

BİRLEŞME SÖZLEŞMESİ

İşbu sözleşme ("Birleşme Sözleşmesi"),

- 1- Merkezi Küçükbakkalköy Mah. Vedat Günyol Cad. Demir Sok. No.1/A K:2 Ataşehir/İstanbul adresinde bulunan ve İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde **66550** sicil numarası ile kayıtlı İSTANBUL - Boğaziçi Kurumlar Vergi Dairesi'ne 6110002998 vergi numarası ile kayıtlı bulunan **MAKİNA TAKİM ENDÜSTRİSİ A.Ş.** (bundan sonra "**Devralan Şirket**" veya "**MAKTK**" olarak anılacaktır) ile;
- 2- Merkezi Küçükbakkalköy Mah. Vedat Günyol Cad. Demir Sok. No.1/A K:2 Ataşehir/İstanbul adresinde bulunan ve İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde **280175** sicil numarası ile kayıtlı Marmara Kurumlar Vergi Dairesi'ne 7340063100 vergi numarası ile kayıtlı bulunan **MAKİNA TAKİM TİCARET A.Ş.** (bundan sonra "**Devrolunan Şirket**" veya "**MTT**" olarak anılacaktır) arasında imzalanmıştır.

"Devralan Şirket" ve "Devrolunan Şirket" bundan böyle birlikte "Taraf Şirketler" olarak anılacaktır.

İşbu Birleşme Sözleşmesi, Devralan Şirket'in Devrolunan Şirketi devralması suretiyle yapılacak birleşmeye ilişkin kapsam, usul ve esaslar ile tarafların hak ve yükümlülüklerini düzenlemektedir.

MADDE 1: BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERİ TANITICI GENEL BİLGİLER MEVCUT PAYLAR, SERMAYE VE ŞİRKETLERİN YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER

1.1 Tanıtıcı Genel Bilgiler

A. Devralan Şirket

| | |
|---------------------------|---|
| Ticari Unvanı | : Makina Takım Endüstrisi A.Ş. |
| Merkez Adresi | : Küçükbakkalköy Mah. Vedat Günyol Cad. Demir Sok. No.1/A K:2Ataşehir/İstanbul |
| Tescil Tarihi | : 25/10/1957 |
| Ticaret Sicili No | : 66550 |
| Ticaret Sicil Müd. | : İstanbul |
| Süresi | : Süresiz |
| Faaliyet Konusu | : Delici ve Kesici Takım İmali Ve Satışı ve ana sözleşmedeki diğer işler |
| Bağımsız Denetçi | : DRT Bağımsız Denetim Ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. |
| Vergi Dairesi | : Boğaziçi Kurumlar Vergi Dairesi |
| Vergi No | : 6110002998 |
| İnternet Adresi | : www.makinatakim.com.tr |
| Paylarının İşlem | |
| Gördüğü Pazar | : Ana Pazar |

MAKİNA TAKİM ENDÜSTRİSİ A.Ş.
Küçükbakkalköy Mah. Vedat Günyol Cad.
Demir Sok. No:1/A K:2 Ataşehir/İSTANBUL
Ticaret Sicil Kurumlar V.D. 611 000 2998

MAKİNA TAKİM TİCARET A.Ş.
Küçükbakkalköy Mahallesi Vedat Günyol Cad.
Demir Sok. No:1/A K: 2 Ataşehir/İSTANBUL
Ticaret Sicil Kurumlar V.D. 734 0063 100

B. Devrolunan Şirket

Ticari Unvanı : Makina Takım Ticaret A.Ş.
Merkez Adresi : Küçükbakkalköy Mah. Vedat Günyol Cad. Demir Sok. No.1/A K:2
Ataşehir/İstanbul
Tescil Tarihi : 25/10/1991
Ticaret Sicili No :280175
Ticaret Sicil Müd. :İstanbul
Süresi : Süresiz
Faaliyet Konusu : Hırdavat Malzemesi ve El Aletleri Toptan Ticareti ve ana sözleşmesinde yazılı
diğer işler.
Bağımsız Denetçi : DRT Bağımsız Denetim Ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.
Vergi Dairesi : Marmara Kurumlar Vergi Dairesi
Vergi No : 7340063100
İnternet Sitesi : www.makinatakimtic.com.tr
Paylarının İşlem
Gördüğü Pazar : Halka kapalı bir şirket olup, payları borsada işlem görmemektedir.

1.2 Mevcut Paylar ve Sermaye Yapısı İle İlgili Bilgiler

A. Devralan Şirket

- a. Çıkarılmış Sermaye : 200.000.000,- TL (İki yüz milyon Türk Lirası)
b. Kayıtlı Sermaye Tavanı : 200.000.000,- TL (İki yüz milyon Türk Lirası)
c. Son Durum İtibariyle Çıkarılmış Sermayenin Ortaklar Arasında Dağılımı:

| Pay Sahibinin Adı, Soyadı/Unvanı | 20.12.2017 Hisse Adedi | 20.12.2017 Sermaye Tutarı (TL) | % |
|-------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|---------------|
| Gözde GSYO A.Ş. | 17.673.641.416 | 176.736.414,16 | 88,37 |
| Diğer (Halka Açık) | 2.326.358.584 | 23.263.585,84 | 11,63 |
| Toplam | 20.000.000.000 | 200.000.000,00 | 100,00 |

B. Devrolunan Şirket

- a. Ödenmiş Sermaye : 39.500.000,- TL (Otuz dokuz milyon beş yüz bin Türk Lirası)
b. Kayıtlı Sermaye Tavanı : Şirket kayıtlı sermaye esasına tabi değildir.
c. Son Durum İtibariyle Ödenmiş Sermayenin Ortaklar Arasında Dağılımı:

| Pay Sahibinin Adı, Soyadı/Unvanı | Pay Oranı (%) |
|-------------------------------------|------------------|
| Makina Takım Endüstrisi A.Ş. | %100,00 |

1.3.Şirketlerin Yönetimine İlişkin Bilgiler

A. Devralan Şirket

Makina Takım Endüstrisi A.Ş.'nin Yönetim Kurulu Üyeleri

MAKİNA TAKİM ENDÜSTRİSİ A.Ş.
Küçükbakkalköy Mah. Vedat Günyol Cad.
Demir Sok. No:1/A K:2 Ataşehir/İSTANBUL
Marmara Kurumlar V.D. 734000 2998

MAKİNA TAKİM TİCARET A.Ş.
Küçükbakkalköy Mahallesi Vedat Günyol Cad.
Demir Sok. No:1/A K: 2 Ataşehir/İSTANBUL
Marmara Kurumlar V.D. 7340063 100

| Adı Soyadı | Görevi | Görev Süresi/ Görev Bitiş Tarihi | Sermaye Payı/Temsil Ettiği Tüzel Kişilik | |
|------------------------|----------------------------------|--|---|-----|
| | | | (TL) | (%) |
| Halil Cem Karakaş | Yönetim Kurulu Başkanı | 3 yıl / 27.03.2015- 27.03.2018 | - | - |
| Hüseyin Avni Metinkale | Yönetim Kurulu Başkan Vekili | 3 yıl / 27.03.2015- 27.03.2018 | - | - |
| Mustafa Aydemir | Yönetim Kurulu Üyesi | 3 yıl / 27.03.2015- 27.03.2018 | - | - |
| Talat İçöz | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi | 3 yıl / 27.03.2015- 27.03.2018 | - | - |
| M. Aydın Müderrisoğlu | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi | 3 yıl / 27.03.2015- 27.03.2018 | - | - |

B. Devrolunan Şirket

Makina Takım Ticaret A.Ş.'nin Yönetim Kurulu Üyeleri

| Adı Soyadı | Görevi | Görev Süresi/ Görev Bitiş Tarihi | Sermaye Payı/Temsil Ettiği Tüzel Kişilik | |
|------------------------|---------------------------------|--|---|-----|
| | | | (TL) | (%) |
| Halil Cem Karakaş | Yönetim Kurulu Başkanı | 3 yıl / 13.04.2015- 13.04.2018 | - | - |
| Levent Sipahi | Yönetim Kurulu Başkan Vekili | 3 yıl / 13.04.2015- 13.04.2018 | - | - |
| Hüseyin Avni Metinkale | Yönetim Kurulu Üyesi | 3 yıl / 13.04.2015- 13.04.2018 | - | - |

1.4. Bağlı Ortaklıklar

A. Devralan Şirket

MAKTK'nin MTT dışında %100 pay oranına sahip olduğu EVAR Kesici Takım San. ve Tic. A.Ş. unvanlı bir bağlı ortaklığı daha bulunmaktadır.

B. Devrolunan Şirket

MTT'nin tek bağlı olduğu ortaklığı, sermayesinin %100'üne sahip olan Devralan Şirket'tir.

MADDE 2: BİRLEŞME İŞLEMİNE ESAS YÖNETİM KURULU KARARLARI:

Birleşme işlemine DEVRALAN ŞİRKET'in 18/12/2017 tarih ve 2017/18 sayılı yönetim kurulu kararı, DEVROLUNAN ŞİRKET'in 18/12/2017 tarih ve 2017/02 sayılı yönetim kurulu kararı esas alınmıştır.

DEVRALAN ŞİRKET ve DEVROLUNAN ŞİRKET'in alınan Yönetim Kurulu Kararlarıncı MTT'nin devir halindeki bilanço değerlerinin tüm aktif ve pasifleriyle bir bütün halinde MAKTK'ya devri ve devir suretiyle MAKTK çatısı altında birleşmelerine ve MTT'nin tasfiyesiz infisalı işlemlerine başlanılmasına ve birleşme işleminin 30/11/2017 tarihli finansal tablolar esas alınarak gerçekleştirilmesine karar verilmiştir.

Bu kapsamda, gerek DEVRALAN ŞİRKET'in gerekse DEVROLUNAN ŞİRKET'in yönetim kurulları

MAKİNA TAKİM ENDÜSTRİSİ A.Ş.
Küçükçekirceköy Mah. Vedat Günyol Cad.
Denizli No:1/A K:2 Ataşehir İSTANBUL
Makina Kurumlar V.D. 611 000 2998

MAKİNA TAKİM TİCARET A.Ş.
Küçükçekirceköy Mahallesi Vedat Günyol Cad.
Denizli No:1/A K:2 Ataşehir İSTANBUL
Makina Kurumlar V.D. 734 0063 100

aşağıdaki şartlarda ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kurulu (SPK)'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu (TTK)'nin 19 ve 20'nci maddeleri ve 1 Seri No' lu KVK Genel Tebliği Hükümleri, Ticaret Sicil Yönetmeliği ve ilgili sair mevzuat hükümleri dairesinde, Devralan MAKTK' nin devrolunan MTT' nin halihazırda hakkı veren paylarının %100'üne sahip olması ve bu nedenle devrolunan şirketin tek ortağı olan Devralan MAKTK'ya pay verilmesi gerektirmemesi nedeniyle SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 13. maddesi ile TTK'nın 155. maddesinin 1'inci fıkrası 156. maddesinin 1'inci fıkrasında öngörülen "Sermaye Şirketlerinin Kolaylaştırılmış Şekilde Birleşmesi" düzenlemeleri usulüne uygun olarak DEVROLUNAN ŞİRKET'in kayıtlı değerler üzerinden DEVRALAN ŞİRKET'e tasfiyesiz ve bütün aktifleri, pasifleri, hakları ve vecibeleriyle bir bütün halinde katılması suretiyle birleşmesini öngörmüşlerdir.

Sermaye Piyasası mevzuatı gereği, birleşme nedeniyle Kamuoyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) yapılması gerekli tüm açıklamalar gerçekleştirilecek olup, SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin "Kamunun Aydınlatılması" başlıklı 8. maddesi uyarınca öngörülen tüm yükümlülükler yerine getirilecektir. SPK'nın 16.12.2014 tarih ve 35/1207 sayılı ilke kararı uyarınca, TTK'nın 155. maddesinin birinci fıkrasında öngörülen şartlara uyan kolaylaştırılmış usulde birleşme işlemlerinde, SPK'nın II-23.2 sayılı "Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 8. maddesinin 2'nci fıkrasında sayılan belgelerin kamuya açıklanmasına ilişkin 30 günlük sürenin uygulanmamasına ve uygulamanın bu şekilde yönlendirilmesine karar verilmiştir. Bu kapsamda söz konusu yükümlülüklerin yerine getirilmesine 30 günlük süre şartı uygulanmayacaktır. Bu kapsamda, birleşmeye ilişkin inceleme hakkı sağlanmamış, birleşme raporu, bağımsız denetim raporu ve uzman kuruluş raporu hazırlanmamış olup, Birleşme işlemi; birleşmeye katılan Şirketler'in genel kurullarının onayına gerek olmaksızın gerçekleştirilecektir.

MADDE 3: BİRLEŞME İŞLEMİNE ESAS ALINAN MALİ TABLOLAR

Birleşme işlemlerinde birleşmeye taraf şirketlerin 30/11/2017 tarihli finansal tabloları esas alınacaktır.

MADDE 4: BİRLEŞME İŞLEMİNE ESAS TEŞKİL EDEN UZMAN KURULUŞ RAPORU

SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 13. maddesi 2'nci fıkrası hükmü uyarınca, kolaylaştırılmış usulde birleşmede uzman kuruluş görüşünün aranmayacağı düzenleme altına alınmıştır.

DEVRALAN ŞİRKET ile DEVROLUNAN ŞİRKET' in işbu birleşme işlemine esas alınan Yönetim Kurulu Kararlarında belirtildiği şekilde, birleşme işlemi kolaylaştırılmış usulde gerçekleşeceğinden uzman kuruluş görüşü alınmayacaktır.

MADDE 5: AYRILMA AKÇESİNE İLİŞKİN BİLGİ

Birleşme işlemi kapsamında 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu (TKK)' nun 141. maddesi uyarınca ayrılma akçesi öngörülmemiştir.

MADDE 6: DENKLEŞTİRME ÖDEMESİNE İLİŞKİN BİLGİ

Birleşme işlemi kapsamında 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu (TTK)' nun 140. maddesi uyarınca herhangi bir denkleştirme ödemesi öngörülmemiştir.

MADDE 7: BİRLEŞME İŞLEMİNİN SONUÇLARI:

7.1.Devralan Şirket'in Artırılacak Sermaye Tutarı, Değişirme Oranı, Birleşme Oranı ve Devrolunan Şirketin Pay Sahiplerine Verilecek Payların Nevi ve Nominal Değeri

Birleşmeye katılan şirketlerin 30/11/2017 tarihli bilançoları esas alınmak suretiyle DEVROLUNAN ŞİRKET'in devir tarihindeki bilanço değeri, DEVRALAN ŞİRKET tarafından bir bütün halinde devralınacak ve aynen bilançosuna geçilecektir. Ancak bu aktarma esnasında, DEVRALAN ŞİRKET'in DEVROLUNAN ŞİRKET'e iştiraki tenzil edilecektir.

DEVROLUNAN ŞİRKET'in paylarının %100'üne DEVRALAN ŞİRKET sahip olduğundan, birleşme nedeniyle DEVRALAN ŞİRKET bünyesinde sermaye artırımı yapılmayacak ve bu nedenle mevcut ortaklık yapısı değişmeyecektir. Bu kapsamda, değiştirme oranı söz konusu olmayacaktır.

Birleşme işlemi nedeniyle DEVRALAN ŞİRKET bünyesinde sermaye artırımı gerçekleştirilmeyeceğinden, birleşme işlemi nedeniyle yeni pay ihraç edilmeyecek ve ihraç belgesi çıkarılmayacaktır.

7.2. Devralan Şirket'in Devrolunan Şirket'in Vergi Borçlarından Sorumluluğu

Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19. ve 20. maddeleri uyarınca verilmesi gereken devir bilançosu, gelir-gider tablosu ile devir beyannamesi DEVRALAN ŞİRKET ve DEVROLUNAN ŞİRKET'in müşterek imzaları ile devir tarihinden itibaren yasal süresi içinde (birleşme tarihinden itibaren en geç 30 gün içinde) ilgili vergi dairesi müdürlüğüne verilecektir.

DEVRALAN ŞİRKET, DEVROLUNAN ŞİRKET'in tahakkuk etmiş ve edecek (devir tarihine kadar elde ettiği kazançlar üzerinden tahakkuk edecek vergi dahil) vergi borçlarının tamamından sorumlu ve yükümlü olduğunu, bunları ödeyeceğini ve bunlarla ilgili diğer tüm yükümlülüklerini yerine getireceğini, tanzim edip imzalayacağı bir taahhütname ile ilgili vergi dairesi müdürlüğüne bildirecektir.

7.3. Devralan Şirket'in Devrolunan Şirket'in Üçüncü Şahıslara Olan Borçlarından Sorumluluğu

DEVRALAN ŞİRKET tarafından DEVROLUNAN ŞİRKET'in üçüncü şahıslara olan borçları vadelerinde tam ve eksiksiz olarak ödenecektir.

DEVROLUNAN ŞİRKET'in vadesi geldiği halde alacaklılarının müracaat etmemesi nedeniyle ödenmemiş olan borçları ile vadesi gelmemiş ve/veya ihtilafli bulunan borçlarına ilişkin olarak TTK'nın 541. maddesi çerçevesinde hareket edilecektir.

MADDE 8: İMTİYAZLI PAY VE İNTİFA DENETLERİ

DEVRALAN ŞİRKET ve DEVROLUNAN ŞİRKET bünyesinde imtiyazlı pay ve intifa senedi yoktur.

MADDE 9: TARAFLARIN YÜKÜMLÜLÜKLERİNİ YERİNE GETİRMEMELERİNİN SONUÇLARI

DEVRALAN ŞİRKET ve DEVROLUNAN ŞİRKET işbu birleşme sözleşmesi kapsamında TTK, KVK, SPK mevzuatı başta olmak üzere ilgili sair mevzuata göre kendilerine terettüp eden diğer tüm vecibeleri de eksiksiz olarak yerine getireceklerdir.

Birleşmenin gerçekleştirilmemesi durumunda Taraf Şirketler birbirlerinden herhangi bir nam altında bir talepte bulunmayacaklardır.

MADDE 10: GENEL KURUL TOPLANTISI

SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 13. maddesi 2'nci fıkrası hükmü uyarınca, birleşmeye taraf şirketler, "Kolaylaştırılmış Usulde Birleşme" gerçekleştireceklerinden ve DEVRALAN ŞİRKET'te sermaye artırımı yapılmayacağından, işbu birleşme sözleşmesi Genel Kurul onayına sunulmayacak ve Genel Kurul Toplantısı yapılmayacaktır. SPK tarafından "Kolaylaştırılmış Usulde Birleşme İşlemine İlişkin Duyuru Metni" nin onaylanmasını takiben Birleşmeye Taraf Şirketler, birleşme sözleşmesi ile birlikte Ticaret Siciline başvuru yapacaklardır.

MADDE 11: ÖZEL MEVZUAT HÜKÜMLERİ UYARINCA RESMİ KURUMLARDAN ALINAN ONAY YAZILARI

Birleşme nedeniyle Sermaye Piyasası Kurulu ve Gümrük ve Ticaret Bakanlığı ile ilgili mevzuatta gerekli görülen tüm izinler alınacaktır. DEVRALAN ŞİRKET'in, DEVROLUNAN ŞİRKET'in halihazırda oy hakkı paylarının % 100'üne sahip olması nedeniyle, gerçekleştirilecek birleşme işlemi 2010/4 no'lu

Rekabet Kurulundan İzin Alınması Gereken Birleşme ve Devralmalar Hakkında Tebliğ'in 6. Maddesinin 1/a bendi gereği, "Kontrol Değişikliğine Yol Açmayan Grup İçi İşlem" niteliğinden olduğundan, Rekabet Kurulu'na birleşme için başvuruda bulunulmamıştır. Bu doğrultuda, DEVRALAN ŞİRKET tarafından SPK'ya bir beyan verilecektir.

MADDE 12: YÖNETİM ORGANLARINA VE YÖNETİCİ ORTAKLARA SAĞLANAN ÖZEL YARARLAR

Bu birleşme ile yönetim organına ve yönetici ortaklara tanınan özel bir yarar bulunmamaktadır.

MADDE 13: SINIRSIZ SORUMLU ORTAKLARIN İSİMLERİ

DEVRALAN ŞİRKET ve DEVROLUNAN ŞİRKET nezdinde sınırsız sorumlu ortak bulunmamaktadır.

MADDE 14: DEVROLUNAN ŞİRKETİN İŞLEM VE EYLEMLERİNİN DEVRALAN ŞİRKET HESABINA YAPILMIŞ SAYILACAĞI TARİH

DEVROLUNAN ŞİRKET'in işlem ve eylemleri birleşme işleminin Ticaret Sicile tescil tarihi itibarıyla DEVRALAN ŞİRKET hesabına yapılmış sayılacaktır.

MADDE 15: BİRLEŞMENİN GEÇERLİLİĞİ

SPK tarafından onaylanan "Duyuru Metni"nin 15 (on beş) iş günü içerisinde Birleşmeye Taraf Şirketler'in yönetim kurul kararları ve işbu Birleşme Sözleşmesi ile birlikte Ticaret Siciline başvuru yapacaklardır.

TTK'nın 153. maddesinin 1. fıkrası uyarınca BİRLEŞME; birleşme işleminin Ticaret Siciline tescili ile geçerlilik kazanacak olup tescil tarihi "Birleşme Tarihi" olarak kabul edilecektir.

MADDE 16: DEVROLUNAN ŞİRKETİN İNFİSAH EDECEĞİ TARİH

TTK'nın 153. maddesinin 3. fıkrası uyarınca, DEVROLUNAN ŞİRKET birleşmenin Ticaret Siciline Tescil edilmesiyle infisah edecektir.

MADDE 17: BİRLEŞME İŞLEMİNE İLİŞKİN DUYURU METNİNE SERMAYE PİYASASI KURULU'NDAN ALINAN ONAY

Birleşme işlemine ilişkin olarak hazırlanan Duyuru Metni, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından _____ tarih ve _____ sayılı ile onaylanmıştır.

MADDE 18: İMZA

İşbu Birleşme Sözleşmesi 3 nüsha halinde, 20/12/2017 tarihinde imzalanmış olup, Birleşmeye taraf şirketlerin Yönetim Kurulları onayladıktan sonra yürürlüğü girecektir. Birleşme Sözleşmesi 4684 sayılı Kanun ile 488 sayılı Damga Vergisi Kanunu uyarınca damga vergisinden istisnadır.

DEVRALAN ŞİRKET

Makina Takım Endüstrisi A.Ş.

MAKİNA TAKİM ENDÜSTRİSİ A.Ş.
Küçükçekirtili Mah. Vedat Günyol Cad.
Değirmentepe No:1/A K:2 Ataşehir-İSTANBUL
Ticaret Sicil Kurumlar V.D. 611 000 2998

DEVROLUNAN ŞİRKET

Makina Takım Ticaret A.Ş.

MAKİNA TAKİM TİCARET A.Ş.
Küçükçekirtili Mahallesi Vedat Günyol Cad.
Değirmentepe No:1/A K: 2 Ataşehir-İSTANBUL
Marmara Kurumlar V.D. 734 0063 100