

**İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş. ile İzdemir Solar Enerji A.Ş.’nin
Devralma Suretiyle Kolaylaştırılmış Usulde Birleşmesine İlişkin Duyuru
Metni**

Bu duyuru metni, Sermaye Piyasası Kurulu (Kurul)’nca/...../..... tarihinde onaylanmıştır.

İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş.’nin (“Devralan”) İzdemir Solar Enerji A.Ş. (“Devrolan”) ile devralma suretiyle kolaylaştırılmış usulde birleşmesine ilişkin duyuru metnidir.

İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş.’nin çıkarılmış sermayesi söz konusu işlem nedeniyle değişmeyecektir.

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

Bu duyuru metni, ortaklığımızın <https://www.izdemirenerji.com/> adresli internet sitesi ile Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)’nda (kap.gov.tr) yayımlanmıştır.

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

**İZDEMİR ENERJİ
ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.**

**İZDEMİR
SOLAR ENERJİ A.Ş.**

1. VARSA BORSAYA YAPILAN BAŞVURU HAKKINDA BİLGİ:

Yoktur.

2. DİĞER KURUMLARDAN ALINAN GÖRÜŞ VE ONAYLAR

Birleşme İşlemi'ne ilişkin olarak Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu ("EPDK")'ndan 21/09/2022 tarihli ve 12077-12 sayılı Kurul Kararı ile gerekli izinler alınmıştır.

Herhangi bir görüşe ve onaya tabi olmayan hallerde, Birleşme İşlemi'nin tescil edilmesini takiben tüm ilgili kamu kurumlarına gerekli bilgilendirmeler ve/veya bildirimler yapılacaktır.

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.

İzdemir Enerji Elektrik Üretim Anonim Şirketi Tarih: [22.09.2023]	Sorumlu Olduğu Kısım:
Feyyaz YAZAR İcra Kurulu Üyesi ve Genel Müdür Yardımcısı Nuri ŞAHİN Yönetim Kurulu Başkanı İZDEMİR ENERJİ ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.	DUYURU METNİNİN TAMAMI

İZDEMİR ENERJİ
ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.

İZDEMİR
SOLAR ENERJİ A.Ş.

İzdemir Solar Enerji A.Ş. Tarih: [22.09.2023]	Sorumlu Olduğu Kısım:
Nuri ŞAHİN Yönetim Kurulu Başkanı İZDEMİR SOLAR ENERJİ A.Ş.	DUYURU METNİNİN TAMAMI

4. BİRLEŞME TARAF ŞİRKETLER HAKKINDA BİLGİLER

4.1. Birleşme taraf şirketlerin ticaret unvanları:

- a) Devralan : İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş.
- b) Devrolan : İzdemir Solar Enerji A.Ş.

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

- a) Devralan sıfatıyla İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş. :
İzmir Ticaret Sicil Müdürlüğü-Merkez-133491
- b) Devrolan sıfatıyla İzdemir Solar Enerji A.Ş.:
İzmir Ticaret Sicil Müdürlüğü- 241112

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

- a) Devralan sıfatıyla İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş. :
03.08.2007/Süresiz
- b) Devrolan sıfatıyla İzdemir Solar Enerji A.Ş.:
01.02.2018/ 99 Yıl

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:

- a) Devralan sıfatıyla İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş. :

Hukuki Statüsü : Anonim Şirket
Tabi Olduğu Mevzuat : Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, 6446 sayılı Elektrik Piyasası Kanunu, EPDK yönetmelik, tebliğ ve kararları, Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı tebliğ ve yönetmelikleri
Kurulduğu Ülke : Türkiye Cumhuriyeti

**Kayıtlı Merkezinin ve Fiili
Kayıtlı Yönetim Merkezinin**

Adresi : Şair Eşref Bulvarı No:23/5 Çankaya/Konak/İZMİR
İnternet Adresi : <https://www.izdemirenerji.com/>
Telefon : 0232 441 43 83
Fax : 0232 441 22 25

b) Devrolan sıfatıyla İzdemir Solar Enerji A.Ş.:

Hukuki Statüsü : Anonim Şirket
Tabi Olduğu Mevzuat : Türk Ticaret Kanunu, 6446 sayılı Elektrik Piyasası Kanunu, EPDK yönetmelik, tebliğ ve kararları, Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı tebliğ ve yönetmelikleri
Kurulduğu Ülke : Türkiye Cumhuriyeti

**Kayıtlı Merkezinin ve Fiili
Kayıtlı Yönetim Merkezinin**

Adresi : İsmet Kaptan Mahallesi, Şair Eşref Bulvarı, İzmir
Demir Çelik Sanayi A.Ş. Blok No:23 İç Kapı No:401
Konak/İZMİR
İnternet Adresi : -
Telefon : 0232 441 43 83
Fax : 0232 441 22 25

4.5. Birleşme taraf şirketlerin sermayesi hakkında bilgiler:

a) Devralan sıfatıyla İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş. :
Çıkarılmış Sermayesi: 575.000.000,00-Türk Lirası

b) Devrolan sıfatıyla İzdemir Solar Enerji A.Ş.:
Çıkarılmış Sermayesi: 3.571.957,54-Türk Lirası

4.6. Birleşme taraf şirketlerin kayıtlı sermaye tavanı:

a) Devralan sıfatıyla İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş. :
Kayıtlı Sermaye Tavanı: 2.500.000.000-Türk Lirası

b) Devrolan sıfatıyla İzdemir Solar Enerji A.Ş.:
Kayıtlı Sermaye Tavanı: Kayıtlı Sermaye Sistemine tabi değildir.

4.7. Birleşme 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:

a) Devralan sıfatıyla İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş. :

Borsa İstanbul A.Ş. ("BİAŞ") Pay Senedi Piyasası'nda "IZENR" kodu ile işlem görmektedir. Paylarının işlem gördüğü Pazar ve dahil olduğu Endeksler aşağıdaki gibidir;

• **Pazar** : YILDIZ PAZAR

• **Endeks** : BIST TÜM / BIST TÜM-100 / BIST HİZMETLER / BIST YILDIZ/ BIST İZMİR / BIST ELEKTRİK / BIST HALKA ARZ

b) Devrolan sıfatıyla İzdemir Solar Enerji A.Ş.:

Payları Borsa’da işlem görmemektedir.

4.8. Birleşme taraf şirketlerin ana faaliyet konuları:

a) Devralan sıfatıyla İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş. :

Şirket, Esas Sözleşme’nin “*Amaç ve Konu*” başlıklı 3’üncü maddesinde yer aldığı şekilde EPDK düzenlemelerine uymak suretiyle, Elektrik Piyasası Kanunu çerçevesinde gerekli izin, lisans ve istenilen her türlü belgeleri alarak, ilgili kanun, yönetmelikler ve EPDK kararlarına uygun olarak edineceği müşterilerinin (toptan satış şirketleri, perakende satış şirketleri, perakende satış lisansı sahibi dağıtım şirketleri ve serbest tüketiciler) elektrik ihtiyacını karşılamak üzere proje geliştirmek, tesis kurmak ve bu tesislerde elektrik üretmek, üretilen elektriği ve/veya kapasitesini müşterilerine ait tesislere Şirket tarafından tesis edilen nakil hatları ya da TEİAŞ-TEDAŞ veya görevli Şirket’in nakil hatları aracılığıyla mevcut yönetmelikler çerçevesinde nakletmek işleriyle iştigal eder. Şirket’in ana faaliyet konusu, temel olarak enerji üretimi ve ticaretidir.

b) Devrolan sıfatıyla İzdemir Solar Enerji A.Ş.:

Güneş (G.E.S.), Biyokütle, Rüzgar (R.E.S), Su (H.E.S.) ile elektrik enerjisi üretimi başta olmak üzere yurtiçi ve yurtdışında elektrik üretim tesisi kurulması, işletmeye alınması, kiralanması, elektrik enerjisi üretimi, üretilen elektrik enerjisinin ve/veya kapasitenin müşterilere satışı ile iştigal eder.

**İZDEMİR ENERJİ
ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.**

**İZDEMİR
SOLAR ENERJİ A.Ş.**

5. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ

a) Devralan sıfatıyla İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş. :

Adı Soyadı	Görevi	Tüzel Kişi Temsilcisi	Son 5 Yılda Şirkette Üstlendiği Görevler	Görev Süresi / Kalan Görev Süresi	Sermaye Payı	
					(Nominal TL)	(%)
Nuri ŞAHİN	Yönetim Kurulu Başkanı	-	İzmir Demir Çelik Sanayi A.Ş. Adına Yönetim Kurulu Başkan ve İzmir Demir Çelik Sanayi A.Ş.adına Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	3Yıl/19.09.2026 tarihine değin	-	-
Selim ŞAHİN	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	-	Yönetim Kurulu Üyesi	3Yıl/19.09.2026 tarihine değin	-	-
Mahmut Nedim KOÇ	Yönetim Kurulu Üyesi	-	Şahin Koç Çelik Sanayi A.Ş. Adına Yönetim Kurulu Üyesi	3Yıl/19.09.2026 tarihine değin	-	-
Hüseyin BAŞTUĞ	Yönetim Kurulu Üyesi	-	Yönetim Kurulu Üyesi	3Yıl/19.09.2026 tarihine değin	-	-
Ahmet Hamdi GÖKDEMİR	Yönetim Kurulu Üyesi	-	Yoktur.	3Yıl/19.09.2026 tarihine değin	-	-
Deniz Tamer MÜLAYİM	Yönetim Kurulu Üyesi	-	Yoktur.	3Yıl/19.09.2026 tarihine değin	-	-

b) Devrolan sıfatıyla İzdemir Solar Enerji A.Ş.:

Adı Soyadı	Görevi	Tüzel Kişi Temsilcisi	Son 5 Yılda Şirkette Üstlendiği Görevler	Görev Süresi / Kalan Görev Süresi	Sermaye Payı	
					(Nominal TL)	(%)
İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı	Nuri ŞAHİN	Yönetim Kurulu Başkanı	3 Yıl/ 03.04.2026 tarihine değin	3.571.957,54	100,00

İZDEMİR ENERJİ
ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.

İZDEMİR
SOLAR ENERJİ A.Ş.

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:

a) Devralan sıfatıyla İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş. :

Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
Ortağın;	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
Adı Soyadı	Son Genel Kurul Toplantısı İtibarıyla		Son Durum İtibarıyla	
	19/09/2023		22/09/2023	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
İzmir Demir Çelik Sanayi A. Ş.	364.066.526,00	63,32	364.066.526,00	63,32
Şahin-Koç Çelik Sanayi A. Ş.	25.316.000,00	4,40	25.316.000,00	4,40
İDÇ Liman İşletmeleri A. Ş.	37.264.842,00	6,48	37.264.842,00	6,48
Akdemir Çelik Sanayi ve Ticaret A. Ş.	9.852.632,00	1,71	9.852.632,00	1,71
Halil Şahin	380.000,00	0,07	380.000,00	0,07
Halka Açık Kısım	138.120.000,00	24,02	138.120.000,00	24,02
TOPLAM	575.000.000,00	100	575.000.000,00	100

İzmir Demir Çelik Sanayi A. Ş.				
Ortağın;	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
Adı Soyadı	Son Genel Kurul Toplantısı İtibarıyla		Son Durum İtibarıyla	
	6.06.2023		22/09/2023	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
Şahin Koç Çelik Sanayi A Ş	871.889.340,86	58,13	871.889.340,86	58,13
Halka Açık Kısım	628.110.659,14	41,87	628.110.659,14	41,87
TOPLAM	1.500.000.000,00	100	1.500.000.000,00	100

Şahin Koç Çelik Sanayi A.Ş.				
Ortağın;	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
Adı Soyadı	Son Genel Kurul Toplantısı İtibarıyla		Son Durum İtibarıyla	
	9.05.2023		22/09/2023	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
Şahin Şirketler Grubu Holding A.Ş.	629.187.089	75,00	629.187.089	75,00
Mahmut Nedim KOÇ	209.728.911	25,00	209.728.911	25,00
TOPLAM	838.916.000	100	838.916.000	100

Şahin Şirketler Grubu Holding A.Ş.				
Ortağın;	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
Adı Soyadı	Son Genel Kurul Toplantısı İtibarıyla 26.05.2023		Son Durum İtibarıyla 22/09/2023	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
Halil ŞAHİN	153.932.879	15,52	153.932.879	15,52
Nuri ŞAHİN	207.458.067	20,91	207.458.067	20,91
Ahmet BAŞTUĞ	148.606.038	14,98	148.606.038	14,98
Selim ŞAHİN	151.214.000	15,24	151.214.000	15,24
Serkan ŞAHİN	151.214.001	15,24	151.214.001	15,24
Hüseyin BAŞTUĞ	59.508.014	6,00	59.508.014	6,00
Selin ŞAHİN	50.000.000	5,04	50.000.000	5,04
Başak ŞAHİN	50.000.000	5,04	50.000.000	5,04
Özge BAŞTUĞ ÜNAL	20.000.000	2,02%	20.000.000	2,02
TOPLAM	991.933.000,00	100%	991.933.000,00	100

İDÇ Liman İşletmeleri A.Ş.				
Ortağın;	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
Adı Soyadı	Son Genel Kurul Toplantısı İtibarıyla 19.07.2023		Son Durum İtibarıyla 22/09/2023	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
İzmir Demir Çelik Sanayi A.Ş.	22.957.098	99,81	22.957.098	99,81
Akdemir Çelik Sanayi ve Ticaret A.Ş.	42.897	0,1865	42.897	0,1865
Halil ŞAHİN	1,69	0,0000073%	1,69	0,0000073%
Nuri ŞAHİN	1,69	0,0000073%	1,69	0,0000073%
Ahmet BAŞTUĞ	1,69	0,0000073%	1,69	0,0000073%
TOPLAM	23.000.000	100%	23.000.000	100

Akdemir Çelik Sanayi Ve Ticaret A.Ş.				
Ortağın;	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
Adı Soyadı	Son Genel Kurul Toplantısı İtibarıyla 9.05.2023		Son Durum İtibarıyla 22/09/2023	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
İzmir Demir Çelik Sanayi A.Ş.	5.400.008	90,00%	5.400.008	90,00%
İDÇ Liman İşletmeleri A.Ş.	599.986	10,00%	599.986	10,00%
Halil ŞAHİN	1,94	0,000032%	1,94	0,000032%
Nuri ŞAHİN	1,94	0,000032%	1,94	0,000032%

Ahmet BAŞTUĞ	1,94	0,000032%	1,94	0,000032%
TOPLAM	6.000.000	100%	6.000.000	100%

Dolaylı Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
Ortağın;	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
Adı Soyadı	Son Genel Kurul Toplantısı İtibarıyla		Son Durum İtibarıyla	
	04/04/2023		22/09/2023	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
Halil ŞAHİN	53.246.108	10,65	46.602.846	8,10
Nuri ŞAHİN	61.259.667	12,25	53.635.743	9,33
Ahmet BAŞTUĞ	40.201.584	8,04	35.230.137	6,13
Selim ŞAHİN	89.604.991	17,92	32.377.846	5,63
Serkan ŞAHİN	36.903.781	7,38	30.220.527	5,26
Mahmut Nedim KOÇ	34.415.297	6,88	78.522.687	13,66
Hüseyin BAŞTUĞ	18.432.910	3,69	16.131.459	2,81
Selin ŞAHİN	11.379.666	2,28	9.992.635	1,74
Başak ŞAHİN	11.379.666	2,28	9.992.635	1,74
Özge BAŞTUĞ ÜNAL	4.551.866	0,91	3.997.054	0,70
İDÇ-Halk İştiraki	138.624.464	27,72	120.176.430	20,90
İZENR-Halka Açık Kısım	-	-	138.120.000	24,02
TOPLAM	500.000.000,00	100,00	575.000.000,00	100,00

b) Devrolan sıfatıyla İzdemir Solar Enerji A.Ş.:

Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
İzdemir Solar Enerji A.Ş.				
Ortağın;	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
Adı Soyadı	Son Genel Kurul Toplantısı İtibarıyla		Son Durum İtibarıyla	
	03/04/2023		22/09/2023	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
İzdemir Solar Enerji A.Ş.	3.571.957,54	100	3.571.957,54	100
TOPLAM	3.571.957,54	100,000	3.571.957,54	100,00

**İZDEMİR ENERJİ
ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.**

**İZDEMİR
SOLAR ENERJİ A.Ş.**

Dolaylı Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
İzdemir Solar Enerji A.Ş.				
Ortağın;	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
Adı Soyadı	Son Genel Kurul Toplantısı İtibarıyla		Son Durum İtibarıyla	
	03/04/2023		22/09/2023	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
İzmir Demir Çelik Sanayi A. Ş.	3.051.880,53	85,44	2.261.617,69	63,32
Şahin-Koç Çelik Sanayi A. Ş.	180.741,05	5,06	157.265,53	4,40
İDÇ Liman İşletmeleri A. Ş.	266.110,83	7,45	231.492,93	6,48
Akdemir Çelik Sanayi ve Ticaret A. Ş.	70.367,57	1,97	61.205,54	1,71
Halil Şahin	2.857,56	0,08	2.360,60	0,07
Halka Açık Kısım	-	-	858.015,26	24,02
TOPLAM	3.571.957,54	100,00	3.571.957,54	100,00

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

a) Devralan sıfatıyla İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş. :

İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş. 'de tek gerçek kişi ortak Halil ŞAHİN'dir.

b) Devrolan sıfatıyla İzdemir Solar Enerji A.Ş.:

İzdemir Solar Enerji A.Ş.'de gerçek kişi ortak bulunmamaktadır.

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

a) Devralan sıfatıyla İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş. :

Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazların türü (Kimin sahip olduğu)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
A	Nama	Yönetim Kurulu üyeliğine aday gösterme imtiyazı	1,00	1.000,00	0,01
B	Nama	Yoktur.	1,00	574.999.000,00	99,99
TOPLAM				575.000.000,00	100

b) Devrolan sıfatıyla İzdemir Solar Enerji A.Ş.:

Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazların türü (Kimin sahip olduğu)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
B	Nama	-	0,01	3.571.957,54	100,00
TOPLAM				3.571.957,54	100

7. BİRLEŞME İŞLEMİ HAKKINDA BİLGİ

7.1. Birleşmeye esas finansal tabloların tarihi:

Birleşme İşlemi'nde SPK'nın, Birleşme ve Bölünme Tebliği (II-23.2) hükümleri kapsamında yapacağı değerlendirmelerde kullanılmak üzere, Birleşmeye Taraf Şirketler'in SPK'nın muhasebe standartlarına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde hazırladıkları 01.01.2023–30.06.2023 ara hesap dönemine ait finansal tabloları esas alınmaktadır.

7.2. Yönetim organı kararları:

a) Devralan sıfatıyla İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş. :

29/08/2023 Tarih ve 28 sayılı Yönetim Kurulu Kararı

b) Devrolan sıfatıyla İzdemir Solar Enerji A.Ş.:

29/08/2023 Tarih ve 06 sayılı Yönetim Kurulu Kararı

7.3. İşlemin niteliği

Devralan Şirket sıfatıyla İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş., Devrolan Şirket İzdemir Solar Enerji A.Ş.'de oy hakkı veren payların tamamına sahip tek ortak olduğundan ve bu nedenle İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş.'de sermaye artırımını yapılmayacağından, Birleşme İşlemi TTK'nun 155 ve 156'ncı maddeleri ile SPK'nun II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 13'üncü maddesi kapsamında "kolaylaştırılmış usulde birleşme" hükümleri dahilinde yürütülmektedir.

7.4. İşlemin koşulları

Birleşme İşlemi'ne ait herhangi bir koşul bulunmamaktadır.

7.5. Öngörülen aşamalar

Birleşme İşlemi'nde öngörülen aşamalar aşağıdaki gibidir;

Birleşme işleminin tescil ve ilan edilmesi ile bildirimlerin yapılması;

Kurul onayını takip eden en geç yedi iş günü içerisinde Birleşme İşlemi'nin tescili ile ilgili gerekli başvurular yapılacak, Birleşme İşlemi tescil ve ilan ettirilecek, takiben Vergi Daireleri dahil olmak üzere gerekli kurum ve kuruluşlara birleşmeye ilişkin bilgi ve belge sunulacaktır.

6102 sayılı TTK'nın 157'nci maddesi uyarınca, Birleşmeye Taraf Şirketler alacaklılarına, Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde yedişer gün aralıklarla üç defa yayınlanacak ve ayrıca internet sitesine konulacak ilan vasıtasıyla haklarını bildireceklerdir.

Devir sırasında yapılacak muhasebe kayıtları hakkında bilgi;

Devrolan sıfatıyla İzdemir Solar Enerji A.Ş., devralan sıfatıyla İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş.'nin doğrudan bağlı ortaklığı konumundadır. Buna göre, İzdemir Solar Enerji A.Ş.'nin tüm finansal sonuçları, "tam konsolidasyon" yöntemi ile İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş. konsolide finansal tablo ve dipnotlarına konsolide olmaktadır.

Bu itibarla, Birleşme İşlemi nedeniyle İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş.'nin finansal tablolarında herhangi yeni bir durum ortaya çıkması söz konusu değildir.

Muhasebe Sistemi Uygulama Genel Tebliği ("MSUGT") ve eki Tek Düzen Hesap Planı ("TDHP") kapsamında tutulan solo yasal kayıtlara göre;

İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş., doğrudan bağlı ortaklığı İzdemir Solar Enerji A.Ş.'yi, tüm aktif ve pasifi ile bir bütün halinde devralmak suretiyle, kendi bünyesinde birleştirmektedir.

Devralan Şirket, Devrolan Şirketler'in birleşme işleminin tescil olduğu tarihteki bilanço değerlerini (tüm aktif ve pasiflerini), "külli halefiyet" prensibi dahilinde bir bütün halinde aynen bilançosuna aktaracaktır.

Bu kapsamda, Birleşme İşlemi'nin tescil edildiği tarih itibarıyla, İzdemir Solar Enerji A.Ş. tüm aktif ve pasifi bir bütün halinde, İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş.'nin aktif ve pasifine aynen ilave edilecektir. Birleşme İşlemi sonucunda, İzdemir Solar Enerji infisah edecek olması nedeniyle; İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş.'nin İzdemir Solar Enerji A.Ş.'deki iştirak tutarı ile varsa borçları ve bu Şirketler'den alacakları silinecektir.

7.6. Gerekçesi

Birleşme İşlemi'nin amacı; İzdemir Solar Enerji A.Ş.'nin, tüm aktif ve pasifinin bir bütün halinde İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş.'ye devredilmesi sonrasında tasfiyesiz olarak infisah etmesinin/sona ermesinin sağlanmasıdır. Bu sayede, Devrolan Şirketler'in altındaki dolaylı bağlı ortaklıktan elde edilecek kar paylarının doğrudan İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş.'ye intikal etmesi sağlanacaktır. Ayrıca Birleşme işlemi, Devrolan Şirket'in tek pay sahibi Devralan Şirket olduğundan yönetim kabiliyetinin artırılmasını, Devralan Şirketin halka açık ve Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görmesi nedeniyle Şirketin iştirakleri anlamında sadeleştirilmesini amaçlamaktadır.

7.7. Pay sahiplerinin bilgilendirilmesi ve inceleme hakları,

Kurul'un 28.12.2013 tarih ve 28865 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren "Birleşme ve Bölünme Tebliği" (II-23.2)'nin "Kamunun aydınlatılması" başlığını taşıyan 8'inci maddesi uyarınca;

- Kurul tarafından onaylanan Duyuru Metni,
- Birleşme Sözleşmesi,
- Son üç yıllık Bağımsız Denetim Raporu ve Finansal Raporlar (İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş.),
- Son üç yıllık Bağımsız Denetim Raporu ve Finansal Raporlar (İzdemir Solar Enerji A.Ş.),
- Varsa ara dönem Finansal Raporları/Finansal Tabloları.

İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş.'nin,

Şair Eşref Bulvarı No:23/5 Çankaya/Konak/İZMİR adresindeki Şirket merkezinde,

<https://www.izdemirenerji.com/> adresli İnternet Sitesinde,

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

Bununla birlikte, Kurul tarafından onaylanan "Birleşme Duyuru Metni", Kurul tarafından onaylandığı gün KAP'ta ve İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş.'nin Kurumsal İnternet Sitesi (<https://www.izdemirenerji.com/>)'nde yayımlanmak suretiyle kamuya duyurulacaktır.

Ancak yukarıda 7.3 bölümünde detaylı olarak açıklandığı üzere, birleşme işleminin 6102 sayılı TTK'nın 155 ve 156'ncı maddeleri uyarınca "kolaylaştırılmış usulde" gerçekleştirilecek olması nedeniyle, Birleşmeye Taraf Şirketler, TTK'nın 149'uncu maddesinde düzenlenen "İnceleme Hakkı"ndan yasal olarak muaf tutulmuşlardır.

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

Sermaye artırımı ve/veya azaltımı yapılmayacaktır.

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

Vergi borçlarından sorumluluk, vergi beyannamesi;

Devrolan Şirket, birleşme ile infisah edecek Devrolan Şirket'in tahakkuk etmiş ve birleşme tarihine kadar tahakkuk edecek bütün vergi borçlarını ödeyeceğine ve diğer yükümlülüklerini yerine getireceğine dair bir taahhünameyi yasal süresi içerisinde Devrolan Şirket'in bağlı bulunduğu Vergi Dairesi Müdürlüğü'ne verecek, talep halinde ayrıca yeterli teminat da gösterecektir.

Birleşmeye Taraf Şirketler, Birleşme İşlemi'nin Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edildiği günden itibaren en geç 30 gün içinde, işbu Birleşme İşlemi sonucunda tasfiyesiz olarak infisah edecek olan Devrolan Şirket'in devir bilançosunu ve gelir tablosunu da ekleyerek, müştereken imzalayacakları devir (kurumlar vergisi) beyannamesini Devrolan Şirket'in bağlı bulunduğu Vergi Dairesi'ne vereceklerdir.

İşlemin çalışanlar ve alacaklılar üzerindeki etkileri;

Birleşmenin tescil olacağı tarih itibariyle devrolan İzdemir Solar Enerji A.Ş. personeli tüm hak ve yükümlülükleri ile birlikte yürürlükteki mevzuat hükümleri dahilinde İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş.'ye devrolacaktır. Devrolan İzdemir Solar Enerji A.Ş. ve/veya İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş. çalışanlarının haklarında herhangi bir değişiklik söz konusu olmayacaktır.

Birleşmenin, birleşmeye katılan şirketlerin alacaklıları üzerindeki etkileri;

Birleşme İşlemi sonucunda tasfiyesiz olarak infisah edecek olan Devrolan Şirket'in 3'üncü kişilere olan borçları, yapılmış anlaşma şartları, TTK ve ilgili sair mevzuat hükümleri uyarınca vadelerinde Devrolan Şirket tarafından tam ve eksiksiz olarak ödenecektir.

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

8. BİRLEŞME İŞLEMİNE İLİŞKİN DİĞER HUSUSLAR

Yoktur.

9. EKLER

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

-İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş.'nin Kurul düzenlemelerine uygun olarak hazırlanan ve bağımsız denetimden geçen 01.01.2023 - 30.06.2023 ara hesap dönemine ait finansal tabloları.

- İzdemir Solar Enerji A.Ş.'nin Kurul düzenlemelerine uygun olarak hazırlanan 01.01.2023 - 30.06.2023 ara hesap dönemine ait finansal tabloları.

9.2. Birleşme işlemi sonrası açılış bilançosu:

Devrolan sıfatıyla İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş. ve İzdemir Solar Enerji'nin tüm faaliyet sonuçları, devralan sıfatıyla İzdemir Enerji Elektrik Üretim A.Ş.'nin konsolide finansal tablolarında yer aldığından, ayrıca "birleşme sonrası tahmini açılış bilançosu" hazırlanmamıştır.

İZDEMİR ENERJİ
ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.

İZDEMİR
SOLAR ENERJİ A.Ş.