

**TUKAŞ GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.’nin TUKAŞ DIŞ TİCARET
A.Ş.’yi Devralması Suretiyle
Kolaylaştırılmış Usulde Birleşmesine İlişkin Duyuru Metni**

Bu duyuru metni, Sermaye Piyasası Kurulu (Kurul)’nce 27..../02./2025 tarihinde onaylanmıştır.

Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.’nin Tukaş Dış Ticaret A.Ş.’yi devralması suretiyle kolaylaştırılmış usulde birleşmesine ilişkin duyuru metnidir.

Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.’nin çıkarılmış sermayesi 4.500.000.000 TL olup Tukaş Dış Ticaret A.Ş.’nin paylarının ve oy haklarının %100’üne sahip olduğundan birleşme nedeniyle Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.’de sermaye artırım yapılmayacaktır ve dolayısıyla çıkarılmış sermayesi değişmeyecektir

Duyuru metninin onaylanması; duyuru metninde, birleşme sözleşmesinde yer alan bilgilerin doğru olduğunun Kurulca tekeffülü anlamına gelmez.

Bu duyuru metni, Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.’nin www.tukas.com.tr adresli internet sitesi ile Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)’nda (kap.gov.tr) adresli internet sitesinde yayımlanmıştır.

Sermaye Piyasası Kanunu (SPKn)’nun 32’nci maddesi uyarınca, birleşme işlemlerinde hazırlanacak duyuru metinlerini imzalayanlar veya bu belgeler kendi adına imzalanan tüzel kişiler bu belgelerde yer alan yanlış, yanıltıcı veya eksik bilgilerden kaynaklanan zararlardan müteselsilen sorumludur.



1. VARSA BORSAYA YAPILAN BAŞVURU HAKKINDA BİLGİ

YOKTUR.

2. DİĞER KURUMLARDAN ALINAN GÖRÜŞ VE ONAYLAR

2.1.Rekabet Kurumu'ndan İzin Alınmasına Gerek Olmadığına İlişkin Beyan

İşbu duyuru metninin konusunu oluşturan ve Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin oy hakkı veren tüm paylarına sahip olduğu Tukaş Dış Ticaret A.Ş.'yi tüm aktif ve pasifiyle birlikte bir bütün halinde devralması suretiyle Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. bünyesinde birleştirilmesine ilişkin işlemin, 4054 sayılı Rekabetin Korunması Hakkında Kanun'un "Birleşme ve Devralma" başlıklı 7'nci ve 27'nci maddelerine dayanılarak çıkarılan "Rekabet Kurulu'ndan İzin Alınması Gereken Birleşme ve Devralmalar Hakkında Tebliğ" in (Tebliğ No:2010/04) hükümleri çerçevesinde, söz konusu birleşme işleminin "Kontrol değişikliğine yol açmayan grup içi işlemlerle diğer işlemler" kapsamında olması dolayısıyla, Rekabet Kurulu'ndan izin alınmasına gerek olmadığından Rekabet Kurumu'na başvuru yapılmamıştır. Rekabet Kurulu'ndan izin alınması gerekmeyen işbu birleşme işlemi için Şirketimizin 20.11.2024 tarihli beyanı Sermaye Piyasası Kurulu'na sunulmuştur.

2.2. Diğer Kamu Kuruluşlarının Görüşleri

Kolaylaştırılmış birleşme işlemi neticesinde Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. nezdinde sermaye artışı gerçekleşmeyeceğinden, Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 31.01.2025 tarih ve E-29833736-105.01.01.01-67111 sayılı yazısı ile Torbalı Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 10.02.2025 tarihinde tescil edilen 4.500.000.000 TL'lik kayıtlı sermaye tavanı aşılmadığı için ayrıca Ticaret Bakanlığı iznine tabi olunmayacaktır.

3. DUYURU METNİNİN SORUMLULUĞUNU YÜKLENEN KİŞİLER

Kanuni yetki ve sorumluluklarımız dahilinde ve görevimiz çerçevesinde bu duyuru metni ve eklerinde yer alan sorumlu olduğumuz kısımlarda bulunan bilgilerin ve verilerin gerçeğe uygun olduğunu ve duyuru metninde bu bilgilerin anlamını değiştirecek nitelikte bir eksiklik bulunmaması için her türlü makul özenin gösterilmiş olduğunu beyan ederiz.

TUKAŞ GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş. Yetkilisi Adı Soyadı, Görevi, İmza, Tarih	Sorumlu Olduğu Kısım:
Cem OKULLU Yönetim Kurulu Başkanı	DUYURU METNİNİN TAMAMI



TUKAŞ DIŞ TİCARET A.Ş. Yetkilisi Adı Soyadı, Görevi, İmza, Tarih	Sorumlu Olduğu Kısım:
Mehmet OKULLU Yönetim Kurulu Başkan Vekili	DUYURU METNİNİN TAMAMI

4. BİRLEŞME/BÖLÜNMEYE TARAF ŞİRKETLER HAKKINDA BİLGİLER

4.1. Birleşmeye taraf şirketlerin ticaret unvanları:

Devralan Şirket: Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.

Devrolunan Şirket: Tukaş Dış Ticaret A.Ş

4.2. Birleşmeye taraf şirketlerin kayıtlı olduğu ticaret sicili ve sicil numaraları:

Devralan Şirket: Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. – Torbalı Ticaret Sicil Müdürlüğü/3329

Devrolunan Şirket: Tukaş Dış Ticaret A.Ş - Torbalı Ticaret Sicil Müdürlüğü/5304

4.3. Birleşmeye taraf şirketlerin kuruluş tarihleri ve süresiz değilse, öngörülen süreleri:

Devralan Şirket: Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. – 13.02.1962 / Süresiz

Devrolunan Şirket: Tukaş Dış Ticaret A.Ş – 12.01.2015 / Süresiz

4.4. Birleşmeye taraf şirketlerin hukuki statüsü, tabi olduğu mevzuat, kurulduğu ülke, kayıtlı merkezinin ve fiili yönetim merkezinin adresi, internet adresi ve telefon ve fax numaraları:

Devralan Şirket: Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. TTK ve Sermaye Piyasası mevzuatına tabi halka açık bir anonim şirkettir. Şirket'e ait genel bilgiler aşağıdaki gibidir:

Ticaret Sicil Numarası: 3329

MERSİS No.: 0861000510400027

Adres: Çaybaşı Mah. Aydın Cad. No:51 Torbalı/İZMİR

Telefon: (232) 865 15 55 **Faks:** (232) 865 11 45

İnternet Sitesi: www.tukas.com.tr

E-posta Adresi: info@tukas.com.tr

Kep Adresi: tukas@hs03.kep.tr



Devrolunan Şirket: Tukaş Dış Ticaret A.Ş TTK mevzuatına tabi halka kapalı b ir anonim şirkettir. Şirket'e ait genel bilgiler aşağıdaki gibidir:

Ticaret Sicil Numarası: 5304

MERSİS No.: 0861050640000011

Adres: Çaybaşı Mah. Aydın Cad. No:51 Torbalı/ ZM R

Telefon: (232) 865 15 55 Faks: (232) 865 11 45

Kep Adresi: tukasdisticaret@hs03.kep.tr

4.5. Birleşmeye taraf şirketlerin sermayesi hakkında bilgiler:

Devralan Şirket: Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.

a. Kayıtlı Sermaye Tavanı: 4.500.000.000 TL

b. Çıkarılmış Sermaye: 4.500.000.000 TL

c. Son Durum İtibariyle  ıkarılmış Sermayenin Ortaklar Arasında Dağılımı:

Ortağın Adı-Soyadı/Ticaret Ünvanı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)
ADRA HOLDİNG A. Ş	1.800.000.000,47	40
DENİZ PORTFÖY	574.000.000,95	12,76
CEM OKULLU	264.000.000,1	5,87
HALKA AÇIK KISIM	1.861.999.998,48	41,37
TOPLAM	4.500.000.000	100

Devrolunan Şirket: Tukaş Dış Ticaret A.Ş

a. Ödenmiş Sermaye: 200.000 TL

b. Son Durum İtibariyle Sermayenin Ortaklar Arasında Dağılımı:

Ortağın Adı-Soyadı/Ticaret Ünvanı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)
TUKAŞ GIDA SAN. T�C. A.Ş	200.000	100
TOPLAM	200.000	100

4.6. Birleşmeye taraf şirketlerin kayıtlı sermaye tavanı:

Devralan Şirket: Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş'nin kayıtlı sermaye tavanı 4.500.000.000 TL'dir.

Devrolunan Şirket: Tukaş Dış Ticaret A.Ş kayıtlı sermaye sistemine t bi olmanın esas sermaye sistemine t bidir.



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

Devralan Şirket: Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A. Ş'nin kayıtlı sermaye tavanı 4.500.000.000- (dörtmilyarbeşyüz milyon) TL'dir. Şirketimizin çıkarılmış sermayesi tamamı ödenmiş 4.500.000.000 (dörtmilyarbeşyüz milyon) TL olup, beheri 1.- (bir) Kr. nominal değerde hamiline yazılı 450.000.000.000- (dört yüzellimilyar) adet paya bölünmüştür. Şirket sermayesinde imtiyazlı pay bulunmamaktadır.

Şirket payları Borsa İstanbul A.Ş. Yıldız Pazar'da TUKAS koduyla işlem görmektedir. Şirket'in 19.02.2025 tarihi itibariyle sermayesinin %40,73'üne tekabül eden 1.833.281.327,02 TL nominal değerinde fiili dolaşımda payı bulunmaktadır.

Devrolunan Şirket: Tukaş Dış Ticaret A.Ş. payları borsada işlem görmemektedir. Şirket'in paylarının borsada işlem görmesine ilişkin herhangi bir başvurusu bulunmamaktadır.

4.8. Birleşme/Bölünmeye taraf şirketlerin ana faaliyet konuları:

Devralan Şirket: Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. Şirket'in Esas sözleşmesinin Amaç ve Konusu başlıklı 3. Maddesi uyarınca başlıca faaliyet konusu başta konserve olmak üzere her türlü gıda maddelerinin satın alımı, üretimi, ithalatı, yurt içinde ve yurt dışında pazarlanması ve satışlarıdır.

Devrolunan Şirket: Tukaş Dış Ticaret A.Ş. her türlü malın ve hizmetin ihracatı, ithalatı, alımı, satımı ve pazarlaması konularında faaliyette bulunmaktadır.

5. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ

Devralan Şirket: Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.

Yönetim Kurulu Üyeleri			
Adı – Soyadı	Görevi / Unvanı	Seçildiği GK/YK Tarihi	Görev Süresi
Cem OKULLU	Yönetim Kurulu Başkanı	03.06.2024	3 YIL
Mehmet OKULLU	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	03.06.2024	3 YIL
Semih ÖZGÖREN	Yönetim Kurulu Üyesi	03.06.2024	3 YIL
Serdar Muharrem BAYRAKTUTAN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	03.06.2024	1 YIL
Gül Sağır AYDIN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	03.06.2024	1 YIL



Devrolunan Şirket: Tukaş Dış Ticaret A.Ş

Yönetim Kurulu Üyeleri			
Adı – Soyadı	Görevi/Unvanı	Seçildiği GK/YK Tarihi	Görev Süresi
Cem OKULLU	Yönetim Kurulu Başkanı	08.05.2023	3 YIL
Mehmet OKULLU	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	08.05.2023	3 YIL

6. ANA ORTAKLAR

6.1. Birleşmeye taraf şirketlerin son genel kurul toplantısı ve son durum itibariyle sermayedeki veya toplam oy hakkı içindeki payları doğrudan veya dolaylı olarak %5 ve fazlası olan gerçek ve tüzel kişiler ayrı olarak gösterilmek kaydıyla ortaklık yapısı:

Devralan Şirket: Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.

Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A. Ş.'de doğrudan %5 ve daha fazla payı olan pay sahiplerine ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

Ortağın Adı-Soyadı/Ticaret Ünvanı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)
ADRA HOLDİNG A. Ş	1.800.000.000,47	40
DENİZ PORTFÖY	574.000.000,95	12,76
CEM OKULLU	264.000.000,1	5,87
HALKA AÇIK KISIM	1.861.999.998,48	41,37
TOPLAM	4.500.000.000	100

Devrolunan Şirket: Tukaş Dış Ticaret A.Ş

Tukaş Dış Ticaret A.Ş.'nin tek pay sahibi Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'dir.

Ortağın Adı-Soyadı/Ticaret Ünvanı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)
TUKAŞ GIDA SAN. TİC. A.Ş	200.000	100
TOPLAM	200.000	100

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

Yoktur.



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

Devralan Şirket: Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş

Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazların türü (Kimin sahip olduğu)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Pay Adedi	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı
-	Hamiline	Yoktur.	0,01	4.500.000.000	450.000.000.000	100
			TOPLAM	4.500.000.000	450.000.000.000	100

Devrolunan Şirket: Tukaş Dış Ticaret A.Ş

Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazların türü (Kimin sahip olduğu)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Pay Adedi	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
-	Hamiline	Yoktur.	1,00	200.000	200.000	100
			TOPLAM	200.000	200.000	100

7. BİRLEŞME/BÖLÜNME İŞLEMİ HAKKINDA BİLGİ

7.1. Birleşmeye esas finansal tabloların tarihi:

Birleşme işlemi 30.09.2024 tarihli finansal tablolar esas alınarak gerçekleştirilecektir.

7.2. Yönetim organı kararları

Devralan Şirket: Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş'nin 20.11.2024 tarih ve 23/01 sayılı yönetim kurulu kararı esas alınmıştır.

Devrolunan Şirket: Tukaş Dış Ticaret A.Ş'nin 20.11.2024 tarih ve 04/01 sayılı yönetim kurulu kararı esas alınmıştır.

7.3. İşlemin Niteliği

Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş., Tukaş Dış Ticaret A.Ş.'nin sermayesini temsil eden payların ve oy haklarının tamamına (%100) sahip olması nedeniyle söz konusu birleşme işlemi, Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin 20.11.2024 tarihli ve 23/01 sayılı yönetim kurulu kararı ve Tukaş Dış Ticaret A.Ş.'nin 20.11.2024 tarihli ve 04/01 sayılı yönetim kurulu kararı ile Sermaye Piyasası Kurulu (SPK)'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 13. maddesinin, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu (TTK)'nin 155/I-a ve 156/I. maddesi ve



Kurumlar Vergisi Kanunu (KVK)'nın 17 ila 20. maddeleri hükümleri ve diğer ilgili mevzuat hükümlerine göre, kolaylaştırılmış usulde birleşme hükümleri çerçevesinde Tukaş Dış Ticaret A.Ş.'nin Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. tarafından tüm aktif ve pasifleriyle birlikte bir bütün halinde devir alınması suretiyle gerçekleştirilecektir. Bu kapsamda birleşme işlemi anılan maddelere uygun olarak;

- a. Türk Ticaret Kanunu'nun 146. maddesinde ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.2 sayılı "Birleşme ve Bölünme Tebliği"nin 9. maddesinde düzenlenen Birleşme Sözleşmesi'nin hazırlanması suretiyle,
- b. Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.2 sayılı "Birleşme ve Bölünme Tebliği"nin 13. maddesi çerçevesinde birleşme raporu ile bağımsız denetim raporu hazırlanmasına ve uzman kuruluş görüşü alınmasına gerek olmaksızın,
- c. Türk Ticaret Kanunu'nun 149. maddesinde düzenlenen inceleme hakkı duyurusunun yapılmasına gerek olmaksızın,
- d. Sermaye Piyasası Kurulu'nun 16.12.2014 tarih ve 35/1207 sayılı ilke kararı uyarınca, II-23.2 sayılı "Birleşme ve Bölünme Tebliği"nin 8. maddesinin 2. fıkrasında sayılan belgelerin kamuya açıklanmasına ilişkin 30 günlük süre uygulanmaksızın,
- e. Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.2 sayılı "Birleşme ve Bölünme Tebliği"nin 5. maddesi uyarınca Duyuru Metni hazırlanması suretiyle,
- f. Birleşmeye taraf şirketlerin genel kurullarının onayına sunulmasına gerek olmaksızın,
- g. Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.3 sayılı "Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği"nin 15/ç maddesi uyarınca pay sahipleri açısından Ayrılma Hakkı doğmaksızın, gerçekleştirilecektir.

Birleşme işlemi, taraf şirketlerin yönetim kurullarının onayına sunulacaktır.

7.4. İşlemin Koşulları

Birleşme işlemine ilişkin olarak işbu duyuru metninin Sermaye Piyasası Kurulu tarafından onaylanması ve akabinde devralan ve devrolunan şirketlerin birleşmeyi onaylamak için yönetim kurulu karar alması ve bu hususun Torbalı Ticaret Sicil Müdürlüğü nezdinde tescil ettirilmesi suretiyle birleşme işlemi gerçekleştirilecektir.

7.5. Öngörülen Aşamalar

Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş., Tukaş Dış Ticaret A.Ş.'nin sermayesini temsil eden paylarının ve oy haklarının tamamına (%100) sahip olması nedeniyle söz konusu birleşme işlemi Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 13. maddesinde, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu (TTK)'nın 155. maddesinde ve Kurumlar Vergisi Kanunu (KVK)'nın 17. ve 20. maddelerinde düzenlenen kolaylaştırılmış birleşme hükümleri çerçevesinde kolaylaştırılmış usulde yapılmaktadır.

- a. Birleşmeye taraf Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. ve Tukaş Dış Ticaret A.Ş. tarafından 7.2 numaralı maddede belirtilen yönetim kurulu kararları alınmıştır.
- b. Birleşme işleminin tarafları arasında 20.11.2024 tarihli Birleşme Sözleşmesi imzalanmıştır.
- c. Birleşme işlemine ilişkin işbu Duyuru Metni'ne onay talebiyle 20.11.2024 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na başvurulmuş olup söz konusu belgeler Kurul'un/2024 tarihli ve/..... sayılı kararı ile onaylanmıştır.



- d. Sermaye Piyasası Kurulu'nun 16.12.2014 tarih ve 35/1207 sayılı ilke karar uyarınca, II-23.2 sayılı "Birleşme ve Bölünme Tebliği"nin 8. maddesinin 2. fıkrasında sayılan belgelerin kamuya açıklanmasına ilişkin 30 günlük süre uygulanmayacaktır.
- e. Kolaylaştırılmış usulde gerçekleştirilecek birleşme işlemi, birleşmeye taraf şirketlerin genel kurullarının onayına sunulmaksızın yönetim kurullarının onayına tabi olacaktır.
- f. Birleşme işlemi ilgili Ticaret Sicil Müdürlükleri'nde tescil ve Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan ettirilecektir.
- g. Türk Ticaret Kanunu'nun 157. maddesi çerçevesinde alacaklılara Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde 7'şer (yediser) gün arayla 3 (üç) defa ve şirketlerin www.tukas.com.tr adresli internet sitesinde konulacak ilan ile bildirim yapılacaktır.

7.6. Gerekçesi

Yönetim Kurulları aşağıda belirtilen birleşme gerekçeleri ve hedeflere ulaşılabileceği konusunda mutabıktır:

Tukaş Dış Ticaret A.Ş.'nin, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili sair mevzuat çerçevesinde payları borsada işlem gören ve Tukaş Dış Ticaret A.Ş.'nin paylarının ve oy haklarının tamamına (%100) sahip Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. bünyesinde birleşmesiyle operasyonların tek bir şirkette toplanarak sinerji oluşturulması amaçlanmaktadır. Böylelikle şirketlerin aynı ticari yapı altında faaliyet göstermeleri, hukuki yapının sadeleşmesine, kurumsal yönetim, verimlilik ve etkinliğin artırılmasına operasyonel ve sabit giderlerden tasarruf sağlanarak maliyet avantajı elde edilmesine imkan sağlanacaktır.

Ayrıca nevcut durumda da Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş., Tukaş Dış Ticaret A.Ş.'nin paylarının tamamına (%100) sahiptir ve bu durumda hem yönetim şeklinde hem de konsolide finansal tablolarda şirketler bir bütün olarak gösterilmektedir.

7.7. Pay Sahiplerinin Bilgilendirilmesi Ve İnceleme Hakları

Birleşme işlemi, kolaylaştırılmış usulde gerçekleştirildiğinden TTK'nın 156. maddesi uyarınca, şirketlerin TTK'nın 149. maddesinde düzenlenen pay sahiplerine inceleme hakkını sağlama yükümlülüğü bulunmamaktadır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 16.12.2014 tarih ve 35/1207 sayılı ilke karar uyarınca II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 8'inci maddesinin 2. fıkrasında sayılan belgelerin kamuya açıklanmasına ilişkin 30 günlük süre uygulanmayacaktır.

SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği çerçevesinde birleşme işlemine ilişkin olarak Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. tarafından kamuya açıklanması gereken hususlar, Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'nda ve taraf şirketlerin www.tukas.com.tr adresli internet sitelerinde yayımlanacaktır.

7.8. Sermaye artırım/azaltım ve esas sözleşme madde tadiline ilişkin yönetim kurulu kararları hakkında bilgi,

Tukaş Dış Ticaret A.Ş.'nin tek pay sahibinin Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. olması, Tukaş Dış Ticaret A.Ş.'nin Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'de itfa edilmesini gerektiren her hangi bir payının bulunmaması ve iki şirketin de Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. çatısı



altında kolaylaştırılmış şekilde birleşiyor olması nedeniyle sermaye artırımı/azaltımı ve esas sözleşme madde tadili yapılmayacaktır.

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

a. 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun Vergisi Kanunu'nun 20. maddesi gereğince; birleşmenin Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan tarihinden itibaren azami 30 (otuz) gün içerisinde, Devrolunan Şirket Tukaş Dış Ticaret A.Ş.'nin devir tarihi itibarıyla ortaya çıkan kazançlarını ihtiva eden Kurumlar Vergisi Beyannamelerinin (bundan böyle "Devir Beyannameleri" olarak anılacaktır.) ekinde bilanço ve gelir tabloları ile birlikte müştereken imzalanarak iki örnek halinde Devrolunan Şirket'in bağlı bulunduğu Vergi Dairesi'ne ibraz edilecektir. Söz konusu Devir Beyannamesi'ne Devralan Şirket'in, Devrolunan Şirket'in tahakkuk etmiş ve edecek tüm vergi borçlarını ödeyeceğini ve diğer vecibelerini yerine getireceğini bildiren taahhütnamesi eklenecektir.

b. Birleşme sonucunda tasfiyesiz olarak infisah edecek Devrolunan Şirket Tukaş Dış Ticaret A.Ş.'nin üçüncü şahıslara olan tüm borçları, Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde zamanında ve vadelerinde Devralan Şirket tarafından tam ve eksiksiz olarak ödenecektir. TTK'nın 157. maddesi uyarınca birleşmeye katılan şirketlerin alacaklıları birleşmenin hukuken geçerlilik kazanmasından itibaren 3 (üç) ay içerisinde istemde bulunurlarsa, Devralan Şirket bu kişilerin alacaklarını teminat altına alır. Birleşmeye katılan şirketler, alacaklılarına Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde 7'şer (yediser) gün aralıklarla 3 (üç) defa yapacakları ilanla ve ayrıca internet sitesine (www.tukas.com.tr) konulacak ilanla haklarını bildirirler. Diğer alacaklıların zarara uğramayacaklarının anlaşılması halinde, yükümlü şirket teminat göstermek yerine borcu ödeyebilir.

c. Devrolunan Şirket'in, vadesi geldiği halde alacaklıların müracaat etmemesi nedeniyle ödenmemiş olan borçları ile vadesi gelmemiş ve/veya ihtilaflı borçlarına ilişkin olarak Türk Ticaret Kanunu'nun 541. maddesi çerçevesinde hareket edilecektir.

d. Taraflar, birleşmeden kaynaklanan yükümlülüklerini ve ayrıca birleşmeye ilişkin olarak Türk Ticaret Kanunu, Kurumlar Vergisi Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve bu kanunlara ilişkin ilgili mevzuat kapsamında öngörülen tüm yükümlülüklerini eksiksiz olarak yerine getirmeyi taahhüt ederler.

Birleşmenin herhangi bir nedenle gerçekleşmemesi halinde, işbu yükümlülüğü yerine getirmeyen taraf, bu nedenle diğer tarafın maruz kalabileceği zarar ve ziyanı ödemeyi kabul etmiştir.

8. BİRLEŞME/BÖLÜNME İŞLEMİNE İLİŞKİN DİĞER HUSUSLAR

Tukaş Dış Ticaret A.Ş.'nin tek pay sahibinin Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. olması ve iki şirketin de Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 12. maddesi uyarınca Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. çatısı altında kolaylaştırılmış şekilde birleşiyor olması nedeniyle; birleşme işlemi, halka açık Devralan Şirket paylarından Devrolunan Şirket'in ortaklarına pay verilmesini gerektirmemektedir.



9. EKLER

9.1. Birleşmeye taraf şirketlerin Kurul düzenlemeleri uyarınca karşılaştırmalı olarak hazırlanan işleme esas finansal tabloları:

Birleşmeye taraf şirketlerden Devir alan ortaklık olan Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümlerine tabi olup, konsolide mali tablo düzenlemektedir. 30.09.2024 Tarihli olarak hazırlanan ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde Kamuyu Aydınlatma Platformunda (KAP) ilan edilen Konsolide Finansal Tablolar ekte sunulmaktadır. (EK-1)

9.2. Birleşme işlemi sonrası açılış bilançosu:

Birleşme işlemi sonrası Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin konsolide bilançosunda herhangi bir değişiklik olmayacağı için açılış bilançosu olarak 30.09.2024 tarihli Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin konsolide bilançosu esas alınacaktır.

TUKAŞ GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

CEM OKULLU
Yönetim Kurulu Başkanı

TUKAŞ
GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Çaybaşı Mahallesi Aydın Caddesi No:51
Torbalı/İZMİR /Tel: 0.232 865 15 55
Torbalı V.D. 861 000 5104 Tic.Sic.No:3329
MERSİS NO: 0861000510400027

TUKAŞ DIŞ TİCARET A.Ş.

MEHMET OKULLU
Yönetim Kurulu Başkan Vekili

TUKAŞ DIŞ TİCARET A.Ş.
Çaybaşı Mah. Aydın Cad. No:51
35080 Torbalı /İZMİR /Tel: 0 232 865 10 15
Torbalı V.D. 861 050 64 00 Tic.Sic. 5304
Mersis No: 0861050640000011

