

ÖZAK GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI AŞ. İle
ARSTATE TURİZM PAZARLAMA VE TİCARET A.Ş.’nin
Devralma Suretiyle Kolaylaştırılmış Usulde Birleşmesine İlişkin
Duyuru Metni

Bu duyuru metni, Sermaye Piyasası Kurulu (Kurul)’nce 14.10.2016 tarihinde onaylanmıştır.

ÖZAK GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI AŞ.’nin ARSTATE TURİZM PAZARLAMA VE TİCARET A.Ş. ile Devralma suretiyle kolaylaştırılmış usulde birleşmesine ilişkin duyuru metnidir.

ÖZAK GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI AŞ.’nin çıkarılmış sermayesi 250.000.000 TL olup, söz konusu işlem nedeniyle sermaye artırımını/azaltımını yapılmayacaktır.

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

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

Sermaye Piyasası Kanunu (SPKn)’nun 32’nci maddesi uyarınca, birleşme işlemlerinde hazırlanacak duyuru metnini imzalayanlar veya bu belge kendi adına imzalanan tüzel kişiler bu belgede 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(1)

Bu duyuru metninin konusunu oluşturan ve Özak Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.’nin, oy hakkı veren tüm paylarına sahip olduğu Arstate Turizm Pazarlama Ve Ticaret A.Ş.’yi, tüm aktif ve pasifini bir bütün halinde devralması suretiyle Özak Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş. bünyesinde birleşilmesine ilişkin işlemin, 4054 sayılı Kanun’un 7’nci ve 27’nci maddelerine dayanılarak çıkarılan “Rekabet Kurulundan İzin Alınması Gereken Birleşme ve Devralmalar Hakkında Tebliği (Tebliğ No: 2010/04)’nin 6’ncı maddesi hükmüne göre, kontrol değişikliğine yol açmaması nedeniyle, işbu birleşme işlemi ile ilgili olarak, Rekabet Kurulu’ndan izin alınmasına gerek olmadığını beyan ederiz.

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.

ÖZAK GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş. Yetkilisi Adı Soyadı, Görevi, İmza, Tarih	Sorumlu Olduğu Kısım:
AHMET AKBALIK YÖNETİM KURULU BAŞKANI .../.../2016	DUYURU METNİNİN TAMAMI

ARSTATE TURİZM PAZARLAMA VE TİCARET A.Ş. Yetkilisi Adı Soyadı, Görevi, İmza, Tarih	Sorumlu Olduğu Kısım:
ÜRFİ AKBALIK YÖNETİM KURULU BAŞKAN VEKİLİ/...../2016	DUYURU METNİNİN TAMAMI

4. BİRLEŞME/BÖLÜNMEYE TARAF ŞİRKETLER HAKKINDA BİLGİLER

4.1. Birleşmeye taraf şirketlerin ticaret unvanları:

Devralan Ortaklık: ÖZAK GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

Devrolan Ortaklık: ARSTATE TURİZM PAZARLAMA VE TİCARET A.Ş.

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

Devralan Ortaklık: ÖZAK GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

İstanbul Ticaret Sicili Memurluğu- 654110

Devrolan Ortaklık: ARSTATE TURİZM PAZARLAMA VE TİCARET A.Ş.

İstanbul Ticaret Sicili Memurluğu- 75137

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

Devralan Ortaklık: ÖZAK GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

01.02.2008-Süresiz

Devrolan Ortaklık: ARSTATE TURİZM PAZARLAMA VE TİCARET A.Ş.

25.01.1960-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 Ortaklık: ÖZAK GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

Hukuki Statü: Anonim Şirket

Tabi Olduğu Mevzuat: Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu

Kurulduğu Ülke: Türkiye

Merkez ve Yönetim Adresi: İkitelli OSB Mahallesi 10. Cadde 34Portall Plaza No:7 D:18 Başakşehir / İstanbul

Şirket İnternet Adresi: www.ozakgyo.com

Telefon No: 0212 486 36 50

Faks No: 0212 486 02 51

Devrolan Ortaklık: ARSTATE TURİZM PAZARLAMA VE TİCARET A.Ş.

Hukuki Statü: Anonim Şirket

Tabi Olduğu Mevzuat: Türk Ticaret Kanunu

Kurulduğu Ülke: Türkiye

Merkez ve Yönetim Adresi: İkitelli OSB Mahallesi 10. Cadde 34Portall Plaza No:7 D:1

Başakşehir / İstanbul

Şirket İnternet Adresi:

Telefon No: 0212 486 05 05

Faks No: 0212 486 05 50

4.5. Birleşmeye taraf şirketlerin sermayesi hakkında bilgiler:

Devralan Ortaklık: ÖZAK GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI AŞ.

Çıkarılmış Sermaye: 250.000.000 TL

Devrolan Ortaklık: ARSTATE TURİZM PAZARLAMA VE TİCARET A.Ş.

Çıkarılmış Sermaye: 10.796.780 TL

4.6. Birleşmeye taraf şirketlerin kayıtlı sermaye tavanı:

Devralan Ortaklık: ÖZAK GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI AŞ.

Kayıtlı Sermaye Tavanı: 300.000.000 TL

Devrolan Ortaklık: ARSTATE TURİZM PAZARLAMA VE TİCARET A.Ş.

Kayıtlı Sermaye Tavanı: Yoktur.

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 Ortaklık: ÖZAK GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI AŞ.

Adı Soyadı/Ticari Ünvanı	Grubu	Türü	Sermayedeki Payı (TL)		Sermayedeki Payı (%)	
			Borsada İşlem Gören	Borsada İşlem Görmeyen	Borsada İşlem Gören	Borsada İşlem Görmeyen
Ahmet Akbalık	A	Nama	-	1.592.356,60	-	0,64
Ahmet Akbalık	B	Hamiline	12.743.196,48	117.646.784,91	5,10	47,06
Ürfi Akbalık	B	Hamiline	10.978.765,32	65.578.195,42	4,39	26,23
Özak Tekstil Konfeksiyon San. ve Tic. A.Ş.	B	Hamiline	8.237.575,30	-	3,30	-
Geri Alınan Paylar	B	Hamiline	331.079,00		0,13	
Diğer	B	Hamiline	30.209.394,27	2.682.652,71	12,08	1,07
Toplam			62.500.010,36	187.499.989,64	25,00	75,00
Genel Toplam			250.000.000,00		100,00	

Devrolan Ortaklık: ARSTATE TURİZM PAZARLAMA VE TİCARET A.Ş.

Borsada işlem gören pay yoktur.

4.8. Birleşme/Bölünmeye taraf şirketlerin ana faaliyet konuları:

Devralan Ortaklık: ÖZAK GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI AŞ.

Faaliyet Konusu: Gayrimenkule ve gayrimenkule dayalı haklara yatırım yapmak

Devrolan Ortaklık: ARSTATE TURİZM PAZARLAMA VE TİCARET A.Ş.

Faaliyet Konusu: Gayrimenkul Faaliyetleri

5. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ

Devralan Ortaklık: ÖZAK GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI AŞ.

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda Şirkette Üstlendiği Görevler	Görev Süresi / Kalan Görev Süresi	Sermaye Payı	
				(TL)	(%)
Ahmet Akbalık	Y.K.Başkanı	Y.K.Başkanı	1 yıl/ 7 ay	131.982.337,98	52,79
Ürfi Akbalık	Y.K.Başkan Vekili	Y.K.Başkan Vekili	1 yıl/ 7 ay	76.556.960,74	30,62
D.Ali Alp	Üye	Üye	1 yıl/ 7 ay	159,24	0,00
Oğuz Satıcı	Üye	Üye	1 yıl/ 7 ay	0	0,00
Saim Kılıç	Bağımsız Üye	Bağımsız Üye	1 yıl/ 7 ay	0	0,00
Jean-Claude Baumgarten	Bağımsız Üye	Bağımsız Üye	1 yıl/ 7 ay	0	0,00

Devrolan Ortaklık: ARSTATE TURİZM PAZARLAMA VE TİCARET A.Ş.

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda Şirkette Üstlendiği Görevler	Görev Süresi / Kalan Görev Süresi	Sermaye Payı	
				(TL)	(%)
Ahmet Akbalık	Y.K.Başkanı	Y.K.Başkanı	3 yıl/1,5 yıl	0	0,00
Ürfi Akbalık	Y.K.Başkan Vekili	Y.K.Başkan Vekili	3 yıl/1,5 yıl	0	0,00
Cemal Akbalık	Üye	Üye	3 yıl/1,5 yıl	0	0,00

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 Ortaklık: ÖZAK GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI AŞ.

Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
Ortağın;	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
Ticaret Unvanı/ Adı Soyadı	Son Genel Kurul Toplantısı Tarihi İtibariyle 29/04/2016		Son Durum İtibariyle 04/10/2016	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
Ahmet AKBALIK	131.982.337,98	52,79	131.982.337,98	52,79
Ürfi AKBALIK	76.556.960,74	30,62	76.556.960,74	30,62
Özak Tekstil Konfeksiyon San.ve Tic.A.Ş.	12.237.575,30	4,90	8.237.575,30	3,30
Geri Alınan Paylar	331.079,00	0,13	331.079,00	0,13
Diğer Ortaklar	28.892.046,98	11,56	32.892.046,98	13,16
TOPLAM	250.000.000,00	100,00	250.000.000,00	100,00

Sermayeye Dolaylı Yoldan Sahip Olan Ortaklık:

Dolaylı Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
Ortağın;	Sermaye Payı			
Ticaret Unvanı/ Adı Soyadı	Son Genel Kurul Toplantısı Tarihi İtibariyle 29/04/2016		Son Durum İtibariyle 04/10/2016	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
Ahmet AKBALIK	7.152.753,74	2,86	4.871.920,40	1,95
Ürfi AKBALIK	4.851.094,52	1,94	3.298.594,52	1,32
Diğer Ortaklar	564.806,04	0,23	398.139,37	0,16
TOPLAM	12.568.654,30	5,03	8.568.654,30	3,43

Nihai Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
Ortağın;	Sermaye Payı			
Ticaret Unvanı/ Adı Soyadı	Son Genel Kurul Toplantısı Tarihi İtibariyle 29/04/2016		Son Durum İtibariyle 04/10/2016	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
Ahmet AKBALIK	139.135.091,72	55,65	136.854.258,38	54,74
Ürfi AKBALIK	81.408.055,26	32,56	79.855.555,26	31,94
Diğer Ortaklar	29.456.853,02	11,79	33.290.186,35	13,32
TOPLAM	250.000.000,00	100,00	250.000.000,00	100

Devrolan Ortaklık: ARSTATE TURİZM PAZARLAMA VE TİCARET A.Ş.

Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
Ortağın;	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
Ticaret Unvanı/Adı Soyadı	Son Genel Kurul Toplantısı Tarihi İtibariyle 27/08/2015		Son Durum İtibariyle 04/10/2016	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
Özak Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.	10.796.780,00	100	10.796.780,00	100
TOPLAM	10.796.780,00	100,00	10.796.780,00	100,00

Sermayeye Dolaylı Yoldan Sahip Olan Ortaklık:

Dolaylı Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
Ortağın;	Sermaye Payı			
Ticaret Unvanı/Adı Soyadı	Son Genel Kurul Toplantısı Tarihi İtibariyle 27/08/2015		Son Durum İtibariyle 04/10/2016	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
Ahmet AKBALIK	139.135.091,72	55,65	5.910.157,37	54,74
Ürfi AKBALIK	81.408.055,26	32,56	3.448.491,53	31,94
Diğer Ortaklar	29.456.853,02	11,79	1.438.131,10	13,32
TOPLAM	10.796.780,00	100,00	10.796.780,00	100,00

Nihai Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
Ortağın;	Sermaye Payı			
Ticaret Unvanı/Adı Soyadı	Son Genel Kurul Toplantısı Tarihi İtibariyle 27/08/2015		Son Durum İtibariyle 04/10/2016	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
Ahmet AKBALIK	139.135.091,72	55,65	5.910.157,37	54,74
Ürfi AKBALIK	81.408.055,26	32,56	3.448.491,53	31,94
Diğer Ortaklar	29.456.853,02	11,79	1.438.131,10	13,32
TOPLAM	10.796.780,00	100,00	10.796.780,00	100,00

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

Devralan Ortaklık: ÖZAK GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI AŞ.

Ortağın Adı Soyadı	Akrabalık Durumu
Ahmet Akbalık	Ürfi Akbalık'ın kardeşi
Ürfi Akbalık	Ahmet Akbalık'ın kardeşi

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

Devralan Ortaklık: ÖZAK GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

Grubu	Nama/	İmtiyazların türü	Bir Payın	Toplam	Sermayeye
	Hamiline	(Kimin sahip olduğu)	Nominal	(TL)	Oranı
	Olduğu		Değeri (TL)		(%)
A	Nama	6 kişiden oluşan Yönetim Kurulu üyelerinden 4 adedi A Grubu hisse sahiplerinin gösterdiği adaylar arasından seçilmektedir.	1	1.592.356,60	0,64
B	Hamiline	Yoktur	1	248.407.643,40	99,36
			TOPLAM	250.000.000,00	100,00

Devrolan Ortaklık: ARSTATE TURİZM PAZARLAMA VE TİCARET A.Ş.

Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazların türü (Kimin sahip olduğu)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
	Nama	Yoktur	1	10.796.780,00	100,00
			TOPLAM	10.796.780,00	100,00

7. BİRLEŞME İŞLEMİ HAKKINDA BİLGİ

7.1. Birleşme esas finansal tabloların tarihi: 30/06/2016

7.2. Yönetim organı kararları

ÖZAK GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş. 04.05.2016 tarih,2016/28 sayılı ve 04.10.2016 tarih, 2016/47 sayılı Yönetim Kurulu kararları,
ARSTATE TURİZM PAZARLAMA VE TİCARET A.Ş. 04.05.2016 tarih,2016/01 sayılı ve 04.10.2016 tarih, 2016/02 sayılı Yönetim Kurulu kararları,

7.3. İşlemin niteliği: Sermaye Piyasası Mevzuatı, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 155 inci maddesinin 1.fikrasının a bendi ve 156 inci maddesi hükümleri ile Kurumlar Vergisi Kanununun 18,19 ve 20. Maddeleri uyarınca, kolaylaştırılmış birleşme hükümlerine göre devrolan şirketin bütün aktif ve pasifleriyle birlikte devir alan şirketle birleştirilmesidir.

Bu kapsamda birleşme işlemi anılan maddelere uygun olarak;

- Türk Ticaret Kanununun 147. Maddesinde düzenlenen birleşmeye ilişkin Yönetim Kurulu raporunun hazırlanmasına,
- Türk Ticaret Kanununun 149. Maddesinde düzenlenen inceleme hakkı duyurusunun yapılmasına,
- Sermaye piyasası Kurulunun II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliğinin 6. Maddesi uyarınca bağımsız denetim raporunun hazırlanmasına,

- d. Sermaye piyasası Kurulunun II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliğinin 7. Maddesi uyarınca uzman kuruluş görüşü alınmasına,
- e. Birleşmeye taraf şirketlerin genel kurullarının onayına sunulmasına, gerek olmaksızın gerçekleştirilecektir.

7.4. İşlemin koşulları: Şirketlerin tabi oldukları mevzuatları uyarınca alınması gerekli izinlerin alınmış olması kaydıyla, taraflarca belirlenmiş işlem koşulları bulunmamaktadır.

7.5. Öngörülen aşamalar:

- Tarafların karar organlarında birleşme kararlarının alınması
- Birleşme sözleşmesinin hazırlanması
- SPK'na müracaat için gereken belgelerin hazırlanması
- Sermaye Piyasası Kurulundan izin alınması
- Şirketlerin Yönetim Kurullarının toplanması
- Duyuru metninin ilanı
- Birleşmenin tescil ve ilanı

7.6. Gerekçesi

Arstate Turizm Paz.ve Tic.A.Ş., geçmiş uzun yıllara dayanan ve portföyünde değerli gayrimenkulleri bulunan bir şirkettir.Şirket, portföyünde bulunan değerli gayrimenkulleri, finansal yetersizlikler nedeniyle yeterince verimli değerlendirememekte ve gerekli yatırımları gerçekleştirememektedir.

Özak GYO AŞ. ise kuruluş amacına uygun olarak sürekli gayrimenkullere yatırım yapan ve proje geliştiren bir kimliğe sahiptir.

2013 yılı içerisinde, Arstate Turizm Paz. ve Tic.AŞ. hisselerinin tamamının Özak GYO A.Ş.'ne geçmesiyle birlikte, şirketin yönetim kontrolü de Özak GYO A.Ş.'ne geçmiş ve yatırımlarla ilgili kararlar Özak GYO AŞ. tarafından alınmaya başlanmıştır. Arstate Turizm Paz. ve Tic.AŞ.'nin Beşiktaş'da bulunan gayrimenkulü üzerinde geliştirilecek proje ana ortaklık Özak GYO A.Ş. imkanlarıyla gerçekleştirilecektir.

Özak GYO A.Ş. SPK tarafından denetlenen, bağımsız denetime tabi, halka açık, kurumsal ve şeffaf yapısıyla, geliştirilen projelere daha fazla kaynak temin edebilmekte, satış pazarlama konusunda daha etkin rol oynamaktadır. Ayrıca şirket proje geliştirme konusunda da oldukça deneyimli bir kadroya ve geçmişe sahiptir.

Ayrıca, zaten Özak GYO A.Ş, Arstate Turizm Paz. ve Tic. A.Ş.'nin %100 hisselerine sahiptir ve bu da hem yönetim şeklinde hem de konsolide mali tablolarda şirketleri bir bütün olarak göstermektedir. Özak GYO AŞ.'nin Gayrimenkul yatırım ortaklığı olarak sahip olduğu kurumlar vergisi avantajı da geliştirilecek projelerin karlılığını direkt etkileyecektir.

Bu açıklamalar çerçevesinde;

- Şirketlerin yönetsel avantajları,
- Yönetim maliyetlerinin azaltılması,
- Özak GYO'nun proje geliştirme gücünün kullanılması,
- Özak GYO'nun finans gücünün kullanılması,
- Özak GYO'nun sahip olduğu vergi avantajının kullanılması,

Amacıyla iki şirketin, Özak GYO çatısı altında birleştirilmesi uygun görülmüştür.

7.7. Pay sahiplerinin bilgilendirilmesi ve inceleme hakları,

ARSTATE TURİZM PAZARLAMA VE TİCARET A.Ş.'nin tek pay sahibi ÖZAK GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI AŞ. Olması ve her iki şirketin ÖZAK GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI AŞ. Çatısı altında kolaylaştırılmış şekilde birleşiyor olması nedeniyle TTK 156. Maddesi gereğince pay sahiplerinin bilgilendirilmesi ve inceleme hakkının kullanılmasına gerek bulunmamaktadır.

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

ARSTATE TURİZM PAZARLAMA VE TİCARET A.Ş.'nin tek pay sahibi ÖZAK GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI AŞ. Olması ve her iki şirketin ÖZAK GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI AŞ. Çatısı altında kolaylaştırılmış şekilde birleşiyor olması nedeniyle sermaye artırımı/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) Kurumlar Vergisi Kanunu uyarınca verilmesi gerekli devir bilançosu, gelir tablosu ile devir beyannamesi Devralan Şirket ve Devrolan Şirket'in müşterek imzaları ile devir tarihinden itibaren yasal süresi içerisinde Devrolan Şirket'in bağlı bulunduğu Vergi Dairesi Müdürlüğüne verilecektir.

(b) Devralan Şirket, Devrolan Şirket'in tahakkuk etmiş ve edecek (devir tarihine kadar elde ettiği kazançların vergileri 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 vergisi dairesi müdürlüğüne bildirecektir.

(c) Devrolan Şirketin üçüncü kişilere olan tüm borçları zamanında ve vadelerinde Devralan Şirket tarafından tam ve eksiksiz olarak ödenecektir.

(d) Devrolanın, 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.

(e) 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, İşbu yükümlülüğü yerine getirmeyen taraf, bu nedenle diğer tarafın maruz kalabileceği zarar ve ziyanı ödemeyi kabul etmiştir.

8. BİRLEŞME/BÖLÜNME İŞLEMİNE İLİŞKİN DİĞER HUSUSLAR

Asya Akaryakıt Sanayi ve Ticaret A.Ş. tarafından, Mahmut ARSLAN ve Özak Tekstil Konfeksiyon Sanayi ve Ticaret A.Ş. aleyhine 24.08.2012 tarihinde imzalanan Arstate Turizm Pazarlama ve Ticaret A.Ş.'nin hisselerinin satışına ilişkin "sözleşme" ile bu sözleşmeye bağlı olarak yapılan "hisse devirlerinin muvazaalı ve hileye dayalı batıl ve geçersiz işlem olduğu" iddiası ile Bakırköy 6.Asliye Hukuk Mahkemesinin 2014/548 E. Sayılı dosyasında dava açılmış, Mahkeme tarafından açılan bu dava İİK.nun 277 nci maddesine göre açılmış bir dava gibi nitelendirilmiş ve henüz taraflara dava dilekçesi tebliğ edilmeden resen 31.10.2014 tarihinde **görevsizlik** kararı verilmiştir.

Davacı, görevsizlik kararını temyizden feragat etmiş dosyanın Mahkeme tarafından görevli olduğu kabul edilen Asliye Ticaret Mahkemesine gönderilmesi için müracaata bulunmuş ve dosya Bakırköy 6 Asliye Ticaret Mahkemesine gönderilmiştir.

Bakırköy 6 Asliye Ticaret Mahkemesi de açılan bu davayı İİK. 277 ve devamı maddelerine göre açılmış tasarrufun iptali davası gibi nitelendirmiş ve O da "görevsizlik" kararı vermiştir. İki mahkeme arasında ortaya çıkan bu "olumsuz görev ihtilafının" giderilmesi dosya Yargıtay'a gönderilmiştir. Dosya **Yargıtay 20 Hukuk Dairesinin 2016/3439 E sayılı** dosyasında incelenmiş, Yüksek Mahkeme 10.05.2016 tarih ve 2016/5303 K. Sayılı kararı ile Bakırköy 6 Asliye Hukuk Mahkemesini Yargı yeri olarak belirlemiştir.

Yüksek Mahkemenin bu kararından sonra, Dosya Bakırköy 6 Asliye Hukuk Mahkemesinin 2016/276 E. Sayısına kaydedilmiş, duruşma günü olarak 23.09.2016 tarihi belirlenmiştir.

Dosyaya, Davalılar Özak Tekstil Konfeksiyon Sanayi ve Ticaret A.Ş. ile Mahmut ARSLAN tarafından cevap dilekçesi sunulmuştur.

23.09.2016 tarihinde yapılan duruşmaya “**istifa ettikleri**” için davacı vekilleri katılmamıştır. Mahkeme tarafından taraf teşkilinin sağlanması için davacı vekiline tebligat çıkarılmasına, “taraf teşekkülü sağlandıktan sonra ihtiyati tedbirin kaldırılması ile ilgili talepleri konusunda karar verilmesine” karar vermiştir.

Davacı tarafa tebligat çıkarılması için gerekli masraf tarafımızdan ikmal edilmiş olup tebligatın akıbeti beklenmektedir.

Duruşması 06.12.2016 günü saat 11.45 ertelenmiştir.

Konuyla ilgili Avukat Mahmut Karabıyık tarafından hazırlanan hukukçu görüşü ekte yer almaktadır.(EK:5)

9. EKLER

9.1. Birleşmeye taraf şirketlerin Kurul düzenlemeleri uyarınca karşılaştırmalı olarak hazırlanan işleme esas finansal tabloları: (Ek:1)

9.2. Birleşme işlemi sonrası açılış bilançosu: (Ek:2)

9.3. Birleşme Etkileri Tablosu (Ek:3)

9.4. Portföy Sınırlamalarına Uyumun Kontrolü Tablosu (Ek:4)

9.5. Dava Hukukçu Görüşü (Ek:5)