

**KEREVİTAŞ GIDA SANAYİ VE TİCARET AŞ'NİN
BESLER GIDA VE KİMYA SANAYİ VE TİCARET AŞ'Yİ
DEVRALMA SURETİYLE KOLAYLAŞTIRILMIŞ USULDE
BİRLEŞMESİNE İLİŞKİN
DUYURU METNİ**

Bu duyuru metni, Sermaye Piyasası Kurulu (Kurul)'nce 02.10.2022 tarihinde onaylanmıştır.

KEREVİTAŞ GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.'nin BESLER GIDA VE KİMYA SANAYİ VE TİCARET AŞ. ile devralma suretiyle kolaylaştırılmış usulde birleşmesine ilişkin duyuru metnidir.

KEREVİTAŞ GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.'nin çıkarılmış sermayesi 662.000.000 TL olup, KEREVİTAŞ GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş., BESLER GIDA VE KİMYA SANAYİ VE TİCARET AŞ.'nin paylarının ve oy haklarının %100'üne sahip olduğundan, birleşme nedeniyle KEREVİTAŞ GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.'nin çıkarılmış sermayesi değişmeyecektir.

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

Bu duyuru metni, KEREVİTAŞ GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş. ile BESLER GIDA VE KİMYA SANAYİ VE TİCARET AŞ.'nin www.kerevitas.com.tr ve www.besler.com.tr adresli internet siteleri ile Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'nda (kap.gov.tr) adresli internet sitesinde yayımlanmıştır.¹

Sermaye Piyasası Kanunu (SPKn)'nun 32'nci maddesi uyarınca, birleşme işleminde 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.

**1. VARSA BORSAYA YAPILAN BAŞVURU HAKKINDA BİLGİ
YOKTUR**

2. DİĞER KURUMLARDAN ALINAN GÖRÜŞ VE ONAYLAR

Rekabet Kurumu'ndan İzin Alınmasına Gerek Olmadığına İlişkin Beyan

İşbu duyuru metninin konusunu oluşturan ve KEREVİTAŞ GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.'nin oy hakkı veren tüm paylarına sahip olduğu BESLER GIDA VE KİMYA SANAYİ VE TİCARET AŞ'ni tüm aktif ve pasifiyle birlikte bir bütün halinde devralması suretiyle KEREVİTAŞ GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş. bünyesinde birleşilmesine 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" (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 05.10/2022 tarihli beyanı Sermaye Piyasası Kurulu'na sunulmuştur.

3. DUYURU METNİNİN SORUMLULUĞUNU YÜKLENE 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.

KEREVİTAŞ GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş. Yetkilisi Adı Soyadı, Görevi, İmza, Tarih	Sorumlu Olduğu Kısım:
Ufuk KASAR Mali İşler Direktörü	Şükrü ÇİN CEO
Tarih: 05.04.2022	DUYURU METNİNİN TAMAMI

BESLER GIDA VE KİMYA SANAYİ VE TİCARET A.Ş. Yetkilisi Adı Soyadı, Görevi, İmza, Tarih	Sorumlu Olduğu Kısım:
Adnan KAPLAN Mali İşler Direktörü	Şükrü ÇİN CEO
Tarih: 05.04.2022	DUYURU METNİNİN TAMAMI

4. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLER HAKKINDA BİLGİLER

4.1. Birleşmeye taraf şirketlerin ticaret unvanları:

Devralan Şirket : Kerevitaş Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.
Devrolunan Şirket : Besler Gıda Ve Kimya Sanayi Ve Ticaret A.Ş.

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

Devralan Şirket : Kerevitaş Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.- İstanbul Ticaret Sicil Müd. /114597
Devrolunan Şirket : Besler Gıda Ve Kimya Sanayi Ve Ticaret A.Ş.- İstanbul Ticaret Sicil Müd. /290275

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

Devralan Şirket : Kerevitaş Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.- 17.04.1972/ Süresiz
Devrolunan Şirketler : Besler Gıda Ve Kimya Sanayi Ve Ticaret A.Ş. - 14.09.1992/ Süresiz

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

DEVROLAN ŞİRKET	KEREVİTAŞ GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Hukuki Statüsü	Payları Borsa İstanbul'da işlem gören halka açık anonim şirket.
Tabi Olduğu Mevzuat	Türkiye Cumhuriyeti Kanunları
Kurulduğu Ülke	Türkiye Cumhuriyeti
Kayıtlı Merkez/Fiili Yönetim Merkez Adresi	Kısıklı Mh. Yenişen Sk. B Blok No:8 B/1 Üsküdar/İstanbul (Kayıtlı merkez ile fiili yönetim merkez adresi aynıdır.)
İnternet Adresi	www.kerevitas.com.tr
Telefon Numarası	0850 209 16 16
Fax Numarası	0212 676 01 29

DEVROLUNAN ŞİRKET	BESLER GIDA VE KİMYA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Hukuki Statüsü	Halka kapalı anonim şirket.
Tabi Olduğu Mevzuat	Türkiye Cumhuriyeti Kanunları
Kurulduğu Ülke	Türkiye Cumhuriyeti
Kayıtlı Merkez/Fiili Yönetim Merkez Adresi	Ramazanoğlu Mah. Mahmut Bayram Cad. No:9/8 Pendik – İSTANBUL
İnternet Adresi	www.besler.com.tr
Telefon Numarası	0216 585 0585
Fax Numarası	0216 585 0539

4.5. Birleşmeye taraf şirketlerin sermayesi hakkında bilgiler:

Devrolan Şirket : Kerevitaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.

- a. Çıkarılmış Sermaye : 662.000.000,- TL (AltıYüzAltmışİkiMilyonTürkLirası)
- b. Son Durum İtibariyle Çıkarılmış Sermayenin Ortaklar Arasında Dağılımı:

Pay Sahibinin Adı, Soyadı/Unvanı	31.12.2021 tarihi itibarıyla Pay Adedi	31.12.2021 tarihi itibarıyla Sermaye Tutarı	Pay Oranı %
Yıldız Holding A.Ş.	359.245.941	359.245.941	54,27%
Murat Ülker	66.079.898	66.079.898	9,98%
Ufuk Yatırım Yönetim ve Gayrimenkul A.Ş.	41.429.804	41.429.804	6,26%
Diğer	195.244.357	195.244.357	29,49%
Toplam	662.000.000	662.000.000	100,00 %

Devrolunan Şirket : Besler Gıda Ve Kimya Sanayi Ve Ticaret A.Ş.

- a. Ödenmiş Sermaye : 76.000.000,00 TL (YetmişAltıMilyon Türk Lirası)
- b. Son Durum İtibariyle Ödenmiş Sermayenin Ortaklar Arasında Dağılımı:

Pay Sahibinin Adı, Soyadı/Unvanı	Pay Oranı %
Kerevitaş Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.	100,00%

4.6. Birleşmeye taraf şirketlerin kayıtlı sermaye tavanı:

Devralan Şirket : Kerevitaş Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.
Kayıtlı Sermaye Tavanı 31.200.000 TL'dir.

Devrolunan Şirket : Besler Gıda Ve Kimya Sanayi Ve Ticaret A.Ş.
Kayıtlı Sermaye sistemine tabi olmayıp, esas sermaye sistemine tabidir.

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 : Kerevitaş Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.

Kerevitaş Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.'nin 662.000.000 TL çıkarılmış sermayesi, her biri 1(bir) Kuruş itibari değerde 66.200.000.000 adet hamiline yazılı paya bölünmüştür. Şirket payları 1994 yılından itibaren Borsa İstanbul A.Ş. Yıldız Pazar'da KERVT kodu ile işlem görmektedir. KERVT'nın 31.12.2021 itibarıyla sermayesinin % 24,33'ine tekabül eden 161.069.272,65 TL nominal değerinde fiili dolaşımda payı bulunmaktadır.

Devrolunan Şirket : Besler Gıda Ve Kimya Sanayi Ve Ticaret A.Ş.
Payları borsada işlem görmemekte olup, bu yönde bir başvurusu bulunmamaktadır.

4.8. Birleşmeye taraf şirketlerin ana faaliyet konuları:

Devralan Şirket : Kerevitaş Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.

Kerevitaş Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.1977 yılında kurulmuştur. 1994 yılında halka açılmış olup, payları Borsa İstanbul (BİST)'de işlem görmektedir.

Kerevitaş; dondurulmuş ve konserve gıda alanlarında üretim yaparak Türkiye’de ve dış pazarlarda bu ürünlerin satış ve pazarlamasını gerçekleştirmektedir. Dondurulmuş ürün kategorisinde yer alan ürünler; unlu mamuller, sebze ve meyve ürünleri, patates ve kroket ürünleri, et ürünleri, tatlı, donuk fırıncılık ürünleri ve hazır yemek ürünleridir. Konserve ürün kategorileri; ton balığı konserveleri, sebze ve hazır yemek konserveleridir.

Türkiye dondurulmuş gıda sektörünün lider firması olan Kerevitaş, SuperFresh markasıyla ürünlerini müşterilerine sunmaktadır. 1978 yılından bugüne Avrupa ülkeleri, Amerika, Türkiye Cumhuriyetleri ve Arap yarımadası ülkelerine ihracat gerçekleştirilmektedir.

Devrolunan Şirket : Besler Gıda Ve Kimya Sanayi Ve Ticaret A.Ş.

Besler Gıda ve Kimya Sanayi ve Ticaret A.Ş. 1992 yılında kurulmuş olup yağ, margarin üretimi ve pazarlaması ile diğer Yıldız Holding A.Ş. ("Yıldız Holding"), bağlı ortaklıkları ve iştiraklerinin ürettiği hızlı tüketim mallarının pazarlamasını yapmaktadır. Besler İstanbul Pendik Tesisleri, 192.000 m² toplam alana ve 72.000 m² kapalı alana sahip olup bitkisel yağ ve margarin alanında üretim yapmaktadır

5. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ

Devralan Şirket : Kerevitaş Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 yılda Şirkette Üstlendiği Görevler	Görev Süresi /Kalan Görev Süresi	Sermaye Payı	
				TL	%
Mehmet TÜTÜNCÜ	Başkan	Başkan	3 Yıl /27.04.2021 - 27.04.2024	138,493	0,00002%
Ali ÜLKER	Başkan Vekili	Başkan Vekili	3 Yıl /27.04.2021 - 27.04.2024	138,493	0,00002%
Hüseyin Avni METİNKALE	Üye	Üye	3 Yıl /27.04.2021 - 27.04.2024		
Vehbi MERZECİ	Üye	Üye	3 Yıl /27.04.2021 - 27.04.2024	4.195.413,52	0,63375%
Ahmet Murat YALNIZOĞLU	Üye (Bağımsız)	Üye (Bağımsız)	3 Yıl /27.04.2021 - 27.04.2024		
Ceyda AYDEDE	Üye (Bağımsız)	Üye (Bağımsız)	3 Yıl /27.04.2021 - 27.04.2024		

Devrolunan Şirket : Besler Gıda Ve Kimya Sanayi Ve Ticaret A.Ş.

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 yılda Şirkette Üstlendiği Görevler	Görev Süresi /Kalan Görev Süresi	Sermaye Payı/Temsil Ettiği Tüzel Kişilik	
				(TL)	(%)
Ali ÜLKER	Başkan	Başkan	3 Yıl / 06.04.2021- 06.04.2024	-	-
Mehmet TÜTÜNCÜ	Başkan Vekili	Başkan Vekili	3 Yıl / 06.04.2021- 06.04.2024	-	-
Şükrü ÇİN	Üye	Üye	3 Yıl / 06.04.2021- 06.04.2024	-	-
Hüseyin Avni METİNKALE	Üye	Üye	3 Yıl / 06.04.2021- 06.04.2024	-	-

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 : Kerevitaş Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.

Aşağıdaki tabloda, Kerevitaş Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.'de doğrudan %5 ve daha fazla payı olan pay sahiplerine ilişkin bilgiler son genel kurul tarihi olan 27.04.2021 tarihi itibarıyla gösterilmiştir. Son durum itibariyle doğrudan ortaklık yapısında herhangi bir değişiklik olmamıştır.

Doğrudan Pay Sahipliği İlişkin Bilgi

Ortağın; Ticaret Unvanı/ Adı Soyadı	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
	31.12.2021 tarihi itibarıyla		Mevcut Durum	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
Yıldız Holding A.Ş.	359.245.941	54,27	359.245.941	54,27
Murat Ülker	66.079.898	9,98	66.079.898	9,98
Ufuk Yatırım Yönetim ve Gayrimenkul A.Ş.	41.429.804	6,26	41.429.804	6,26
Diğer	195.244.357	29,49	195.244.357	29,49
Toplam	662.000.000	100,00	662.000.000	100,00

Dolaylı Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi

Kerevitaş Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.sermayesine dolaylı olarak %5'in üstünde pay sahipliği olan gerçek ve tüzel kişilere ilişkin Tablo aşağıdadır:

Pay Sahibinin Adı, Soyadı/Unvanı	Pay Oranı %
Murat Ülker	34.34%
Kökler Yatırım Holding A.Ş.	30.93%
Üs Holding A.Ş.	13.67%
Ali Ülker	6.62%
Ahmet Özokur	5.81%

Devrolunan Şirket :

Besler Gıda Ve Kimya Sanayi Ve Ticaret A.Ş.

Aşağıdaki tabloda yer aldığı üzere, Besler Gıda Ve Kimya Sanayi Ve Ticaret A.Ş.'nin tek pay sahibi Kerevitaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'dir. Son olağan genel kurul tarihi olan 06/04/2021 tarihi ve son durum itibarıyla gösterilmiştir.

Pay Sahibinin Adı, Soyadı/Unvanı	Pay Oranı %
Kerevitaş Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.	100,00%

Besler Gıda Ve Kimya Sanayi Ve Ticaret A.Ş.'nin tek pay sahibi Kerevitaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. olması sebebiyle, Kerevitaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin dolaylı yoldan ortakları aynı oranda Besler Gıda Ve Kimya Sanayi Ve Ticaret A.Ş.'nin de dolaylı yoldan ortaklarıdır.

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 : Kerevitaş 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	66.200.000.000	662.000.000	100
			TOPLAM	66.200.000.000	662.000.000	100

Devrolunan Şirket : Besler Gıda Ve Kimya 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 (%)
-	Nama	Yoktur	0,10	760.000.000	76.000.000	100,00
			TOPLAM		76.000.000	100,00

7. BİRLEŞME İŞLEMİ HAKKINDA BİLGİ

7.1. Birleşmeye esas finansal tabloların tarihi:

31.12.2021 tarihli finansal tablolar baz alınacaktır.

7.2. Yönetim organı kararları

Devralan Şirket : Kerevitaş Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.'nin 17/02/2022 tarih ve 2022/02 sayılı yönetim kurulu kararı esas alınmıştır

Devrolunan Şirket : Besler Gıda Ve Kimya Sanayi Ve Ticaret A.Ş.'nin 'nin 17.02.2022 tarih ve 2022/01 sayılı yönetim kurulu kararı esas alınmıştır.

7.3. İşlemin niteliği

Kerevitaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş., Besler Gıda Ve Kimya Sanayi Ve Ticaret A.Ş.'nin sermayesini temsil eden paylarının ve oy haklarının tamamına (%100) sahip olması nedeniyle, söz konusu birleşme işlemi, Kerevitaş Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.'nin 17/02/2022 tarih ve 2022/02 sayılı yönetim kurulu kararı ile Besler Gıda Ve Kimya Sanayi Ve Ticaret A.Ş.'nin 'nin 17.02.2022 tarih ve 2022/01 sayılı yönetim kurulu kararı Sermaye Piyasası Kurulu (SPK)'nun II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 13. maddesinde, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu (TTK)'nun 155/1-a ve 156/1. maddesinde ve Kurumlar Vergisi Kanunu (KVK)'nun 17 ila 20. Maddeleri hükümleri ve diğer ilgili mevzuat hükümlerine göre, kolaylaştırılmış usulde birleşme hükümleri çerçevesinde Besler Gıda Ve

Kimya Sanayi Ve Ticaret A.Ş.'nin Kereviş 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;

- Türk Ticaret Kanunu'nun 146.maddesinde ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.2 sayılı "Birleşme ve Bölünme Tebliği"nin 9.maddesinde düzenlenen Birleşme Sözleşmesinin hazırlanması suretiyle,
- Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.2 sayılı "Birleşme ve Bölünme Tebliği"nin 13.maddesi çerçevesinde, birleşme raporu, bağımsız denetim raporu hazırlanmasına ve uzman kuruluş görüşü alınmasına gerek olmaksızın,
- Türk Ticaret Kanunu'nun 149.maddesinde düzenlenen inceleme hakkı duyurusunun yapılmasına gerek olmaksızın,
- 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 ikinci fıkrasında sayılan belgelerin kamuya açıklanmasına ilişkin 30 günlük süre uygulanmaksızın,
- Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.2 sayılı "Birleşme ve Bölünme Tebliği"nin 5.maddesi uyarınca Duyuru Metni hazırlanması suretiyle,
- Birleşmeye taraf şirketlerin genel kurullarının onayına sunulmasına gerek olmaksızın,
- Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.1 sayılı "Önemli Nitelikteki İşlemlere İlişkin Ortak Esaslar ve Ayrılma Hakkı Tebliği"nin 12/1-e 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 kararı alması ve bu hususun İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü nezdinde tescil ettirilmesi suretiyle birleşme işlemi gerçekleştirilecektir.

7.5. Öngörülen aşamalar

Kereviş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş., Besler Gıda Ve Kimya Sanayi Ve 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)'nin 155. maddesinde ve Kurumlar Vergisi Kanunu (KVK)'nin 17. ve 20. maddelerinde düzenlenen kolaylaştırılmış birleşme hükümleri çerçevesinde kolaylaştırılmış usulde yapılmaktadır.

- Birleşmeye taraf Kereviş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. ve Besler Gıda ve Kimya Sanayi Ve Ticaret A.Ş. tarafından 7.2 numaralı maddede belirtilen yönetim kurulu kararları alınmıştır.
- Birleşme işlemi tarafları arasında 05.04.2022 tarihli Birleşme Sözleşmesi imzalanmıştır.
- Birleşme işlemine ilişkin işbu Duyuru metni onayı talebiyle 05/04/2022 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na başvurulmuş olup, söz konusu belgeler Kurul'un 2022 tarih ve / Sayılı kararı ile onaylanmıştır.
- 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 ikinci fıkrasında sayılan belgelerin kamuya açıklanmasına ilişkin 30 günlük süre uygulanmayacaktır.
- Kolaylaştırılmış usulde gerçekleşecek birleşme işlemi, birleşmeye taraf şirketlerin genel kurullarının onayına sunulmaksızın yönetim kurullarının onayına tabi olacaktır.
- Birleşme işlemi ilgili Ticaret Sicil Müdürlüklerinde 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.kerevitas.com.tr ve www.besler.com.tr adresli internet sitelerine konulacak ilan ile bildirim yapılacaktır.

7.6. Gerekçesi

Yönetim kurulları aşağıda belirtilen birleşme gerekçeleri ve hedeflere ulaşılabileceği hususunda mutabıklardır:

Kerevitaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş., Besler Gıda Ve Kimya Sanayi Ve Ticaret A.Ş.'nin temsil eden paylarının ve oy haklarının tamamına (%100) sahip olması, birleşme sonucunda operasyonlarının tek şirkette toplanması sonucunda; şirketlerin aynı ticari yapı altında faaliyet gösterecek olmaları, hukuki yapının sadeleşmesine yol açacak, operasyonel ve sabit giderlerden tasarruf sağlanarak maliyet avantajı ve sinerji yaratılacaktır.

Ayrıca mevcut durumda da, Kerevitaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş., Besler Gıda Ve Kimya Sanayi Ve Ticaret A.Ş.'nin paylarının tamamına (%100)'üne sahiptir ve bu durumda hem yönetim şeklinde hem de konsolide finansal tablolarda şirketleri bir bütün olarak göstermektedir.

7.7. Pay sahiplerinin bilgilendirilmesi ve inceleme 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 kararı uyarınca, II-23.2 sayılı "Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 8'inci maddesinin ikinci 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 Kerevitaş Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş. tarafından kamuya açıklanması gereken hususlar, Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'nda ve taraf Şirketlerin internet sitelerinde (www.kerevitas.com.tr) ve www.besler.com.tr yayımlanacaktır.

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

Besler Gıda Ve Kimya Sanayi Ve Ticaret A.Ş 'nin, tek pay sahibinin Kerevitaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. oluşu ve her iki Şirketin Kerevitaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. çatısı altında kolaylaştırılmış şekilde birleşiyor olması nedeniyle sermaye artırım/azaltım 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'in devir tarihi itibarıyla ortaya çıkan kazançlarını ihtiva eden Kurumlar Vergisi Beyannamesi (bundan böyle "Devir Beyannamesi" 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. İlgili Vergi Dairesi'nin ayrıca teminat istemesi halinde, Devralan Şirket gerekli teminatı da verecektir.

- b) Birleşme sonucunda tasfiyesiz olarak infisah edecek Devrolunan Şirket'in 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 yedişere gün aralıklarla 3 (üç) defa yapacakları ilanla ve ayrıca internet sitesine (www.kerevitas.com.tr) konulacak ilanla haklarını bildirirler. Diğer alacakların 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 ihtilafli 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

Besler Gıda Ve Kimya Sanayi Ve Ticaret A.Ş 'nin tek pay sahibinin Kerevitaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.oluşu ve her iki Şirketin Kurul'un II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 13.Maddesi uyarınca Kolaylaştırılmış Usulde Kerevitaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. çatısı altında kolaylaştırılmış şekilde birleşiyor olması nedeniyle; birleşme işlemi, halka açık Devralan Şirket paylarından Devrolunan Şirket ortaklarına pay verilmesini gerektirmemektedir.

9. EKLER

9.1. Birleşme/Bölünmeye taraf şirketlerin Kurul düzenlemeleri uyarınca karşılaştırmalı olarak hazırlanan işleme esas finansal tabloları: (EK-1)

9.2. Birleşme/Bölünme işlemi sonrası açılış bilançosu: (EK-2)

KEREVİTAŞ GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş

BESLER GIDA VE KİMYA SANAYİ VE TİCARET A.Ş