deceuninck NV %87,60 oranındaki paylarını Ege Profil'e 29 Haziran 2017 tarihinde 1 yıl vade içerisinde 10 eşit taksitte olmak suretiyle devretmiştir.

iv. İlişkili taraflara ticari borçlar aşağıdaki gibidir:

İTİ
Tic. Sic. No: 270900
Tic. Sic. No: 270900
Tic. Sic. No: 270900



PIRAS
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
Kızılcıklık Mah. İlönü Cad. Suadiye Yolu Üzeri
No:7 Sarmışe - Kartepe - KOCAELİ
Sermayesi : 36.000.000 - TL
B. Mükellefler M.D. 720000200

	30 Haziran 2017	31 Aralık 2016
EgePen Plastik San. Ve Tic. A.Ş (Ege Pen)	1.249.414	1.240.242
Deceuninck Grup şirketleri	664.524	312.593
Deceuninck (ana ortak)	31.748	-
Toplam	1.945.686	1.552.835

v. 30 Haziran 2017 ve 2016 tarihlerinde sona eren dönemlerde ilişkili taraflardan yapılan mal ve hizmet alışları aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak 2017- 30 Haziran 2017	1 Nisan 2017 30 Haziran 2017	1 Ocak 2016 30 Haziran 2016	1 Nisan 2016 30 Haziran 2016
Deceuninck (ana ortak)	1.206.670	1.174.072	53.040	35.286
Deceuninck Grup şirketleri	1.728.873	1.254.372	1.448.683	1.134.406
Toplam	2.935.543	2.428.444	1.501.723	1.169.692

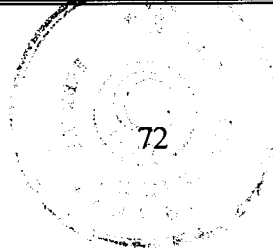
vi. 30 Haziran 2017 ve 2016 tarihlerinde sona eren dönemlerde ilişkili taraflara yapılan satışlar aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak 2017- 30 Haziran 2017	1 Nisan 2017 30 Haziran 2017	1 Ocak 2017 30 Haziran 2016	1 Nisan 2016 30 Haziran 2016
Deceuninck (ana ortak)	1.672.574	2.603.102	1.837.751	994.848
Deceuninck Grup şirketleri	12.440.688	18.287.624	11.619.154	6.694.933
Toplam	14.113.262	20.890.726	13.456.905	7.689.781

vii. 30 Haziran 2017 ve 2016 tarihlerinde sona eren dönemlerde ilişkili taraflardan yapılan sabit kıymet alışları aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak 2017- 30 Haziran 2017	1 Nisan 2017 30 Haziran 2017	1 Ocak 2017 30 Haziran 2016	1 Nisan 2016 30 Haziran 2016
Deceuninck (ana ortak)	189.639	38.763	2.329.118	318.150
Deceuninck Grup şirketleri	300.361	279.139	-	-
Toplam	490.000	317.902	2.329.118	318.150

[Signature]



PIPLAS
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
Kızılçık Mh. İbnu Cad. Suadiye Yolu Üzeri
No 7 Sarıneşe - Kartepe KOCAELİ
Sermayesi : 36.000.000
P 05

vii. 30 Haziran 2017 ve 2016 tarihlerinde sona eren dönemlerde ilişkili taraflardan yapılan diğer alışlar aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak 2017- 30 Haziran 2017	1 Nisan 2017 30 Haziran 2017	1 Ocak 2017 30 Haziran 2016	1 Nisan 2016 30 Haziran 2016
Deceuninck (ana ortak)(*)	4.263.052	1.871.060	3.900.550	1.951.393
Deceuninck Grup şirketleri	1.033.188	174.291	602.627	203.848
Egepen Plastik San. Ve Ticaret A.Ş.	203.063	102.029	172.902	118.902
Toplam	5.499.303	2.147.380	4.676.079	2.274.143

(*) 30 Haziran 2017 tarihi itibarıyla bu tutarın 3.907.974 TL'lik (30 Haziran 2016 – 3.876.158 TL) kısmı yönetim hizmet bedelinden oluşmaktadır).

Diğer Deceuninck iştirakleri ile olan işlemler diğer sair giderlerden oluşmakta, Ege Pen firmasıyla ilgili tutar ise marka kullanım giderinden oluşmaktadır.

viii. Yönetim Kurulu başkan ve üyeleriyle, genel müdür, genel koordinatör, genel müdür yardımcıları gibi üst düzey yöneticilere cari dönemde sağlanan ücret ve benzeri menfaatler toplamı **4.552.940 TL'dir.** (31 Aralık 2016 - 7.673.825 TL)

b. Devrolunan sıfatıyla Pimaş

Pimaş'ın bağımsız denetimden geçmiş ve bir önceki dönem ile karşılaştırmalı 30.06.2017 tarihli konsolide finansal raporunun “**İlişkili taraf açıklamaları**” dipnotunda (Dipnot 26) detaylı bilgiler yer almaktadır. Söz konusu finansal rapor ve dipnotlarına www.kap.gov.tr ve Pimaş'ın www.pimas.com.tr adreslerindeki kurumsal internet sitelerinden ulaşılabilir.

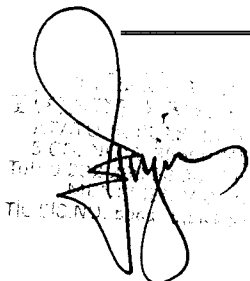
30 Haziran 2017 ve 31 Aralık 2016 tarihleri itibarıyla Grup'un ilişkili taraflardan uzun vadeli alacakları ve uzun vadeli borçları bulunmamaktadır. İlişkili taraflarla kısa vadeli alacakları, borçları ve yapmış oldukları işlemler ise aşağıdaki gibidir:

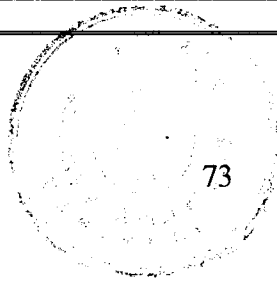
a) İlişkili taraflardan ticari alacaklar

	30 Haziran 2017	31 Aralık 2016
Ana Ortak		
Ege Profil	1.878.706	1.298.107
Eksi: Reeskont	(26.298)	(15.418)
	1.852.408	1.282.689

b) İlişkili taraflara ticari borçlar

	30 Haziran 2017	31 Aralık 2016
Ana Ortak		
Ege Profil	45.756.093	48.009.915
	45.756.093	48.009.915





PİMAŞ
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.
Kızılçık Mah. İnönü Cad. Suadiye Yolu Ü.
No:7 Şişli - Kartal - KOCASEĞİ
P 05 Sermayesi : 36.000.000
Mükellefler M.D. 2000

c) Mal ve hizmet satışları

	1 Ocak - 30 Haziran 2017	1 Ocak - 30 Haziran 2016
Ana Ortak		
Ege Profil	928.479	25.742.257
	928.479	25.742.257

d) Mal ve hizmet alımları

	1 Ocak - 30 Haziran 2017	1 Ocak - 30 Haziran 2016
Ana Ortak		
Ege Profil Ticaret ve Sanayi A.Ş	74.681.541	3.151.332
	74.681.541	3.151.332

- e) Yönetim Kurulu başkan ve üyeleriyle, genel müdür, genel koordinatör, genel müdür yardımcıları gibi üst düzey yöneticilere cari dönemde sağlanan ücret ve benzeri menfaatlerin toplam tutarı; 30 Haziran 2017 tarihi itibarıyla 523.934 TL (31 Aralık 2016: 565.766 TL).

18.2. İlişkili taraflarla yapılan işlemlerin birleşmeye taraf şirketlerin net satış hasılatı içindeki payı hakkında bilgi:

a. Devralan sıfatıyla Ege Profil

İlişkili taraflarla yapılan işlemlerin, Ege Profil'in, 30.06.2017 tarihli konsolide kar veya zarar tablosuna göre; "net satış hasılatı" içindeki payları aşağıda yer almaktadır.

İlişkili Taraflarla Yapılan İşlemler ve Net Satış Hasılatına Oranı

	<u>30.06.2017</u>	<u>Pay Oranı</u>
Net Satış Hasılatı	20.906.996 TL	% 5,13

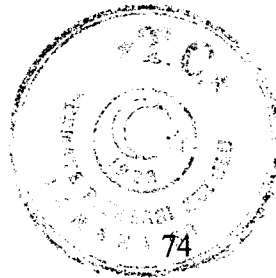
b. Devrolunan sıfatıyla Pimaş

İlişkili taraflarla yapılan işlemlerin, Pimaş'ın, 30.06.2017 tarihli konsolide kar veya zarar tablosuna göre; "net satış hasılatı" içindeki payları aşağıda yer almaktadır.

İlişkili Taraflarla Yapılan İşlemler ve Net Satış Hasılatına Oranı

	<u>30.06.2017</u>	<u>Pay Oranı</u>
Net Satış Hasılatı	928.479 TL	%1,00

Ege Profil Ticaret ve Sanayi A.Ş.
Tic. Sic. No: 27090
Tic. Sic. No: 27090
Tic. Sic. No: 27090



PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ
Kızılçık Mahallesi Caddesi, Sırtı, 30.06.2017
No:7 Sarımsaklı - Kartal - İstanbul
P 05

19. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERE İLİŞKİN DİĞER BİLGİLER

19.1. Birleşmeye taraf şirketlerin sermayesi hakkında bilgiler:

- a. Devralan sıfatıyla Ege Profil: 79.600.000 Türk Lirası
- b. Devrolunan sıfatıyla Pimaş: 36.000.000 Türk Lirası

19.2. Birleşmeye taraf şirketlerin kayıtlı sermaye tavanı:

- a. Devralan sıfatıyla Ege Profil: 120.000.000,00 TL
- b. Devrolunan sıfatıyla Pimaş: Esas sermaye sistemindedir.

19.3. Birleşmeye taraf şirketlerin sermayelerini temsil etmeyen kurucu ve intifa senetleri vb. hisselerin sayısı ve niteliği hakkında bilgi:

- a. Devralan sıfatıyla Ege Profil

Şirket Esas Sözleşmesi "Kurucu Senetleri" başlıklı 8. maddesine göre; Şirket'in nama yazılı devri mümkün olan 500 adet kurucu intifa senedi mevcut olup dağılımı aşağıdaki gibidir.

235	Adet	Deceuninck Plastics Industries NV
5	Adet	Namık Mazhar Zorlu
130	Adet	Kemal Zorlu
130	Adet	Namık Mazhar Zorlu

Zorlu ailesine ait sözkonusu senetler Deceuninck NV tarafından devir alınmıştır.

- b. Devrolunan sıfatıyla Pimaş

Yoktur.

19.4. Birleşmeye taraf şirketlerin paylarından, kendileri tarafından bizzat tutulan veya onların adına tutulan veya bağlı ortaklıklarının sahip oldukları birleşmeye taraf şirket paylarının adedi, defter değeri ve nominal değeri:

- a. Devralan sıfatıyla Ege Profil

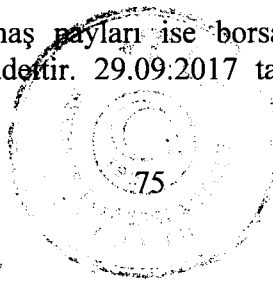
Ege Profil'in kendisi hariç bağlı ortaklıklarının Ege Profil'de veya Pimaş'da sahip oldukları herhangi bir pay bulunmamaktadır. Ege Profil'in ise kendisinin sahip olduğu Pimaş payları ise aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Ege Profil tarafından 30.06.2017 tarihi itibarıyla sahip olunan Pimaş Payları		
Pay Adedi	Defter Değeri (30.06.2017 itibarıyla)	Nominal Değeri
3.153.534.000	0,027515868 TL	0,01TL

- b. Devrolunan sıfatıyla Pimaş

Pimaş ve bağlı ortaklıklarının Ege Profil'de sahip oldukları herhangi bir pay bulunmamaktadır.

Pimaş'ın kendisinin sahip olduğu Pimaş payları ise borsadan geri alınan paylar olup 30.06.2017 tarihi itibarı ile 362.751 adetdir. 29.09.2017 tarihi itibarıyla ise geri alınan payların tamamı elden çıkarılmıştır.



PIMAS
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
Kızılköklük Mah. Monu Cad. Suadiye Yolu Üzeri
No:7 Sarıyazı - Kartepe / KOCAELİ
Sermayesi : 36.000.000 - TL
Tic. Sic. No: 27090002912

19.5. Birleşmeye taraf şirketlerin varant, paya dönüştürülebilir tahvil, pay ile değiştirilebilir tahvil vb. sermaye piyasası araçlarının miktarı ve dönüştürme, değişim veya talep edilme esaslarına ilişkin bilgi:

Yoktur.

19.6. Birleşmeye taraf şirketlerin son on iki ay içinde yaptığı sermaye artırımları ve kaynakları ile sermaye azaltımları, yaratılan/iptal edilen pay grupları ve pay sayısında değişikliğe yol açan diğer işlemlere ilişkin bilgi:

Yoktur.

19.7. Birleşmeye taraf şirketlerin son on iki ay içinde halka arz veya tahsisli satış suretiyle pay ihracının bulunması halinde, bu işlemlerin niteliğine, bu işlemlere konu olan payların tutarı ve niteliklerine ilişkin açıklamalar:

Yoktur.

19.8. Birleşmeye taraf şirketlerin mevcut durum itibarıyla paylarının borsada işlem görmesi durumunda, hangi grup payların borsada işlem gördüğüne veya bu hususlara ilişkin bir başvurusunun bulunup bulunmadığına ilişkin bilgi:

Ege Profil'in tamamı ödenmiş sermayesi 79.600.000,00 TL olup, B Grubu payları BİAŞ "Ana Pazar"da işlem görmektedir.

Pimaş'ın tamamı ödenmiş sermayesi 36.000.000,00 TL olup, B Grubu payları BİAŞ "Ana Pazar"da işlem görmektedir.

19.9. Birleşme sonucunda ihraç edilecek yeni payların/işleme taraf şirketlerin paylarının borsada işlem görüp görmeyeceği ve işlem görmesinin şartları, borsanın hangi piyasa/pazar/platformunda işlem göreceği veya bu hususlara ilişkin borsaya bir başvurusunun bulunup bulunmadığına ilişkin bilgi:

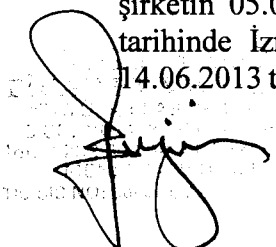
Devralan sıfatıyla, birleşme sonucunda yapılacak sermaye artırımını nedeniyle ihraç edilecek ve devrolunan sıfatıyla Pimaş ortaklarına tahsis edilecek Ege Profil payları borsada işlem görecektir. BİAŞ'ın uygun görüşüne de bağlı olarak söz konusu payların hali hazırda Ege Profil paylarının işlem gördüğü "Ana Pazar"da işlem görmesi beklenmektedir. Birleşme işleminin ve dolayısıyla sermaye artırımının genel kurulda onaylanmasını takiben BİAŞ'a gerekli başvuru yapılacaktır.

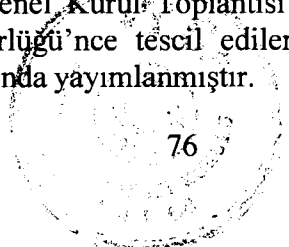
19.10. Birleşmeye taraf şirketlerin esas sözleşmeleri ve iç yönergelerine ilişkin önemli bilgiler:

a. Devralan sıfatıyla Ege Profil

Ege Profil esas sözleşmesi TTK ve sermaye piyasası mevzuatına uyumludur. Şirket'in Esas Sözleşmesi son olarak, SPK'nın 27.03.2017 tarih ve 3838 sayılı yazısı; Gümrük ve Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün 31.03.2017 tarih ve 50035491-431.02-E-00023875145 sayılı izinleri doğrultusunda; 25.04.2017 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda tadil edilmiş ve ilgili Genel Kurul Kararı 10.05.2017 tarihinde Menemen Ticaret Sicili Müdürlüğü'nce tescil edilerek, Ticaret Sicili Gazetesi'nin 17.05.2017 tarih ve 9328 sayılı nüshasında yayımlanmıştır.

"Ege Profil Genel Kurulunun Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönergesi", şirketin 05.06.2013 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda kabul edilmiş, 14.06.2013 tarihinde İzmir Ticaret Sicili Müdürlüğü'nce tescil edilerek, Ticaret Sicili Gazetesi'nin 14.06.2013 tarih ve 8342 sayılı nüshasında yayımlanmıştır.





PİMAŞ
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
Kızılcıklık Mah. İrhanı Cad. Şişliye Yolu Üstü
No:7 Sarımsac - Kartal - İSTANBUL
Sermayesi : 36.000.000 - TL
P 05 E.Mükellefler V.D. 2799002012

TTK'nın 367. maddesine istinaden "**Yönetim Kurulu'nun Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönerge'nin**" düzenlenebilmesi için şirket Esas Sözleşmesinin "Yönetim Kurulu" başlıklı 10. "Yönetim Kurulu Toplantıları" başlıklı 11. maddesi ve "Şirket'in Temsili" başlıklı 12. ve "Yönetim Kurulunun Yetkileri ve Ağırlaştırılmış Nisaplar" başlıklı 13. maddelerinin değiştirilmesi, şirketin 03.06.2015 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda kabul edilmiş, 10.06.2015 tarihinde İzmir Ticaret Sicili Müdürlüğü'nce tescil edilerek, Ticaret Sicili Gazetesi'nin 16.06.2015 tarih ve 8842 sayılı nüshasında yayımlanmıştır.

b. Devrolunan sıfatıyla Pimaş

Pimaş Esas Sözleşmesi TTK ve sermaye piyasası mevzuatına uyumludur. Pimaş'ın **Esas Sözleşmesi** son olarak, 04.05.2016 tarih ve 5320 sayılı yazısı ile Gümrük ve Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün 09.05.2016 tarih ve 50035491-431.02-00015885721 sayılı izinleri doğrultusunda, 25.05.2016 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda tadil edilmiş ve ilgili Genel Kurul Kararı 08/06/2016 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü'nce tescil edilerek, Ticaret Sicili Gazetesi'nin 14/06/2016 tarih ve 9096 sayılı nüshasında yayımlanmıştır.

"**Pimaş Genel Kurulunun Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönergesi**", şirketin 30.04.2013 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda kabul edilmiş, 13.05.2013 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü'nce tescil edilerek, Ticaret Sicili Gazetesi'nin 20.05.2013 tarih ve 8323 sayılı nüshasında yayımlanmıştır.

TTK'nın 367. maddesine istinaden "**Yönetim Kurulunun Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönerge'nin**" Yönetim Kurulu tarafından düzenlenebilmesi için şirket Esas Sözleşmesinin "Yönetim Kurulunun Yetkilerinin Devri" başlıklı 19uncu maddesi doğrultusunda, Yönetim Kurulu'nun hazırlamış olduğu "**03.06.2015 tarihli 1 nolu Yönetim Kurulu İç Yönergesi**" 11.06.2015 tarihinde Gebze Ticaret Sicili Müdürlüğünde tescil edilmiştir.

19.11. Esas sözleşmenin ilgili maddesinin referans verilmesi suretiyle birleşmeye taraf şirketlerin amaç ve faaliyetleri:

a. Devralan sıfatıyla Ege Profil

Ege Profil'in ana faaliyet konusu, her nevi plastik boru ve yedek parçaları ile her türlü profiller ve plastik eşya imal ve satımı olup Egepen Deceuninck ve Winsa olmak üzere iki markasıyla PVC profil sektöründe faaliyet göstermektedir. Şirketin amaç ve amacı gerçekleştirmek için yapabileceği başlıca işler Esas Sözleşmesi'nin "Şirketin Maksat Mevzuu" başlıklı 3.maddesinde yer almaktadır.

b. Devrolunan sıfatıyla Pimaş

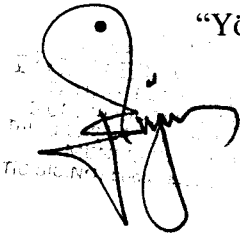
Pimaş'ın faaliyet konusu; plastik kapı pencere ve bunların kasaları ile kapı eşikleri, panjurlar, jaluziler, storlar ve benzeri eşyaların toptan ticareti şeklindedir. Şirketin ana markası Pimapen olup, Maestro ve Camoda markaları ile PVC profil sektöründe faaliyet göstermektedir. Şirketin amaç ve amacı gerçekleştirmek için yapabileceği başlıca işler Esas Sözleşmesi'nin "Şirketin Maksat Mevzuu" başlıklı 3.maddesinde yer almaktadır.

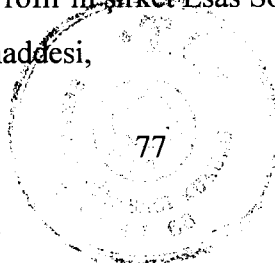
19.12. Birleşmeye taraf şirketlerin yönetim kurullarına ve komitelerine ilişkin önemli hükümlerin özetleri:

a. Devralan sıfatıyla Ege Profil

Yönetim kurullarına ilişkin esaslar Ege Profil'in şirket Esas Sözleşmesi

"Yönetim Kurulu" başlıklı 10. maddesi,





PIMAS
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
Kızılcıklık Mah. Monü Cad. Suadiye Yolu Üzeri
No 7, Sarıyazı - Kartepe / KOCAELİ
Sermayesi : 36.000.000 - TL
05/08/2015 Mükellefler V.D. 7300002912

- “Yönetim Kurulu Toplantıları” başlıklı 11. maddesi,
- “Şirket’in Temsil ve İlzamu” başlıklı 12. maddesi,
- “Yönetim Kurulunun Yetkileri ve Ağırlaştırılmış Nisaplar” başlıklı 13. maddesinde yer almaktadır.

Buna göre, yönetim kurulu ikisi bağımsız olmak üzere toplam 5 üyeden oluşmaktadır. Yönetim kurulu bir önceki yönetim kurulu toplantısından itibaren en geç üç ay içerisinde olmak üzere yılda en az 4 (dört) defa toplanır. Yönetim Kurulu, üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve toplantıda hazır bulunan üyelerin çoğunluğu ile karar alır. Yönetim Kurulu komiteler kurmaya ve düzenleyeceği bir iç yönergeye göre, TTK doğrultusunda yönetim ve temsil yetkilerini, kısmen veya tamamen bir veya birkaç yönetim kurulu üyesine veya üçüncü kişiye devretmeye yetkilidir.

h. Devrolunan sıfatıyla Pimaş

Yönetim kurullarına ilişkin esaslar Pimaş’ın şirket Esas Sözleşmesi

- **“Yönetim Kurulu”** başlıklı 12. maddesi,
- **“Yönetim Kurulunun Süresi”** başlıklı 13. maddesi,
- **“Üyeliğin Açılması”** başlıklı 14. maddesi,
- **“Yönetim ve Temsil”** başlıklı 15. maddesi,
- **“Yönetim Kurulu Toplantıları”** başlıklı 16. maddesi,
- **“Yönetim Kurulu Görev Bölümü”** başlıklı 17. maddesi,
- **Yönetim Kurulu Üyelerinin ve Üst Düzey Yöneticilerin Ücretleri”** başlıklı 18. maddesi,
- **“Yönetim Kurulunun Yetkilerinin Devri”** başlıklı 19. maddesinde yer almaktadır.

Buna göre, yönetim kurulu ikisi bağımsız olmak üzere toplam 5 üyeden oluşmaktadır. Yönetim kurulu ayda en az bir defa olmak üzere toplanır. Yönetim Kurulu, üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve toplantıda hazır bulunan üyelerin çoğunluğu ile karar alır. Yönetim Kurulu komiteler kurmaya ve düzenleyeceği bir iç yönergeye göre, TTK doğrultusunda yönetim yetkilerini, kısmen veya tamamen bir veya birkaç yönetim kurulu üyesine veya üçüncü kişiye devretmeye yetkilidir.

19.13. Birleşmeye taraf şirketlerde her bir pay grubunun sahip olduğu imtiyazlar, bağlam ve sınırlamalar hakkında bilgi:

a. Devralan sıfatıyla Ege Profil

Yoktur.

b. Devrolunan sıfatıyla Pimaş

Yoktur.

19.14. Birleşmeye taraf şirketlerde pay sahiplerinin haklarının ve imtiyazlarının değiştirilmesine ilişkin esaslar:

Yoktur.



PIMAS
 PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
 Kızılcıklık Mahallesi, Suadiye Yolu Üzeri
 No:7/5. Kat - Kartepi - KOCAELİ
 Sermayesi : 36.000.000 - TL
 P 05 / B. Mükellefler V.D. 730090291

19.15. Birleşmeye taraf şirketlerde olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarının yapılmasına ilişkin usuller ile toplantılara katılım koşulları hakkında bilgi:

a. Devralan sıfatıyla Ege Profil

Ege Profil'in Genel Kurul toplantılarına ilişkin esaslar, Esas Sözleşme'nin "Genel Kurul" başlıklı 17. maddesi ve "Ege Profil Genel Kurulunun Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönerge"si ile belirlenmiştir.

Buna göre, şirket genel kurulu olağan veya olağanüstü olarak toplanır. Olağan genel kurul şirketin hesap döneminin sonundan itibaren en geç üç ay içinde yılda en az bir defa toplanır. Olağanüstü genel kurul toplantıları şirket işlerinin gerektirdiği hallerde ve zamanlarda kanun ve ana sözleşmede öngörülen hükümlere göre toplanır, gerekli kararları alır. Genel kurul toplantılarına yönetim kurulu başkan ya da başkan yardımcısı veya yönetim kurulu üyelerinden birisi tarafından açılır. Genel kurul şirketin merkezinde veya merkezinin bulunduğu şehrin elverişli bir yerinde veya İstanbul, Kocaeli, Ankara, Adana'da toplanır. Genel kurul toplantılarında pay sahipleri kendilerini, diğer pay sahipleri veya dışarıdan tayin edecekleri vekiller vasıtası ile temsil ettirebilirler. Şirketin birleşmesine ilişkin kararlarda genel kurul nisabı şirket sermayesini en az yüzde yetmiş beş (% 75) temsil eden hisse sahiplerinin toplantıda hazır bulunması veya vekille temsil edilmesiyle oluşur. Genel kurulda karar nisabı, toplantının kaçınıcı toplantı olduğuna bakılmaksızın mevcut reylerin ¾'ünün olumlu oylarıyla oluşur.

b. Devrolunan sıfatıyla Pimaş

Pimaş genel kurul toplantılarına ilişkin esaslar, Esas Sözleşme'nin "Genel Kurul" başlıklı 22. maddesi ve "Pimaş Genel Kurulunun Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönergesi"nde belirlenmiştir. Genel Kurullar Şirket merkezinde veya merkezinin bulunduğu şehrin elverişli bir yerinde veya uygun bulunan başka bir ilde toplanır. Genel Kurul toplantılarındaki toplantı ve karar nisaplarında, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uyulur. Pay sahiplerinin genel kurulda temsili konusunda TTK, SPK ve ilgili mevzuat hükümleri uygulanır.

19.16. Birleşmeye taraf şirketlerin yönetim hakimiyetinin el değiştirmesinde gecikmeye, ertelemeye ve engellemeye neden olabilecek hükümler hakkında bilgi:

Yoktur.

19.17. Birleşmeye taraf şirketlerde payların devrine ilişkin esaslar:

a. Devralan sıfatıyla Ege Profil

Ege Profil Esas Sözleşmesi'nde Payların devrine ilişkin herhangi bir özel hüküm veya kısıtlama bulunmayıp; Şirket payları şirket payı sahiplerince TTK hükümleri çerçevesinde serbestçe devir olunur. Payların devrinde, TTK, SPKn., SPK düzenlemeleri, Sermaye Piyasası Mevzuatı'nın ilgili sair düzenlemeleri, Merkezi Kaydi Sistem kuralları ve hisselerin kaydıleştirilmesi ile ilgili sair düzenlemelere uyulur.

b. Devrolunan sıfatıyla Pimaş

Pimaş Esas Sözleşmesi'nde Payların devrine ilişkin herhangi bir özel hüküm veya kısıtlama bulunmayıp; Şirket payları şirket payı sahiplerince TTK hükümleri çerçevesinde serbestçe devir olunur. Payların devrinde, TTK, SPKn., SPK düzenlemeleri, Sermaye Piyasası Mevzuatı'nın ilgili sair düzenlemeleri, Merkezi Kaydi Sistem kuralları ve hisselerin kaydıleştirilmesi ile ilgili sair düzenlemelere uyulur.

19.18. Birleşmeye taraf şirketlerde sermayenin artırılmasına ve azaltılmasına ilişkin esas sözleşmede öngörülen koşulların yasanın gerektirdiğinden daha ağır olması halinde söz konusu hükümler hakkında bilgi:

Yoktur.

20. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERİN ÖNEMLİ SÖZLEŞMELER

Birleşmeye taraf şirketlerin olağan ticari faaliyetleri dışında aşağıdaki sözleşme yapılmıştır.

Ege Profil, Pimaş'ın %87,60 oranındaki hissesini 85.400.364 TL bedelle ana ortağı olan Deceuninck N.V.'den devralırken Hisse Devir Sözleşmesi imzalanmıştır.

21. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERİN FİNANSAL DURUMU VE FAALİYET SONUÇLARI HAKKINDA BİLGİLER

21.1. Birleşmeye taraf şirketlerin Kurul düzenlemeleri uyarınca karşılaştırmalı olarak hazırlanan işleme esas finansal tabloları ile bunlara ilişkin bağımsız denetim raporları:

Birleşmeye taraf Ege Profil ile Pimaş'ın SPK'nın II-14.1 sayılı tebliği kapsamında KGK tarafından yayınlanan TMS ve TFRS'na uygun olarak hazırlanan; sunum esasları SPK'nın 07.06.2013 tarih ve 20/670 sayılı kararı ile belirlenip yine SPK'nın 07.06.2013 tarih ve 2013/19 sayılı haftalık bülteni ile ilan edilen; bağımsız denetimden geçmiş, bir önceki dönem ile karşılaştırmalı 01.01.2017–30.06.2017 hesap dönemine ait konsolide finansal tabloları ve dipnotları ile bunlara ilişkin bağımsız denetim görüşü www.kap.gov.tr ve şirketlerin www.egeprofil.com.tr ve www.pimas.com.tr adresindeki kurumsal internet sitelerinde yer almaktadır.

a. Devralan sıfatıyla Ege Profil

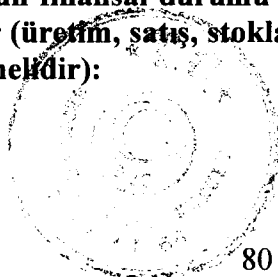
SPK'nın II-14.1 sayılı tebliği kapsamında KGK tarafından yayınlanan TMS ve TFRS'na uygun olarak hazırlanan; sunum esasları SPK'nın 07.06.2013 tarih ve 20/670 sayılı Kararı ile belirlenip yine SPK'nın 07.06.2013 tarih ve 2013/19 sayılı haftalık bülteni ile ilan edilen; bağımsız denetimden geçmiş, bir önceki dönem ile karşılaştırmalı 01.01.2017-30.06.2017 hesap dönemine ait konsolide finansal tabloları ve dipnotları, Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.tarafından denetlenmiş ve **olumlu görüş** bildiren rapor düzenlenmiştir.

b. Devrolunan sıfatıyla Pimaş

SPK'nın II-14.1 sayılı tebliği kapsamında KGK tarafından yayınlanan TMS ve TFRS'na uygun olarak hazırlanan; sunum esasları SPK'nın 07.06.2013 tarih ve 20/670 sayılı Kararı ile belirlenip yine SPK'nın 07.06.2013 tarih ve 2013/19 sayılı haftalık bülteni ile ilan edilen; bağımsız denetimden geçmiş, bir önceki dönem ile karşılaştırmalı 01.01.2017-30.06.2017 hesap dönemine ait konsolide finansal tabloları ve dipnotları, Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.tarafından denetlenmiş ve **olumlu görüş** bildiren rapor düzenlenmiştir.

21.2. Birleşme işlemine esas finansal tablo tarihinden sonra meydana gelen, birleşmeye taraf şirketlerin ve/veya grubun finansal durumu veya ticari faaliyetleri üzerinde etkili olabilecek önemli değişiklikler (üretim, satış, stoklar, siparişler, maliyet ve satış fiyatları hakkındaki gelişmeleri de içermektedir):

Yoktur.



21.3. Birleşme işlemine ilişkin proforma finansal bilgiler:

Yoktur.

21.4. Proforma finansal bilgilere ilişkin bağımsız güvence raporu:

Yoktur.

21.5. Birleşmeye taraf şirketlerin esas sözleşmesi ile kamuya açıkladığı diğer bilgi ve belgelerde yer alan kar payı dağıtım esasları ile işleme esas finansal tablo dönemleri itibarıyla kar dağıtımı konusunda almış olduğu kararlara ilişkin bilgi:

a. Devralan sıfatıyla Ege Profil

i. Esas Sözleşme:

Ege Profil kar payı dağıtım esasları Esas Sözleşmesi'nde;

- “Karın Taksimi” başlıklı 28. maddesi,
- “Yedek Akçeler” başlıklı 30. maddesi

yer almaktadır.

ii. Kamuya açıklanan Kar Dağıtım Politikası

Şirket Esas Sözleşmesi doğrultusunda düzenlenen “Kar Dağıtım Politikası” aşağıda yer almaktadır.

KAR DAĞITIM POLİTİKASI VE KAR DAĞITIM ZAMANI

Şirketin kar dağıtımı konusunda Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası mevzuatında yer alan düzenlemelere uyar.

Şirketin genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi şirketçe ödenmesi ve ayrılması zaruri olan meblağlar ile şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler, hesap senesi sonunda tespit olunan gelirlerden düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen safi (net) kar, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra sırası ile aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur.

Genel kanuni yedek akçe:

- a) % 5'i kanuni yedek akçeye ayrılır

Birinci Kâr Payı

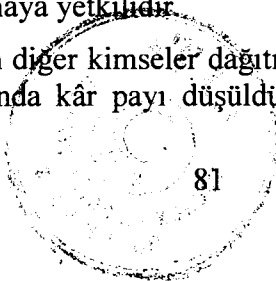
- b) Kalandan varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesiyle bulunacak meblağ üzerinden Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası mevzuatına uygun olarak genel kurul tarafından belirlenecek kâr dağıtım politikası çerçevesinde ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak birinci kâr payı ayrılır.

- c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra genel kurul, kâr payının Yönetim kurulu üyeleri ile memur müstahdem ve işçilere karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Kâr Payı

- d) Safi kârdan a,b,c bentlerinde belirtilen meblağlar düşüldükten sonra kalan kısmı genel kurul kısmen veya tamamen ikinci kâr payı olarak dağıtmaya veya dönem sonu kâr payı olarak bilançoda bırakmaya, kanuni veya ihtiyari yedek akçelere ilave etmeye veya olağanüstü yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

- e) Pay sahipleriyle kâra iştirak eden diğer kimseler dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan ödenmiş sermayenin % 5'i oranında kâr payı düşüldükten sonra bulunan tutarın 1/10'u



PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
Kızılcıklı Mah. İnönü Cad. Süadiye Yolu Üzeri
No: 7 Barınca - Kartepi - KOCAELİ
Sermayesi : 30.000.000
P 05

(ondabir) Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili hükümleri uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

f) Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen birinci kâr payı nakden ve/veya hisse biçiminde dağıtılmadıkça, başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına ve kâr payı dağıtımında yönetim kurulu üyeleri ile şirketin memur çalışan işçilerine kâr payı dağıtılmasına karar verilemez.

g) Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Dağıtılmasına karar verilen kârın dağıtım şekli ve zamanı Yönetim Kurulu' nun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır.

Bu esas sözleşme hükümlerine göre genel kurul tarafından verilen kâr dağıtım kararı geri alınamaz.

Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri gereğince, kâr payı avansı dağıtılabilir.

Kâr payının dağıtımına ilişkin Sermaye Piyasası mevzuatı hükümlerine uyulur.

Ege Profil'in "Kar Dağıtım Politikası" faaliyet raporunda yer almakta ve kurumsal internet sitemiz www.egeprofil.com.tr vasıtasıyla kamuya açıklanmaktadır.

iii. 01.01.2016 - 31.12.2016 hesap dönemi kar dağıtım kararı

Şirket'in 25.04.2017 tarihinde gerçekleşen 2016 Yılı Olağan Genel Kurulu'nda, oy birliği ile onaylanan 01.01.2016-31.12.2016 hesap dönemi "Kar Dağıtım Kararı" aşağıdaki gibidir:

"Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Kar/Zarar" ve 'Dönem Vergi Geliri' birlikte dikkate alındığında 60.346,312 TL tutarında 'Net Dağıtılabilir Dönem Karı' oluşmaktadır. Bu tutara 102.460 TL bağışlar ilave edildikten ve 4.006,620 TL genel kanuni yedek akçe düşüldükten sonra 56.442,152 TL dağıtılabilir net dönem karına ulaşılmakta olduğu ve VUK kapsamında tutulan yasal kayıtlarımızda da 01.01.2016-31.12.2016 hesap döneminde 48.538,250 TL dönem karından: 4.702,444 TL dönem vergisi ve 4.006,620 TL genel kanuni yedek akçe düşüldükten sonra 39.829,186 TL net dağıtılabilir dönem karına ulaşılmakta olduğu tespit edilerek 20.323.155,23 TL net kar payının eşit taksit halinde, ilki 15 Haziran 2017 ve ikinci taksit 14 Eylül 2017 tarihinde ödenmesine oybirliği ile karar verilmiştir."

b. Devrolunan sıfatıyla Pimaş

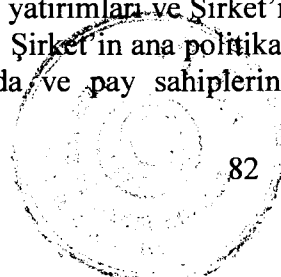
i. Esas Sözleşme:

Pimaş A.Ş. kar payı dağıtım esasları Esas Sözleşmesi'nde;

- "Kar Dağıtımı" başlıklı 33. maddesi,
- "Kar'ın Dağıtım Tarihi" başlıklı 34. maddesi,
- "Yedek Akçeler" başlıklı 35. maddesinde yer almaktadır.

ii. Kamuya açıklanan Kar Dağıtım Politikası

Şirket Esas Sözleşmesi doğrultusunda düzenlenen "Kar Dağıtım Politikası" uyarınca, Şirket Yönetim Kurulu Türk Ticaret Kanunu, sermaye Piyasası Kanunu'nun ilgili maddeleri ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun düzenlemeleri ve uygulamalarının yanı sıra, Şirket'in o yılki performansını, ekonomik şartları, yatırımları ve Şirket'in nakit akışını göz önüne alarak Genel Kurul'a kâr dağıtım önerisi sunar. Şirket'in ana politikası, Sermaye Piyasası Mevzuatı'na göre belirlenen kriterler doğrultusunda ve pay sahiplerinin menfaatleri ile Şirket menfaatleri



PİMAŞ
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
Kızılkırıkkık Mahallesi No:7 Suadiye Yolu Üzeri
No:7 Sarımeşe - Kartepi - KODAŞLI
Sermayesi : 36.000.000 TL
P 05

arasında dengeli bir politika izlenmesidir. Bu doğrultuda Ana Sözleşmenin “Kâr Dağıtımı” başlıklı 33’ncü maddesi, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat çerçevesinde hesaplanan dağıtılabilir dönem kârının asgari %20’si nakit ve/veya bedelsiz pay olarak dağıtılır. Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın payları oranında eşit olarak dağıtılır. Nakit ödenecek olan kâr payı dağıtımının Genel Kurul toplantısını takiben en geç üç ay içinde yapılması amaçlanmakta olup, kâr dağıtım tarihine Genel Kurul’da karar verilir. Genel Kurul’da ilgili mevzuat hükümleri dikkate alınarak, karara bağlanan kâr dağıtımının yeri ve zamanı Kamuyu Aydınlatma Platformu aracılığıyla gönderilen özel durum açıklamasıyla ve şirketin internet sitesinde ilan edilmesiyle pay sahiplerine duyurulur.

Pimaş’ın “Kar Dağıtım Politikası” faaliyet raporunda yer almakta ve kurumsal internet sitemiz www.pimas.com.tr vasıtasıyla kamuya açıklanmaktadır.

iii. **01.01.2015-31.12.2015 hesap dönemi kar dağıtım kararı**

2016 Yılı Olağan Genel Kurulu’nda 25.04.2017 tarihinde gerçekleşen, oy birliği ile onaylanan 01.01.2016 - 31.12.2016 hesap dönemi “Kar Dağıtım Kararı” aşağıdaki gibidir:

“ Bağımsız denetimden geçmiş 01.01.2016-31.12.2016 hesap dönemine ait finansal tablolara göre; 317.184 TL dönem zararıyla birlikte 114.652 TL dönem vergi gelirinin toplamı neticesinde 47.820,779 TL geçmiş Yılları Zararı bulunmakta olup toplam zarar 48.023,313 TL’dir.

Vuk kapsamında tutulan yasal kayıtlarımızda da, 01.01.2016-31.12.2016 hesap döneminde 1.718,904 TL dönem zararından: 0TL dönem vergisi düşüldükten sonra 1.718,904 TL net dönem karına ulaşılmakta olup Geçmiş Yıllar Zararı olan 13.623,309 TL dikkate alındığında toplam zarar 11.904,406 TL’dir.

Bu nedenle, finansal tablolarda zarar bulunması nedeniyle kar dağıtımı yapılmaması oy birliğiyle kabul edildi.

21.6. Son 12 ayda birleşmeye taraf şirketlerin ve/veya grubun finansal durumu veya karlılığı üzerinde önemli etkisi olmuş veya izleyen dönemlerde etkili olabilecek davalar, hukuki takibatlar ve tahkim işlemleri:

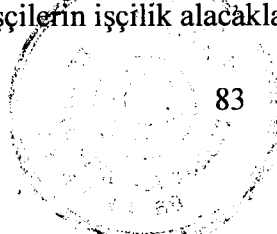
Yoktur.

Ege Profil:

01 Ocak 2016, 31 Aralık 2016 ve 30 Haziran 2017 tarihleri itibarıyla kısa vadeli diğer karşılıklar aşağıdaki gibidir:

	30 Haziran 2017	31 Aralık 2016	01 Ocak 2016
Garanti karşılığı	1.083.245	983.800	937.362
Dava karşılığı (*)	3.532.843	4.013.480	1.069.554
Vergi cezası karşılığı (**)	536.260	536.260	536.260
Toplam	5.152.348	5.533.540	2.543.176

(*) 30 Haziran 2017 ve 31 Aralık 2016 tarihi itibarıyla dava karşılıklarının büyük bir kısmı, Pimaş Şirket merkezinin taşınması sebebiyle, Gebze’de bulunan fabrikanın kapatılması sonucu işlerine son verilen işçilerin işçilik alacaklarına ilişkindir.



PIMAS
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ
Kızılçık Mah. İnönü Cad. SSK’lı Yolu
No: 7 Sarımsaklı - Kartal / İSTANBUL
Sermayesi : 36.000.000 TL
P.05 P.06 P.07 P.08 P.09 P.10 P.11 P.12 P.13 P.14 P.15 P.16 P.17 P.18 P.19 P.20 P.21 P.22 P.23 P.24 P.25 P.26 P.27 P.28 P.29 P.30 P.31 P.32 P.33 P.34 P.35 P.36 P.37 P.38 P.39 P.40 P.41 P.42 P.43 P.44 P.45 P.46 P.47 P.48 P.49 P.50 P.51 P.52 P.53 P.54 P.55 P.56 P.57 P.58 P.59 P.60 P.61 P.62 P.63 P.64 P.65 P.66 P.67 P.68 P.69 P.70 P.71 P.72 P.73 P.74 P.75 P.76 P.77 P.78 P.79 P.80 P.81 P.82 P.83 P.84 P.85 P.86 P.87 P.88 P.89 P.90 P.91 P.92 P.93 P.94 P.95 P.96 P.97 P.98 P.99

- (**) Maliye Bakanlığı Gelir İdaresi tarafından 2011 yılında 2007 yılına ait işlemlerle ilgili yapılan vergi incelemesi sonucunda düzenlenen raporlar uyarınca, Ana Ortaklığa 2 Nisan 2012 tarihinde tebliğ edilen toplam 3.605.914 TL tutarında vergi tarhi ve vergi cezalarına karşı Şirket, İzmir 4. Vergi Mahkemesi'nde 30 Nisan 2012 tarihinde dava açmıştır. 6 Aralık 2012 tarihinde yapılan ilk duruşma neticesinde Ana Ortaklığa tebliğ edilen toplam vergi tarhi ve cezalarının 2.358.150 TL tutarındaki kısmı mahkeme kararıyla kaldırılmış olup, geri kalan kısmın davası hali hazırda danıştay incelemesindedir.

Garanti karşılığı

	30 Haziran 2017	30 Haziran 2016
Açılış bakiyesi	983.800	937.362
Cari yıl eklenen/(iptal edilen)	99.445	(42.171)
Kapanış bakiyesi	1.083.245	895.191

Dava karşılığı

	30 Haziran 2017	30 Haziran 2016
Açılış bakiyesi	4.013.480	1.069.554
Cari yıl eklenen/(iptal edilen)	(480.637)	(18.946)
Kapanış bakiyesi	3.532.843	1.088.500

Pimaş:

Diğer kısa vadeli karşılıklar

	30 Haziran 2017	31 Aralık 2016
Dava karşılığı	2.882.694	2.450.000
Toplam	2.882.694	2.450.000

21.7. Birleşme işlemi sonrası açılış bilançosu:

Devrolunan sıfatıyla Pimaş'ın tüm faaliyet sonuçlarının devralan sıfatıyla Ege Profil'in konsolide finansal tablolarında yer alması nedeniyle ayrıca "birleşme sonrası tahmini açılış bilançosu" hazırlanmamıştır.

22. BİRLEŞME İŞLEMİ HAKKINDA BİLGİ

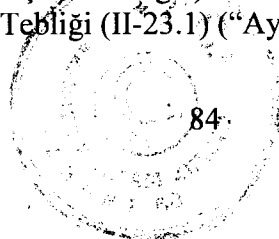
22.1. Yönetim organı kararları

a. Devralan sıfatıyla Ege Profil

Ege Profil'in birleşme işlemine ilişkin 14.09.2017 tarih ve 2017/24 kararı aşağıdaki gibidir:

Türk Ticaret Kanunu Madde 390/4 uyarınca;

1. Genel Kurulumuzun onayına tabi olmak üzere 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu (TTK)'nın 134 ve devamı ilgili maddeleri, 5520 Sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu (KVK)'nın 19. ve 20. Maddeleri ile 6362 Sayılı Sermaye Piyasası Kanunu (SPKn.) 23. ve 24. Maddeleri ile ilgili sair hükümleri ve Sermaye Piyasası Kurulu (SPK)'nın Birleşme ve Bölünme Tebliği (II-23.2) ("Birleşme Tebliği") ve Önemli Nitelikteki İşlemlere İlişkin Ortak Esaslar ve Ayrılma Hakkı Tebliği (II-23.1) ("Ayrılma Hakkı Tebliği") ve ilgili diğer

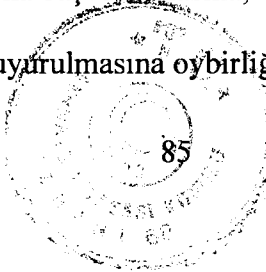


PİMAŞ
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
Kızılköklük Mahallesi No: 7, Samsun - Kartopu - KOCASEĞİ
Sermayesi : 35.000.000 - TL
B. Mükellefler V.D. 739000291

mevzuat hükümleri dahilinde, PİMAŞ Plastik İnşaat Malzemeleri A.Ş.'nin ("PİMAŞ") tasfiyesiz infisah yoluyla tüm aktif ve pasifinin bir bütün halinde Şirketimiz tarafından devir alınması suretiyle Şirketimiz bünyesinde birleşmesine,

2. Birleşme işlemine ilişkin yapılacak hesaplamalarda SPK'nın Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği (II-14.1) kapsamında Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayınlanan Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları'na ve SPK'nın 07.06.2013 tarih ve 20/670 sayılı Kararı doğrultusunda hazırlanan, bağımsız denetimden geçmiş, bir önceki dönem ile karşılaştırmalı 01.01.2017 – 30.06.2017 hesap dönemine ait yıllık konsolide finansal raporunda yer alan finansal tabloların ve dipnotların esas alınmasına,
3. Birleşme oranının, değiştirme oranının ve bunlarla uyumlu bir şekilde birleşme işlemi nedeniyle yapılacak sermaye artırım tutarının ve takiben sermaye artırım sonucunda ihraç edilecek Şirketimiz paylarından Şirketimize devrolacak PİMAŞ'ın pay sahiplerine tahsis edilecek pay adetlerinin, ilgili mevzuat hükümlerine uygun, adil ve makul bir yaklaşımla ve hiçbir tereddüt oluşturmayacak şekilde tespitinde, her iki Şirketin de SPKn.'ye tabi olması ve paylarının Borsa'da halka arz edilmiş ve işlem görüyor olması nedeniyle, söz konusu hesaplamalarda Birleşme Tebliği'nin Uzman Kuruluş Görüşü başlığını taşıyan 7. Maddesine uygun olarak hazırlanan 5.9.2017 tarihli Piramit Menkul Kıymetler A.Ş. ("Uzman Kuruluş") Raporu'nun esas alınmasına, söz konusu birleşme işlemi kapsamında hazırlanacak Birleşme Sözleşmesi ve Duyuru Metni ile sair raporlarda da söz konusu Uzman Kuruluş Raporu'nun esas alınmasına,
4. SPKn'nin Ayrılma Hakkı başlığını taşıyan 24. Maddesi ve Ayrılma Hakkı Tebliği'nin 9. ila 10. Maddesi hükümleri dahilinde, sadece söz konusu birleşme işleminin onaylanacağı Genel Kurul Toplantısına katılarak olumsuz oy kullanacak ve muhalefet şerhini toplantı tutanağına işletecek pay sahiplerimizin veya temsilcilerinin, paylarını Şirketimize satarak ortaklıktan ayrılma hakkını sahip oldukları konusunda, sermaye piyasası mevzuatının kamuyu aydınlatma yükümlülüklerine uygun olarak, işbu Yönetim Kurulu Kararı tarihi itibarıyla Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'nda bilgilendirilmelerine,
5. Yukarıdaki hükümler doğrultusunda ayrılma hakkının kullanılmasında, Şirketimizin çıkarılmış sermayesini temsil eden 79.600.000 (yetmiş dokuz milyon altı yüz bin) TL nominal değerli paylarının 1 TL itibari değerli payı için ayrılma hakkı kullanım fiyatının, söz konusu birleşme işleminin ilk defa kamuya açıklandığı 21.8.2017 tarihli Yönetim Kurulu Karar tarihi hariç olmak üzere, söz konusu Karar tarihinden önceki 30 gün içinde Borsa'da oluşan ve Borsa Günlük Bültenleri vasıtasıyla ilan edilen günlük ağırlıklı ortalama fiyatlarının aritmetik ortalaması alınarak hesaplanan 9,2204 TL olarak belirlenmesine,
6. Birleşme Tebliği ekinde (EK-1) listelenen gerekli bilgi ve belgeler ile SPK'ya ve gerekmesi halinde diğer resmi kuruluşlara başvuruda bulunulmasına,
7. Birleşme işlemi nedeniyle Şirket sermayesinin 79.600.000 (yetmiş dokuz milyon altı yüz bin) TL'den 81.786.363 (seksen bir milyon yedi yüz seksen altı bin üç yüz altmış üç) TL'ye yükseltilmesine ve esas sözleşmenin 6. Maddesinin aşağıdaki şekilde tadilinin genel kurula önerilmesi ve söz konusu değişikliğin gerçekleştirilmesi amacıyla SPK ve T.C. Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'na başvurulmasına,

8. Söz konusu gelişmelerin KAP'ta duyurulmasına oybirliğiyle karar verilmiştir.



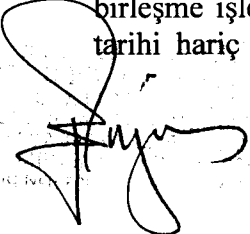
PİMAŞ
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
Kızılcık Sok. Man. İnönü Cad. Suadiye Yolu 471
No 7 Sarımeşe - Kartepi KODAİST
Sermayesi : 36.000.000 TL
P 05 E. Mükellefler M.D. 720000201

b. Devrolunan sıfatıyla Pimaş

Pimaş'ın birleşme işlemine ilişkin 14.09.2017 tarih ve 2017/18 sayılı kararı aşağıdaki gibidir:

Türk Ticaret Kanunu Madde 390/4 uyarınca;

1. Genel Kurulumuzun onayına tabi olmak üzere 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu (TTK)'nın 134 ve devamı ilgili maddeleri, 5520 Sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu (KVK)'nın 19. ve 20. Maddeleri ile 6362 Sayılı Sermaye Piyasası Kanunu (SPKn.) 23. ve 24. Maddeleri ile ilgili sair hükümleri ve Sermaye Piyasası Kurulu (SPK)'nın Birleşme ve Bölünme Tebliği (II-23.2) ("Birleşme Tebliği") ve Önemli Nitelikteki İşlemlere İlişkin Ortak Esaslar ve Ayrılma Hakkı Tebliği (II-23.1) ("Ayrılma Hakkı Tebliği") ve ilgili diğer mevzuat hükümleri dahilinde, Şirketimizin tasfiyesiz infisahı yoluyla tüm aktif ve pasifinin bir bütün halinde, Ege Profil Ticaret Ve Sanayi Anonim Şirketi ("EGE PROFİL") tarafından devir alınması suretiyle, Ege Profil bünyesinde birleşmesine,
2. Birleşme işlemine ilişkin yapılacak hesaplamalarda SPK'nın Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği (II-14.1) kapsamında Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayınlanan Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları'na ve SPK'nın 07.06.2013 tarih ve 20/670 sayılı Kararı doğrultusunda hazırlanan bağımsız denetimden geçmiş, bir önceki dönem ile karşılaştırmalı 01.01.2017 – 30.06.2017 hesap dönemine ait yıllık konsolide finansal raporunda yer alan finansal tabloların ve dipnotların esas alınmasına,
3. Birleşme oranının, değiştirme oranının ve bunlarla uyumlu bir şekilde birleşme işlemi nedeniyle devralan sıfatıyla Ege Profil'de yapılacak sermaye artırımı tutarının ve takiben sermaye artırımı sonucunda Ege Profil tarafından ihraç edilecek paylardan Şirketimiz pay sahiplerine tahsis edilecek pay adetlerinin, ilgili mevzuat hükümlerine uygun, adil ve makul bir yaklaşımla ve hiçbir tereddüt oluşturmayacak şekilde tespitinde, her iki Şirketin de SPKn'ye tabi olması ve paylarının Borsa'da halka arz edilmiş ve işlem görüyor olması nedeniyle, söz konusu hesaplamalarda Birleşme Tebliği'nin Uzman Kuruluş Görüşü başlığını taşıyan 7. maddesine uygun olarak hazırlanan 5.9.2017 tarihli Piramit Menkul Kıymetler A.Ş. ("Uzman Kuruluş") Raporu'nun esas alınmasına, söz konusu birleşme işlemi kapsamında hazırlanacak Birleşme Sözleşmesi ve Duyuru Metni ile sair raporlarda da söz konusu Uzman Kuruluş Raporu'nun esas alınmasına,
4. SPKn'nın Ayrılma Hakkı başlığını taşıyan 24. Maddesi ve Ayrılma Hakkı Tebliği'nin 9. ila 10. Maddesi hükümleri dahilinde, sadece söz konusu birleşme işleminin onaylanacağı Genel Kurul Toplantısına katılarak olumsuz oy kullanacak ve muhalefet şerhini toplantı tutanağına işletecek pay sahiplerimizin veya temsilcilerinin, paylarını Şirketimize satarak ortaklıktan ayrılma hakkını sahip oldukları konusunda, sermaye piyasası mevzuatının kamuyu aydınlatma yükümlülüklerine uygun olarak, işbu Yönetim Kurulu Kararı tarihi itibarıyla Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'nda bilgilendirilmelerine,
5. Yukarıdaki hükümler doğrultusunda, ayrılma hakkının kullanılmasında, Şirketimizin çıkarılmış sermayesini temsil eden 36,000,000 (otuz altı milyon) TL nominal değerli paylarının 1 TL itibari değerli pay için ayrılma hakkı kullanım fiyatının, söz konusu birleşme işleminin ilk defa kamuya açıklandığı 21.8.2017 tarihli Yönetim Kurulu Karar tarihi hariç olmak üzere, söz konusu Karar tarihinden önceki 30 gün içinde Borsa'da


T.C. ŞİRKETİ



PİMAŞ
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
Kızılcıklık Yayı, İnönü Cad. Suadiye Yolu Üzeri
No 7 / Sermişe - Kartepo / KOCAELİ
P 05 / Sermişe : 36.000.000 - 11
B. Mükellefler V.D. 7300002911

oluşan ve Borsa Günlük Bültenleri vasıtasıyla ilan edilen günlük ağırlıklı ortalama fiyatlarının aritmetik ortalaması alınarak hesaplanan 4,6178 TL olarak belirlenmesine,

6. Birleşme Tebliği ekinde (EK-1) listelenen gerekli bilgi ve belgeler ile SPK'ya ve gerekmesi halinde diğer resmi kuruluşlara başvuruda bulunulmasına;

7. Söz konusu gelişmelerin KAP'ta duyurulmasına oybirliğiyle karar verilmiştir.

22.2. İşlemin niteliği

Yukarıda 22.1. maddesinde, birleşme işlemine taraf şirketlerin yönetim kurulları tarafından alınan 14.09.2017 tarihli Yönetim Kurulu Kararlarında da ayrıntılı olarak belirtilmiş olduğu gibi; genel kurul onayına tabi olmak üzere; birleşmeye taraf şirketlerin, TTK'nın 134. ve devamı ilgili maddeleri; 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19 ve 20'nci maddeleri ile işbu yönetim kurulu kararının konusunu oluşturan işleme taraf her iki şirketin de 6362 sayılı SPK'na tabi şirketler olması ve paylarının halka arz edilmiş ve BİAŞ'ta işlem görüyor olması nedeniyle SPK'nın 23 ve 24. maddeleri ile ilgili sair hükümleri ve SPK'nın "Birleşme ve Bölünme Tebliği" (II-23.2) ve "Önemli Nitelikteki İşlemlere İlişkin Ortak Esaslar ve Ayrılma Hakkı Tebliği"(II-23.1) ve ilgili diğer mevzuat hükümleri dahilinde, Pimaş'ın tüm aktif ve pasifinin bir bütün halinde Ege Profil tarafından "devir alınması" suretiyle, Ege Profil bünyesinde birleşilmesi.

22.3. İşlemin koşulları

Birleşme işlemine ait bir koşul bulunmamaktadır.

22.4. Öngörülen aşamalar

Birleşme işlemine ilişkin öngörülen aşamalar kronolojik sıralama ile aşağıda verilmektedir:

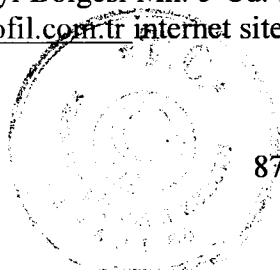
Birleşme ile ilgili kamuyu aydınlatma belgelerinin kamuya açıklanması

1. SPK'nın "Birleşme ve Bölünme Tebliği" (II-23.2)'nin "Kamunun aydınlatılması" başlığını taşıyan 8. maddesi uyarınca ve TTK'nın "İnceleme Hakkı" başlıklı 149. maddesi çerçevesinde, birleşme işleminin onaylanacağı genel kurul toplantı tarihinden en az 30 gün önce,

- SPK tarafından onaylanan Duyuru Metni,
- Birleşme Sözleşmesi,
- Uzman Kuruluş Raporu,
- Birleşme Raporu,
- Son üç yıllık finansal raporlar,
- Son üç yıllık faaliyet raporları,
- Son üç yıllık bağımsız denetim raporları,

Ege Profil'in,

Atatürk Plastik Organize Sanayi Bölgesi Mh. 5 Cd. No.4 35660 Menemen/İzmir adresindeki şirket merkezinde, www.egeprofil.com.tr internet sitesinde;



Pimaş'ın,

Sarımeşe Mah. Suadiye Cad. No:5, Kartepe / Kocaeli
adresindeki şirket merkezinde, www.pimas.com.tr internet sitesinde ve

KAP'ta kamuya açıklanarak pay sahipleri ve diğer ilgililerin incelemesine sunulacaktır.

Bununla birlikte, SPK tarafından onaylanan "Birleşme Duyuru Metni", SPK tarafından onaylandığı gün KAP'ta ve birleşmeye taraf şirketlerin kurumsal internet siteleri www.egeprofil.com.tr ve www.pimas.com.tr'da yayımlanmak suretiyle kamuya duyurulacaktır.

Son olarak, yukarıda 21.3 maddesinde detaylı olarak açıklandığı üzere, devrolunan sıfatıyla Pimaş'ın tüm faaliyet sonuçlarının (finansal bilgilerinin), devralan sıfatıyla Ege Profil'in konsolide finansal tablolarında yer alması nedeniyle ayrıca "birleşme sonrası tahmini açılış bilançosu" hazırlanmamıştır. Ege Profil'in SPK düzenlemeleri uyarınca TMS/TFRS'ye uygun olarak hazırlanarak periyodik olarak kamuya açıklanan konsolide finansal tablolarında Pimaş'ın faaliyet sonuçları tam konsolidasyon yöntemiyle dahil edildiğinden, işbu Duyuru Metni'nin 22.7 maddesinde ifade edildiği üzere "ayrılma hakkı" kullanım oranının henüz bu aşamada belli olmaması nedeniyle ve TTK düzenlemeleri uyarınca birleşmeye taraf şirketlerin genel kurullarına sunması gereken finansal tabloların konsolide finansal tablolar olması gerektiğinden bu aşamada TTK/VUK kapsamında solo bilançolar hazırlanmamıştır.

2 Birleşmeye taraf şirketler, yukarıda 1.maddede anılan belgelerin nereye tevdi edildiklerini ve nerelerde incelemeye hazır tutulduklarını tevdi eden en az üç iş günü önce, Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi ile kurumsal internet siteleri www.egeprofil.com.tr ve www.pimas.com.tr' da yayımlanmak suretiyle ilan edeceklerdir.

Birleşme işleminden vazgeçilmesine ilişkin tutar ve/veya oranların belirlenmesi ve kamuya açıklanması

Üst sınır yoktur.

Birleşme işleminin, birleşmeye taraf şirketlerin genel kurullarının onayına sunulması

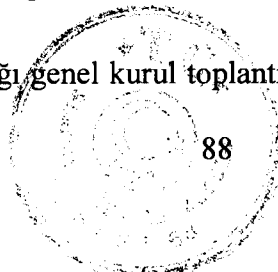
3 Birleşme işlemi, birleşme sözleşmesi ve birleşmeye taraf şirketlerin genel kurulları tarafından "birleşme"nin onaylanması ve devralan sıfatıyla Ege Profil çıkarılmış sermayesinin birleşme işlemi nedeniyle artırılmasına ilişkin gündem maddesi dahil olmak üzere, yürürlükteki mevzuat dahilinde genel kurul toplantısı gündeminde bulunacak sair hususlar birleşmeye taraf şirketlerin genel kurullarında pay sahiplerinin onayına sunulacak ve birleşme işlemi ile ilgili olarak detaylı bilgilendirme yapılacaktır.

Ayrılma hakkının kullandırılması ve ayrılma hakkı bedellerinin ödenmesi

4 SPKn'nin "Ayrılma Hakkı" başlığını taşıyan 24. maddesi ve SPK'nın "Önemli Nitelikteki İşlemlere İlişkin Ortak Esaslar ve Ayrılma Hakkı Tebliği" (II-23.1)'nin "Ayrılma Hakkının Kullanımı" başlığını taşıyan 9. maddesi hükümleri dahilinde, söz konusu birleşme işleminin onaylanacağı genel kurul toplantısına katılarak olumsuz oy kullanacak ve muhalefet şerhini toplantı tutanağına işletecek pay sahipleri veya temsilcileri, paylarını Pimaş için Pimaş'ne ve Ege Profil için ise Ege Profil'e satarak ortaklıktan ayrılma hakkına sahip olacaklardır.

Birleşme işleminin onaya sunulacağı genel kurul toplantısını takiben, söz konusu genel kurul

Tarih: 01.05.2019
Tic. Sic. No: 270900
Tic. Sic. No: 270900



PIMAS
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
Kızılcıklık Mah. Monit Cad. Suadiye Yolu Üstü
No:7 Sarımeşe - Kartepe - KOCAELİ
Sermayesi : 36.000.000
P 05 B. Mükellefler M.D. 2201000

toplantısında olumsuz oy kullanan ve muhalefet şerhini genel kurul toplantı tutanağına işleyen pay sahibinin, ayrılma hakkı kullanım süresi dahilinde, birleşmeye taraf şirketler tarafından münhasıran bu süreci yönetmek üzere “ayrılma hakkı” kullanımı için yetkilendirilen aracı kuruma, kamuya açıklanan ayrılma hakkının kullanım sürecine ilişkin ilan edilen çerçevede ve genel hükümler doğrultusunda paylarını teslim ederek, ayrılma hakkını kullanması durumunda; SPKn’nin “Ayrılma Hakkı” başlığını taşıyan 24. maddesi ve SPK’nın “Önemli Nitelikteki İşlemlere İlişkin Ortak Esaslar ve Ayrılma Hakkı Tebliği” (II-23.1)’nin “Ayrılma Hakkı Kullanım Fiyatı” başlığını taşıyan 10. maddesi hükümleri dahilinde;

a Pimaş’ın 1 Türk Lirası itibari değerli payı için “ayrılma hakkı kullanım fiyatı”, birleşme işleminin ilk defa kamuya açıklandığı 21.08.2017 tarihinden önceki, açıklama tarihi hariç olmak üzere, otuz gün içinde Borsa’da oluşan ve Borsa Günlük Bültenleri vasıtasıyla ilan edilen günlük ağırlıklı ortalama fiyatların aritmetik ortalaması alınarak hesaplanan 4,6178 TL,

b Ege Profil’in 1 Türk Lirası itibari değerli payı için “ayrılma hakkı kullanım fiyatı”, birleşme işleminin ilk defa kamuya açıklandığı 21.08.2017 tarihinden önceki, açıklama tarihi hariç olmak üzere, otuz gün içinde Borsa’da oluşan ve Borsa Günlük Bültenleri vasıtasıyla ilan edilen günlük ağırlıklı ortalama fiyatların aritmetik ortalaması alınarak hesaplanan 9,2204 TL olacaktır.

“Ayrılma hakkı süresi” içerisinde ayrılma hakkını kullanmak için aracı kuruma başvuran pay sahiplerine pay bedelleri en geç satışı takip eden iş günü, tam ve nakden ödenecektir.

Ayrılma hakkı kullandırılmasına birleşme işleminin onaya sunulacağı genel kurul toplantısı tarihinden itibaren en geç 6 (altı) iş günü içinde başlanacak olup ayrılma hakkı kullanım süresi 10 (on) iş günü olacaktır.

Ayrılma hakkının aracı kurum vasıtasıyla kullandırılması zorunludur.

Ayrılma hakkını kullanacak pay sahipleri ayrılma hakkına konu payları, birleşmeye taraf şirketler adına alım işlemlerini gerçekleştirecek aracı kuruma, kamuya açıklanan ayrılma hakkının kullanım sürecine ilişkin ilan edilen çerçevede ve genel hükümler doğrultusunda teslim ederek satışı gerçekleştirecektir. Ayrılma hakkını kullanmak için aracı kuruma başvuran pay sahiplerine pay bedelleri en geç “satış”ı takip eden iş günü tam ve nakden ödenecektir.

Ayrılma hakkını kullanmak isteyen pay sahipleri, bu hakkı sahip oldukları payların tamamı için kullanmak zorundadır.

Ayrılma hakkı kullanım tutarı ve/veya oranına bağlı olarak birleşme işleminden vazgeçilmesi ve kamuya açıklanması

Ayrılma hakkının kullanımında üst sınır yoktur.

Birleşme işleminin tescil ve ilan edilmesi ile bildirimlerin yapılması

5 Ayrılma hakkı kullanım süresinin bitimini takip eden en geç yedi iş günü içerisinde birleşme işleminin tescili ile ilgili gerekli başvurular yapılacak ve birleşme işlemi tescil ve ilan ettirilecek ve vergi daireleri dahil olmak üzere gerekli kurum ve kuruluşlara, birleşmeye ilişkin bilgi ve belge sunulacaktır. TTK’nın 157. maddesi uyarınca, birleşmeye taraf şirketler, alacaklılarına, Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi’nde, yedişer gün aralıklarla üç defa yayınlanacak ve ayrıca kurumsal internet sitelerine konulacak ilanla haklarını bildireceklerdir.

Tarih: 21.08.2017
İmza: [İmza]



PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
Kızılkız Mahallesi Cad. Suadiye Yolu Üzeri
No: 7, Şirince - Kartepi - KOCAELİ
Sermayesi : 36.000.000 - TL
P 05 Mükellefler V.D. 7300002912

Pay İhracı ve Değişimi Yapılması

6 Devrolunan sıfatıyla Pimaş'ın birleşme işlemi ve birleşme işlemi ile ilgili diğer konuların gündem edildiği birleşme genel kurul toplantısı kararlarının tescil edildiğinin KAP'ta açıklanmasını takiben Pimaş'ın işlem sırası kapatılacak ve BİAŞ Kotasyon Yönetmeliği'nin 24. maddesinin (ç) bendi gereğince payları sürekli olarak işlem görmekten men edilerek BİAŞ kotundan ve BİAŞ Pazarlarından çıkarılacaktır. Aynı anda, Piramit Menkul Kıymetler A.Ş.'nin Uzman Kuruluş Raporu'nda göre belirttiği üzere, Pimaş pay sahiplerine 1-TL itibari değerli Pimaş payı için 0,4933 adet Ege Profil payı verilecek olup söz konusu pay değişim işlemi Ege Profil'de sermaye artırımını şeklinde yapılacaktır.

22.5. Gereklisi

Birleşmenin amacı ve sonuçları, konu başlıkları itibarıyla bu bölümde değerlendirilmektedir. Buna göre;

İştirak yapısı daha sade hale getirilecektir:

Hali hazırda Birleşme işlemi öncesinde, Ege Profil, Pimaş 'nın %87,6 sına sahip olup hakim ortak konumundadır. Ayrıca Pimaş'ın faaliyetlerinin devamlılığı ve karlılığı da Ege Profil'e bağımlı hale gelmiştir.

Pimaş, 31 Mart 2016 itibari ile Gebze İşletmesindeki faaliyetlerini teknoloji ve alt yapı yetersizliği sebebi ile durdurma; profillerin ideal koşullarda üretilmesi ve stoklanması amacıyla üretim ve lojistik faaliyetlerini grubun ağırlıklı olarak Kartepe’de bulunan tesislerinde sürdürme kararı almıştır.

Pimaş'ın satışları büyük oranda ilişkili taraftan ürün temini ile gerçekleşmektedir. 2016 yılında Ege Profil'den mal ve hizmetler alımlarının, toplam satılan malın maliyetine oranı % 81,30 'dur. 01.03.2015 tarihli Ege Profil ile yapılan üretim anlaşması gereği Profil alımları transfer fiyatlandırması ilkelerine uygun şekilde yapılmaktadır. Pimaş'a faturalanmaktadır. Ayrıca Pimaş sahibi olduğu DWT ve Maestro markaları lisans kiralamaları ile Ege Profil tarafından satılması sebebi ile birleşmeyle bu yapı daha sade hale gelmiş olacaktır.

Kurumsal yönetim uygulamaları güçlenecektir:

Ege Profil olarak kurumsal yönetim uygulamaların hayata geçirilmesinde azami gayret gösterilmekte olup, bünyesindeki bağlı ortaklıklarına da destek verilmektedir. Birleşme işlemi sonrasında, Ege Profil'in iştirak yapısında gerçekleşecek sadeleşme ile kurumsal yönetim uygulamalarının gerçekleştirilmesinde de gelişme sağlanacaktır. Varlık ve kaynakların daha etkin ve verimli yönetilmesi ile daha kurumsal yönetim seviyesine ulaşılması hedeflenilmektedir.

Maliyetlerde tasarruf sağlanacaktır:

Ege Profil olarak birleşme ile mali ve idari tasarruflar sağlanacaktır. Birleşme işlemi sonrasında, tasarruf sağlanacak **tam olarak ölçülebilir** giderler aşağıdaki gibidir:

- SPK mevzuatı gereği ödenen ücret ve giderler,
- MKK saklama ücretleri,
- Bağımsız Denetim ücret ve giderleri,
- Yeminli Mali Müşavirlik ücret ve giderleri,
- Yönetim Kurulu ücretleri (Huzur hakkı ödemeleri),

PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ
Kızılkılık Mah. İbni Hani Cad. Suadiye-106
No:7 Sarımeşe - Kartepo KÖYÜ
Sarımeşe / 36.000.000
P 05 B M Kelleler M.D. 1994

- Tabi olunan ilgili mevzuat gereğince ödenen aidat, ücret ve giderler,
- Sair raporlama (Kredi derecelendirme, Faaliyet Raporları vb.) giderleri,
- Web sitesi giderleri,
- İlan, tescil vb. gibi yükümlülük giderleri.

Yatırımcı tabanı genişleyecek, likidite artacaktır:

Mevcut durumda devralan ve devrolunan her iki şirketin, Deceuninck Grubu'na dahil olmaları ve faaliyet konularının da aynı olmasına rağmen BİAŞ'ta ayrı ayrı işlem görmeleri, yatırımcı sayısının ve dolayısıyla likiditenin bölünmesine yol açmaktadır. Birleşme sonrasında, Ege Profil nin daha geniş bir yatırımcı tabanı, daha yüksek işlem hacmi ve daha likit bir işlem sırasına sahip olması beklenebilir.

22.6. Uzman kuruluş görüşü

Birleşme işleminde; birleşme oranının, değiştirme oranının ve birleşme işlemi nedeniyle yapılacak sermaye artırım tutarının ve takiben de söz konusu sermaye artırımında ihraç edilecek Ege Profil paylarından Pimaş'ın pay sahiplerine tahsis edilecek pay adetlerinin, ilgili mevzuat hükümlerine uygun, adil ve makul bir yaklaşımla ve hiçbir tereddüt oluşturmayacak şekilde tespitinde, birleşmeye taraf şirketlerin de SPKn'ye tabi olması ve paylarının halka arz edilmiş ve BİAŞ'ta işlem görüyor olması nedeniyle, söz konusu hesaplamalarda SPK'nın "Birleşme ve Bölünme Tebliği" (II-23-2)'nin "Uzman Kuruluş Görüşü" başlığını taşıyan 7. maddesi hükümlerine uygun olarak Piramit Menkul Kıymetler A.Ş. tarafından hazırlanan "Ege Profil Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Pimaş Plastik İnşaat Malzemeleri A.Ş. Birleşmeye İlişkin Uzman Kuruluş Raporu" esas alınmıştır.

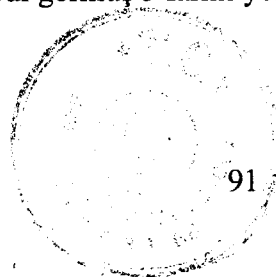
Uzman Kuruluş, devralan şirket Ege Profil'in 21.08.2017 tarih ve 2017/22 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ve devrolunan şirket Pimaş'ın 21.08.2017 tarih ve 2017/16 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile yapılan yetkilendirmeler dahilinde birleşmeye taraf şirketlerin yönetimleri tarafından seçilmiş ve görevlendirilmiştir.

Uzman Kuruluş Raporu'na göre; birleşme oranının % 97 olarak belirlenmesi; bu kapsamda birleşme işleminde Pimaş pay sahiplerine tahsis edilmek üzere Ege Profil bünyesinde yapılacak sermaye artırım tutarının 2.186.363 TL olması ve buna bağlı olarak değiştirme oranı olarak 0,4933 belirlenmesi dolayısıyla, beher Pimaş payına **0,4933 adet** Ege Profil payı verilmesi uygun bulunmuştur. Uzman Kuruluş Raporu ekte pay sahiplerimizin incelemesine sunulmaktadır. Anılan raporda yapılan hesaplamalar kusuratlardan tamamını içermekte olup, raporda gösterim amaçlı olarak yuvarlamalar yapılmıştır. Ayrıca arttırılacak sermaye tutarı, Pimaş ortaklarının ayrılma haklarını kullanması durumunda değişebilecektir.

SPK Birleşme ve Bölünme Tebliği (II-23.2)'nde düzenlendiği üzere, Ege Profil ve Pimaş'ın birleşmesi işleminde birleşme oranı, hisse değişim (veya "değiştirme") oranı ve birleşme sonucunda arttırılacak sermaye tutarı uluslararası değerlendirme standartlarına göre kabul görmüş 3 farklı değerlendirme metodu kullanılarak hesaplanmıştır.

Ege Profil ve Pimaş'ın birleşmesi işleminde, "birleşme oranı", "hisse değişim oranı"- ve "birleşme sonucunda ulaşılacak sermaye tutarı"nın belirlenmesi amacıyla, "Özkaynak" metodu, "Piyasa Çarpanları" metodu ve "Piyasa Değeri" metodu olmak üzere uluslararası değerlendirme standartlarına göre kabul görmüş 3 farklı yöntem kullanılmıştır.

İmza
Tarih: 21.08.2017
Tic. Sic. No: 270900



PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ
Kızılcıklık Mah. İnönü Cad. Sırtıyolu Yolu
No:7 Sarıyer - Kartal / İSTANBUL
Sermayesi: 30.000.000 TL
B. Mükellefiyeti: 270900
P 05

Değiştirme oranı hesaplanırken bu üç yöntem dikkate alınmıştır. Uzman Kuruluş Raporu'na göre;

Birleşme Oranı : % 97

Değiştirme Oranı : 0,4933 olarak belirlenmiştir.

Kullanılacak Olan Birleşme Oranının Adil ve Makul Olup Olmadığına İlişkin Görüş: Kullanılan yöntemlerden “Piyasa Çarpanları” metodu ve “Piyasa Değeri” metodunda piyasada (Borsa’da) oluşan veriler kullanıldığından “piyasa” bazlı; ”Özkaynak” metodu ise piyasada oluşan verilerden bağımsız olarak, birleşmeye taraf şirketlerin konsolide finansal tablolarındaki özkaynak tutarlarını kullandığından varlık bazlı yaklaşım olarak dikkate alınmıştır.

Bu üç metoda göre hesaplanan “birleşme oranları”, “hisse değişim oranları” ve arttırılacak sermaye tutarları Uzman Kuruluş Raporu’nda yer almaktadır. **Uzman Kuruluş Raporu’nda, bu üç metoda tatbik edilen ağırlıklandırma yaklaşımıyla birlikte, kullanılan üç yöntem kullanılmak suretiyle hesaplanan “değiştirme oranı”nın adil ve makul olduğu değerlendirilmektedir.**

Birleşme Sonrası Oluşacak Sermaye

Ege Profil’in Mevcut Sermayesi	79.600.000,00TL
Füilen Arttırılacak Sermaye	2.186.363,00 TL
Ege Profil’in Birleşme Sonrası (*)Çıkarılmış Sermayesi	81.786.363,00 TL

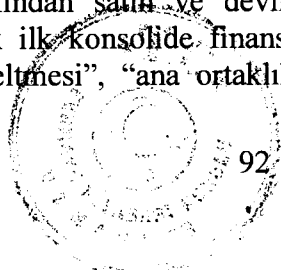
(*) Birleşme işleminin onaylanacağı genel kurul toplantısına katılarak olumsuz oy kullanacak ve muhalefet şerhini toplantı tutanağına işletecek Pimaş pay sahiplerince kullanılacak “ ayrılma hakkı”na bağlı olarak, Ege Profil’de yapılacak sermaye artırım tutarının ve sermaye artırımı sonrasında ulaşılacak sermayenin revize edilmesi gerekebilecektir.

22.7. Devir sırasında yapılacak muhasebe kayıtları hakkında bilgi (devir denkleştirme, şerefiye, geri alınan paylar vb)

SPK’nın II-14.1 sayılı Tebliği kapsamında KGK tarafından yayınlanan TMS ve TFRS’na uygun olarak hazırlanan; sunum esasları SPK’nın 07.06.2013 tarih ve 20/670 sayılı Kararı ile belirlenip yine SPK’nın 07.06.2013 tarih ve 2013/19 sayılı Haftalık Bülteni ile ilan edilen konsolide Finansal Tablolarına göre;

Devrolunan sıfatıyla Pimaş , devralan sıfatıyla Ege Profil’in doğrudan bağlı ortaklığı konumundadır. Buna göre, Pimaş’ın tüm finansal sonuçları, “tam konsolidasyon” yöntemi” ile Ege Profil’in konsolide finansal tablo ve dipnotlarına konsolide olmaktadır. Diğer bir ifade ile Ege Profil’in üç ayda bir periyodik olarak kamuya açıkladığı konsolide finansal tablo ve dipnotları, Pimaş’ın tüm finansal sonuçlarını tam olarak (%100) içermektedir. Bu itibarla, birleşme işlemi sonrasında, Ege Profil’in kamuya açıklayacağı konsolide finansal tablo ve dipnotlarında, önemli bir değişiklik olması söz konusu değildir. Ancak, birleşme işleminde, birleşme/değişim oranına, birleşme işlemi nedeniyle yapılacak sermaye artırım tutarına ve kullanılması durumunda “ayrılma hakkı” kullanım miktarına da bağlı olarak (ayrılma hakkının kullanılması durumunda, ayrılma hakkını kullanan pay sahiplerinin payları birleşmeye taraf şirketler tarafından satın ve devir alınacaktır), Ege Profil’in birleşme sonrasında kamuya açıklanacak ilk konsolide finansal tablolarında, “çıkarılmış sermaye”, “karşılıklı iştirak sermaye düzeltmesi”, “ana ortaklık payları” ile “kontrol gücü olmayan

50
Tarih: 07.06.2013
T.C. Sermaye Piyasası Kurulu



PİMAŞ
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
Kızılcık Mah. İnönü Cad. Suadiye Yolu Üzeri
No:7 Sarımeşe - Kartepe / KOCAELİ
Sermayesi : 36.000.000 - TL
P 05 E Mükellefler V.D. 7300002912

paylar” hesaplarında değişim olacaktır. Bunun haricinde, burada bahsedildiği üzere, Pimaş’ın tüm finansal bilgilerinin tam olarak Ege Profil’in konsolide finansal tablolarında yer alması nedeniyle, Ege Profil’in birleşme nedeniyle proforma finansal bilgilerinde herhangi bir değişiklik olması söz konusu değildir.

TTK/VUK kapsamında tutulan solo yasal kayıtlara göre;

Birleşme işleminin tescil edildiği tarih itibarıyla, Pimaş’ın tüm aktif ve pasifi bir bütün halinde, Ege Profil’in aktif ve pasifine aynen ilave edilecektir. Söz konusu işlemi takiben, Pimaş’ın birleşme işlemi sonucunda infisah edecek olması nedeniyle; Pimaş’ın Ege Profil ile olan karşılıklı borç ve alacakları da silinecektir. Son olarak, birleşme işlemi nedeniyle Ege Profil’de, Pimaş’ın ortaklarına tahsis edilmek suretiyle sermaye artırımı yapılacak ve yukarıda bahsedilen işlemler nedeniyle aktif ve pasif arasında oluşacak fark da birleşmeden kaynaklanan **şerefiye ve/veya birleşme fonu** olarak bilançoaya kaydedilecektir.

Bu hesaplama, “ayırılma hakkı” kullanım tutarına göre değişiklik göstereceğinden bu aşamada bir hesaplama yapılması mümkün olmamaktadır.

22.8. Pay sahiplerinin bilgilendirilmesi ve inceleme hakları,

SPK’nın "Birleşme ve Bölünme Tebliği" (II-23.2)’nin “Kamunun aydınlatılması” başlığını taşıyan 8. maddesi uyarınca ve TTK’nın “İnceleme Hakkı” başlıklı 149. Maddesi çerçevesinde, birleşme işleminin onaylanacağı genel kurul toplantı tarihinden en az 30 gün önce,

- SPK tarafından onaylanan Duyuru Metni,
- Birleşme Sözleşmesi,
- Birleşme Raporu,
- Uzman Kuruluş Raporu,
- Son üç yıllık finansal raporlar,
- Son üç yıllık faaliyet raporları,
- Son üç yıllık bağımsız denetim raporları,

Ege Profil’in,

“Atatürk Plastik OSB Mh.5 Cadde, No:4, 35660, Menemen / İzmir” adresindeki şirket merkezinde, www.egeprofil.com.tr internet sitesinde;

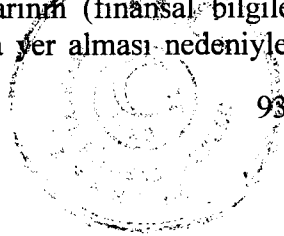
Pimaş’ın,

“Sarımış Mah. Suadiye Cad. No:5, Kartepe / Kocaeli” adresindeki şirket merkezinde, www.pimas.com.tr internet sitesinde ve KAP’ta kamuya açıklanarak pay sahipleri ve diğer ilgililerin incelemesine sunulacaktır.

Bununla birlikte, SPK tarafından onaylanan “Birleşme Duyuru Metni”, SPK tarafından onaylandığı gün KAP’ta ve birleşmeye taraf şirketlerin kurumsal internet siteleri www.egeprofil.com.tr ve www.pimas.com.tr’da yayımlanmak suretiyle kamuya duyurulacaktır.

Son olarak, yukarıda 21.3 maddesinde detaylı olarak açıklandığı üzere, devrolunan sıfatıyla Pimaş’ın tüm faaliyet sonuçlarının (finansal bilgilerinin), devralan sıfatıyla Ege Profil’in konsolide finansal tablolarında yer alması nedeniyle ayrıca “birleşme sonrası tahmini açılış

Tarih: 15.05.2019
Tic. Sic. No: 270900
Tic. Sic. No: 270900



PIMAS
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
Kızılcık Mah. No:1 Cad. Suadiye Yolu Üzeri
No:7 Sarımış - Kartepe / KOCAELİ
Sermayesi : 36.000.000 - TL
B. Mükellefler V.D. 720000

bilançosu” hazırlanmamıştır. Ege Profil’in SPK düzenlemeleri uyarınca TMS/TFRS’ye uygun olarak hazırlanarak periyodik olarak kamuya açıklanan konsolide finansal tablolarında Pimaş’ın faaliyet sonuçları tam konsolidasyon yöntemiyle dahil edildiğinden, işbu Duyuru Metni’nin 22.7 maddesinde ifade edildiği üzere “ayrılma hakkı” kullanım oranının henüz bu aşamada belli olmaması nedeniyle ve TTK düzenlemeleri uyarınca birleşmeye taraf şirketlerin genel kurullarına sunması gereken finansal tabloların konsolide finansal tablolar olması gerektiğinden bu aşamada TTK/VUK kapsamında solo bilançolar hazırlanmamıştır.

22.9. Sermaye artırımı/azaltım ve esas sözleşme madde tadiline ilişkin yönetim organı kararları hakkında bilgi

Devralma nedeniyle devralan şirketin mevcut Esas Sözleşmesi’nin “**Şirket’in Sermayesi**” başlıklı 6. Maddesi SPK’nın uygun görüşü ve Gümrük ve Ticaret Bakanlığı’nın izni alınması kaydıyla, tadil edilecek olup Esas Sözleşme tadiline ilişkin Yönetim Kurulu Kararı, Esas Sözleşme tadil metni taslağı ve gerekli sair belge ve hususlar Ege Profil’in kurumsal internet sitesi www.egeprofil.com.tr ve KAP’ta kamuya açıklanacaktır.

Ege Profil Esas Sözleşmesi’nin “**Şirket’in Sermayesi**” başlıklı 6. maddesi tadili hususlarının, SPK ile Gümrük ve Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü’nden gerekli izinlerin alınmasını takiben, birleşme işleminin görüşüleceği genel kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulacaktır. Birleşme işleminin onaylanacağı genel kurul toplantısına katılarak olumsuz oy kullanacak ve muhalefet şerhini toplantı tutanağına işletecek Pimaş. pay sahiplerince kullanılacak “ayrılma hakkı”na bağlı olarak, Ege Profil’nde yapılacak sermaye artırımı tutarının ve sermaye artırımı sonrasında ulaşılacak sermayenin revize edilmesi gerekebilecektir.

22.10. Ayrılma hakkı fiyatı ve kullanımı hakkında bilgi

Ege Profil Yönetim Kurulu, 21.08.2017 tarihinde KAP vasıtasıyla kamuya duyurulan birleşme işlemine ilişkin 21.08.2017 tarih ve 2017/22 sayılı toplantısında;

“Türk Ticaret Kanunu m. 390/4 uyarınca, Şirketimizin bağlı ortaklığımız Pimaş’yi devralarak Şirketimizle birleşmesi amacıyla çalışmalara başlanmasına, bu konuda şirketimizin değerinin belirlenmesi ve birleşmede değişim oranında esas teşkil etmesi için uzman kuruluş raporu alınmasına, birleşme projesi çerçevesinde gerekli işleri yerine getirmek üzere Şirketimizin Genel Müdürü Ergün Çiçekci ve Mali İşler Grup Müdürü Nurcan Güngör’ün münferiden yetkilendirilmesine ve gelişmelerin KAP’ta duyurulmasına oybirliğiyle “ karar verilmiştir.”

Pimaş Yönetim Kurulu, 21.08.2017 tarihinde KAP vasıtasıyla kamuya açıklanan birleşme işlemine ilişkin 21.08.2017 tarih ve 2017/16 sayılı toplantısında;

“Türk Ticaret Kanunu m. 390/4 uyarınca, Şirketimizin hakim ortağı Ege Profil ile Şirketimizin devrolması suretiyle birleşmesi amacıyla çalışmalara başlanmasına, bu konuda şirketimizin değerinin belirlenmesi ve birleşmede değişim oranında esas teşkil etmesi için uzman kuruluş raporu alınmasına, birleşme projesi çerçevesinde gerekli işleri yerine getirmek üzere Şirketimizin Genel Müdürü Ergün Çiçekci ve Mali İşler Grup Müdürü Nurcan Güngör’ün münferiden yetkilendirilmesine ve gelişmelerin KAP’ta duyurulmasına oybirliğiyle karar verilmiştir.”

SPKn’nin “Ayrılma Hakkı” başlığını taşıyan 24. maddesi ve SPK’nın “Önemli Nitelikteki İşlemlere İlişkin Ortak Esaslar ve Ayrılma Hakkı Tebliği” (II-23.1)’nin “Ayrılma Hakkının Kullanımı” başlığını taşıyan 9. maddesi hükümleri dahilinde, söz konusu birleşme işleminin onaylanacağı genel kurul toplantısına katılarak olumsuz oy kullanacak ve muhalefet şerhini toplantı tutanağına işletecek pay sahipleri veya temsilcileri, paylarını Pimaş için Pimaş’ne ve Ege Profil için ise Ege Profil’e satarak ortaklıktan ayrılma hakkına sahip olacaklardır.

Tarih: 21.08.2017
Tic. Sic. No: 270900
94

PİMAŞ
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
Kızılcıklık Mah. Honu Cad. Suadiye Yolu Üz-
No:7 Sarımeşe - Kartepe - KOCAELİ
P 05 Sermayesi : 36.000.000 -
B. Mükellefler V.D. 77000020

Birleşme işleminin onaya sunulacağı genel kurul toplantısını takiben, söz konusu genel kurul toplantısında olumsuz oy kullanan ve muhalefet şerhini genel kurul toplantı tutanağına işleten pay sahibinin, ayrılma hakkı kullanım süresi dahilinde, birleşmeye taraf şirketler tarafından münhasıran bu süreci yönetmek üzere “ayrılma hakkı” kullanımı için yetkilendirilen aracı kuruma, kamuya açıklanan ayrılma hakkının kullanım sürecine ilişkin ilan edilen çerçevede ve genel hükümler doğrultusunda paylarını teslim ederek, ayrılma hakkını kullanması durumunda; SPKn’nin “Ayrılma Hakkı” başlığını taşıyan 24. maddesi ve SPK’nın “Önemli Nitelikteki İşlemlere İlişkin Ortak Esaslar ve Ayrılma Hakkı Tebliği” (II-23.1)’nin “Ayrılma Hakkı Kullanım Fiyatı” başlığını taşıyan 10. maddesi hükümleri dahilinde;

c Pimaş’ın 1 Türk Lirası itibari değerli payları için “ayrılma hakkı kullanım fiyatı”, birleşme işleminin ilk defa kamuya açıklandığı 21.08.2017 tarihinden önceki, açıklama tarihi hariç olmak üzere, otuz gün içinde Borsa’da oluşan ve Borsa Günlük Bültenleri vasıtasıyla ilan edilen günlük ağırlıklı ortalama fiyatların aritmetik ortalaması alınarak hesaplanan 4,6178 Türk Lirası,

d Ege Profil’in 1 Türk Lirası itibari değerli beher payı için “ayrılma hakkı kullanım fiyatı”, birleşme işleminin ilk defa kamuya açıklandığı 21.08.2017 tarihinden önceki, açıklama tarihi hariç olmak üzere, otuz gün içinde Borsa’da oluşan ve Borsa Günlük Bültenleri vasıtasıyla ilan edilen günlük ağırlıklı ortalama fiyatların aritmetik ortalaması alınarak hesaplanan 9,2204 Türk Lirası olacaktır.

Birleşme işleminde; “ayrılma hakkı süresi” içerisinde ayrılma hakkını kullanmak için aracı kuruma başvuran pay sahiplerine pay bedelleri en geç satışı takip eden iş günü, tam ve nakden ödenecektir.

Ayrılma hakkı kullandırılmasına birleşme işleminin onaya sunulacağı genel kurul toplantısı tarihinden itibaren en geç 6 (altı) iş günü içinde başlanacak olup ayrılma hakkı kullanım süresi 10 (on) iş günü olacaktır.

Ayrılma hakkının aracı kurum vasıtasıyla kullandırılması zorunludur.

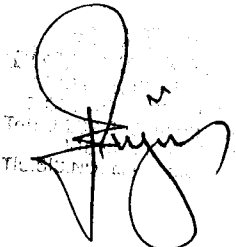
Ayrılma hakkını kullanacak pay sahipleri ayrılma hakkına konu payları, birleşmeye taraf şirketler adına alım işlemlerini gerçekleştirecek aracı kuruma, kamuya açıklanan ayrılma hakkının kullanım sürecine ilişkin ilan edilen çerçevede ve genel hükümler doğrultusunda teslim ederek satışı gerçekleştirecektir. Ayrılma hakkını kullanmak için aracı kuruma başvuran pay sahiplerine pay bedelleri en geç “satış”ı takip eden iş günü tam ve nakden ödenecektir.

Ayrılma hakkını kullanmak isteyen pay sahipleri, bu hakkı sahip oldukları payların tamamı için kullanmak zorundadır.

22.11. Vergi borçlarından sorumluluk, vergi beyannamesi

Devralan şirket, birleşme ile infisah edecek devrolunan şirketin tahakkuk etmiş ve birleşme tarihine kadar tahakkuk edecek bütün vergi borçlarını ödeyeceğine ve diğer yükümlülüklerini yerine getireceğine dair bir taahhünameyi yasal süresi içerisinde devrolunan şirketin bağlı bulunduğu vergi dairesi müdürlüğüne verecek, talep halinde ayrıca yeterli teminat da gösterecektir.

Taraflar birleşmenin ticaret sicil gazetesinde ilan edildiği günden itibaren en geç 30 gün içinde, birleşme sonucu tasfiyesiz infisah edecek olan devrolunan şirketin devir bilançosunu ve gelir tablosunu da ekleyerek, müştereken imzalayacakları devir (kurumlar vergisi) beyannamesini devrolunan şirketin bağlı bulunduğu vergi dairesine vereceklerdir.





PİMAŞ
TİCARET İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
Etiler Mahallesi, Caddesi, Suadiye Yolu Üzeri
No: 7, Sarıyer - Kartepi - KOCAELİ
Sermayesi : 36.000.000 - TL
Tic. Sic. No : 27000002912

22.12. İşlemin çalışanlar ve alacaklılar üzerindeki etkileri:

Devrolunan Pimaş personeli tüm hak ve yükümlülükleri ile birlikte yürürlükteki mevzuat hükümleri dahilinde Ege Profil'e devrolacaklardır. Devrolunan Pimaş ve/veya devir alan Ege Profil işçilerinin haklarında herhangi bir değişiklik söz konusu olmayacaktır.

22.13. İşlemin taraflara yüklediği borç ve yükümlülükler ile söz konusu yükümlülüklerin yerine getirilmemesi durumunda tarafların katlanacağı sonuçlar,

Birleşmenin, birleşmeye katılan şirketlerin alacaklıları üzerindeki etkileri:

Birleşme sonucunda tasfiyesiz infisah edecek olan devrolunan şirketin 3. kişilere olan borçları, yapılmış anlaşma şartları ve TTK ve ilgili sair mevzuat hükümleri uyarınca vadelerinde devralan şirket tarafından tam ve eksiksiz olarak ödenecektir.

Devrolunan şirketin vadesi geldiği halde alacaklıların müracaat etmemesi nedeniyle ödenmemiş olan borçları ile vadesi gelmemiş ve/veya ihtilaflı bulunan borçlarına ilişkin olarak TTK'nın 541. maddesi hükmü dairesince hareket edilecektir.

22.14. Mevcut imtiyazlı paylar veya intifa senetleri karşılığında eşdeğer haklar veya uygun bir karşılığın verilmesi halinde, söz konusu haklar veya karşılıkların tespitine ilişkin uzman kuruluş görüşünü de içerecek şekilde bilgi,

Yoktur.

22.15. TTK uyarınca ayrılma akçesinin öngörülmesi halinde, ayrılma akçesinin değerinin tespitine ilişkin bilgi,

Yoktur.

22.16. TTK uyarınca denkleştirme ödemesi yapılmasının öngörülmesi halinde, denkleştirme tutarının tespitine ilişkin bilgi.

Yoktur.

23. BİRLEŞME İŞLEMİNE İLİŞKİN DİĞER HUSUSLAR

Yoktur.

24. İNCELEMESİNE AÇIK BELGELER

Birleşmeye taraf şirketlerin merkezlerinde, birleşme işlemi tescil edilinceye kadar, pay sahiplerinin incelemesine açık tutulacak belgeler aşağıda yer almaktadır:

- 1- SPK tarafından onaylanan "Birleşme Duyuru Metni"
- 2- "Birleşme Sözleşmesi",
- 3- "Birleşme Raporu",
- 4- "Uzman Kuruluş Raporu",
- 5- "Son Üç Yıllık Konsolide Finansal Raporlar"
- 6- "Son Üç Yıllık Faaliyet Raporları",
- 7- "Son Üç Yıllık Bağımsız Denetim Raporları".

25. EKLER

Yoktur.



PİMAŞ
PLASTİK İNŞAAT MALZEMELERİ A.Ş.
Özallıklık Mah. İnönü Cad. Suadiye Yolu Üzeri
No:7 Sarıyer - Kartal - KOCATEPE
Sermayesi : 36.000.000 - TL
B. Mük. Sicil No : 27300002911