

Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş. ile Işıklar Holding A.Ş.’nin Devralma Suretiyle Kolaylaştırılmış Usulde Birleşmesine İlişkin Duyuru Metni

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

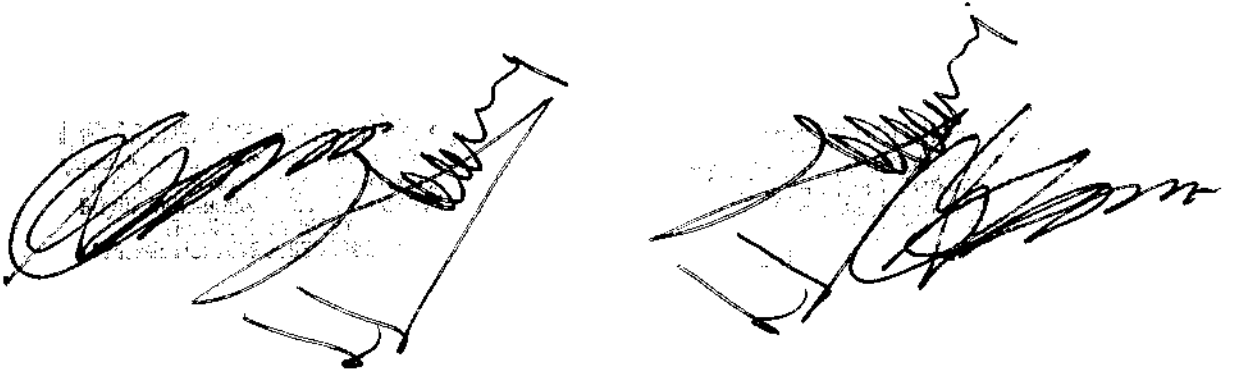
Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.’nin (Devralan) Işıklar Holding A.Ş. (Devrolan) ile devralma suretiyle kolaylaştırılmış usulde birleşmesine ilişkin duyuru metnidir.

Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.’nin çıkarılmış sermayesi söz konusu işlem nedeniyle 543.595.733,23 TL’den 545.715.099,66 TL’ye çıkarılacaktır.

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

Bu duyuru metni, ortaklığımız ile Işıklar Holding A.Ş.’nin <https://www.isiklarenerjiyapiholding.com.tr>, <https://www.isiklar.com.tr> adresli internet siteleri ile Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)’nda (kap.gov.tr), Sermaye Piyasası Kurulu’nun www.spk.gov.tr adresli internet sitesinde yayımlanmıştır.

Sermaye Piyasası Kanunu (SPKn)’nın 32’nci maddesi uyarınca, birleşme ve bölünme 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.



1. VARSA BORSAYA YAPILAN BAŞVURU HAKKINDA BİLGİ

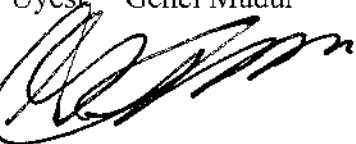
Yoktur.

2. DİĞER KURUMLARDAN ALINAN GÖRÜŞ VE ONAYLAR

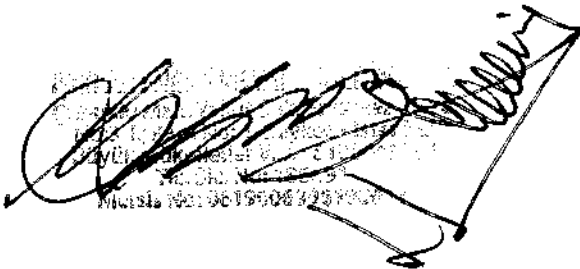
Yoktur.

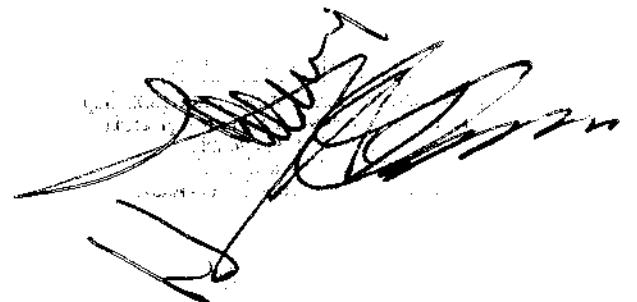
3. DUYURU METNİNİN SORUMLULUĞUNU YÜKLEEN KİŞİLER

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.

İşıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş. Yetkilisi Adı Soyadı, Görevi, İmza, Tarih	Sorumlu Olduğu Kısım:
Sırrı Gökçen ODYAK Yönetim Kurulu Üyesi Genel Müdür S.Levent DEMİRER Yönetim Kurulu Üyesi  11.12.2023	DUYURU METNİNİN TAMAMI

İşıklar Holding A.Ş. Yetkilisi Adı Soyadı, Görevi, İmza, Tarih	Sorumlu Olduğu Kısım:
Sırrı Gökçen ODYAK Yönetim Kurulu Üyesi S.Levent DEMİRER Yönetim Kurulu Üyesi 11.12.2023	DUYURU METNİNİN TAMAMI


Sırrı Gökçen ODYAK
Yönetim Kurulu
Üyesi Genel Müdür
Tarih: 11.12.2023
Mühür: 06155067257000


S.Levent DEMİRER
Yönetim Kurulu
Üyesi
Tarih: 11.12.2023
Mühür: 06155067257000

4. BİRLEŞME/BÖLÜNMEYE TARAF ŞİRKETLER HAKKINDA BİLGİLER

4.1. Birleşmeye taraf şirketlerin ticaret unvanları:

a) **Devralan** : Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.

b) **Devrolan** : Işıklar Holding A.Ş.

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

a) **Devralan** : Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.
İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü – 186691

b) **Devrolan** : Işıklar Holding A.Ş.
İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü – 130467

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

a) **Devralan** : Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.
30/03/1983 / Süresiz

b) **Devrolan** : Işıklar Holding A.Ş.
09.01.1975 / 99 yıl

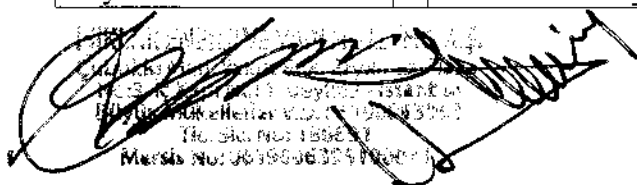
4.4. Birleşmeye taraf şirketlerin hukuki statüsü, tabi olduğu mevzuat, kurulduğu ülke, kayıtlı merkezinin ve fiili yönetim merkezinin adresi, internet adresi ve telefon ve fax numaraları:

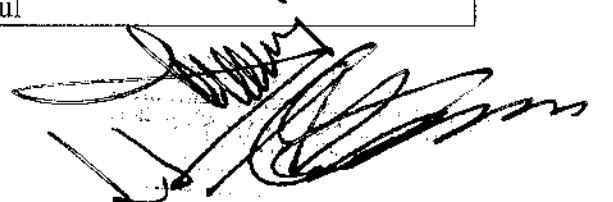
a) **Devralan** : Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.

Hukuki Statüsü	:	Anonim Şirket (Halka Açık)
Tabi Olduğu Mevzuat	:	Türkiye Cumhuriyeti Mevzuatı
Kurulduğu Ülke	:	Türkiye Cumhuriyeti
Kayıtlı Merkez Adresi	:	Çubuklu Mahallesi, Yakut Sokak, Eryılmaz Plaza No.3 İç kapı No.1 34810 Beykoz/İstanbul
Fiili Yönetim Merkezi	:	Çubuklu Mahallesi, Yakut Sokak, Eryılmaz Plaza No.3 İç kapı No.1 34810 Beykoz/İstanbul
İnternet Adresi	:	https://www.isiklarenerjiyapiholding.com.tr
Telefon Numarası	:	0216 537 00 00
Faks Numarası	:	0216 537 03 70

b) **Devrolan** : Işıklar Holding A.Ş.

Hukuki Statüsü	:	Anonim Şirket
Tabi Olduğu Mevzuat	:	Türkiye Cumhuriyeti Mevzuatı
Kurulduğu Ülke	:	Türkiye Cumhuriyeti
Kayıtlı Merkez Adresi	:	Çubuklu Mahallesi, Yakut Sokak, Eryılmaz Plaza No.3 İç kapı No.1 34810 Beykoz/İstanbul





Fili Yönetim Merkezi	:	Çubuklu Mahallesi, Yakut Sokak, Eryılmaz Plaza No.3 İç kapı No.1 34810 Beykoz/İstanbul
İnternet Adresi	:	https://www.isiklar.com.tr
Telefon Numarası	:	0216 537 00 00
Faks Numarası	:	0216 537 03 70

4.5. Birleşmeye taraf şirketlerin sermayesi hakkında bilgiler:

a) **Devralan** : Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.

Çıkarılmış Sermayesi: 543.595.733,23 TL

b) **Devrolan** : Işıklar Holding A.Ş.

Ödenmiş Sermayesi: 360.000.000 TL

4.6. Birleşmeye taraf şirketlerin kayıtlı sermaye tavanı:

a) **Devralan** : Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.

Kayıtlı Sermaye Tavanı : 1.500.000.000 TL

b) **Devrolan** : Işıklar Holding A.Ş.

Kayıtlı sermaye sistemine tabi değildir.

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:

a) **Devralan** : Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.

Borsa İstanbul A.Ş. Pay Senedi Piyasası'nda "İEYHO" kodu ile "13/08/1998" tarihinden itibaren işlem görmektedir.

Pazar: Ana Pazar

Endeks: BIST MALİ / BIST ANA / BIST İSTANBUL / BIST TİM / BIST KATILIM TİM / BIST KATILIM 100 / BIST TİM-100 / BIST HOLDİNG VE YATIRIM

b) **Devrolan** : Işıklar Holding A.Ş.

Payları borsada işlem görmemektedir.

4.8. Birleşme/Bölünmeye taraf şirketlerin ana faaliyet konuları:

a) **Devralan** : Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.

Holding'in esas amacı kurulmuş veya kurulacak şirketlerin sermaye ve yönetimine katılarak bunların yatırım, finansman, organizasyon ve yönetim işlerini toplu bir bünye içerisinde ve ekonomik dalgalanmalara karşı yatırımların güvenliğini artırmak ve böylece bu şirketlerin

sağlıklı şekilde milli ekonominin gereklerine uygun olarak gelişmelerini ve devamlılıklarını teminat altına almak ve bu amaca uygun ticari, sinai ve mali girişimlerde bulunmaktır.

b) Devrolan : Işıklar Holding A.Ş.

Her çeşit sinai, inşaat, ticari, zirai, mali, pazarlama, gemi inşa ve işletme amaçları ile kurulmuş veya kurulacak Anonim ve Limited yerli ve yabancı şirketlerin sermayelerine ve idarelerine iştirak etmek

5. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ

a) Devralan : Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda Şirkette Üstlendiği Görevler	Görev Süresi/Kalan Görev Süresi	Sermaye Payı	
				(TL)	(%)
Rıza Kutlu IŞIK	Yönetim Kurulu Üyesi Murahhas Aza	Yönetim Kurulu Üyesi Murahhas Aza	3 Yıl / 26.05.2025	Yoktur	Yoktur
Uğur IŞIK	Yönetim Kurulu Üyesi Başkan Vekili	Yönetim Kurulu Üyesi Başkan Vekili	3 Yıl / 26.05.2025	Yoktur	Yoktur
Turgut IŞIK	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 26.05.2025	Yoktur	Yoktur
Ela IŞIK	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 26.05.2025	Yoktur	Yoktur
Volkan GİRİŞKEN	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 26.05.2025	Yoktur	Yoktur
Sırrı Gökçen ODYAK	Yönetim Kurulu Üyesi Genel Müdür	Yönetim Kurulu Üyesi Genel Müdür	3 Yıl / 26.05.2025	Yoktur	Yoktur
Sebahattin Levent DEMİRER	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 26.05.2025	Yoktur	Yoktur
Can ÖZDEMİR	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 26.05.2025	Yoktur	Yoktur
Mehmet Ziya GÜNAL	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 26.05.2025	Yoktur	Yoktur

b) Devrolan : Işıklar Holding A.Ş.

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda Şirkette Üstlendiği Görevler	Görev Süresi/Kalan Görev Süresi	Sermaye Payı	
				(TL)	(%)
Rıza Kutlu IŞIK	Yönetim Kurulu Üyesi Murahhas Aza	Yönetim Kurulu Üyesi Murahhas Aza	3 Yıl / 14.06.2026	Yoktur	Yoktur
Uğur IŞIK	Yönetim Kurulu Üyesi Başkan Vekili	Yönetim Kurulu Üyesi Başkan Vekili	3 Yıl / 14.06.2026	Yoktur	Yoktur

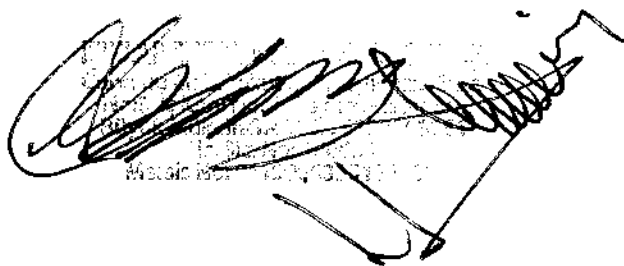
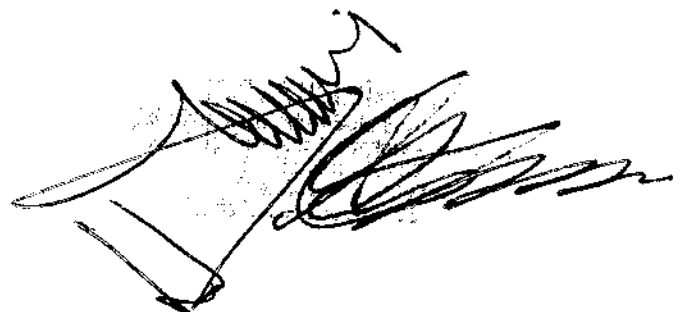
Turgut IŞIK	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi/İş Geliştirme Md.ü	3 Yıl / 14.06.2026	Yoktur	Yoktur
Ela IŞIK	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi/Kurumsal İletişim ve Halkla İlişkiler Md.ü	3 Yıl / 14.06.2026	Yoktur	Yoktur
Can IŞIK	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 14.06.2026	Yoktur	Yoktur
Sırrı Gökçen ODYAK	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 14.06.2026	0,04	0
Sebahattin Levent DEMİRER	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 14.06.2026	0,04	0

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 : Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.

Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
Ortağın;	Sermaye Payı			
Ticaret Unvanı/ Adı Soyadı	17/06/2022		11/12/2023	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
Turgut Işık Mahdumları Gayrimenkul ve Turizm Yatırımları A.Ş. (A Grubu)	2.561.724,90	0,47	2.561.724,90	0,47
Turgut Işık Mahdumları Gayrimenkul ve Turizm Yatırımları A.Ş. (B Grubu)	905.000,00	0,17	905.000,00	0,17
Çemaş Döküm San.ve Tic.A.Ş.(B Grubu)	52.504.146,00	9,66	0,00	0,00
Diğer	487.624.862,33	89,70	540.129.008,33	99,36
TOPLAM	543.595.733,23	100,00	579.459.881,83	100,00

Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazların türü (Kimin sahip olduğu)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
A	Nama *	Turgut Işık Mahdumları Gayrimenkul ve Turizm Yatırımları A.Ş.	1	2.561.724,90	0,47
B	Hamiline	Yoktur	1	541.034.008,33	99,53
			TOPLAM	543.595.733,23	100,00

* Genel Kurul toplantılarında her bir A Grubu hisse sahibine veya vekiline 15 (onbeş) ve her bir B Grubu hisse sahibine 1 (bir) oy hakkı verir.

Şirket'in temsili ve yönetimi Genel Kurul'un A grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçeceği en az beş en fazla dokuz kişiden kurulacak Yönetim Kurulu tarafından yürütülür.

b) Devrolan : Işıklar Holding A.Ş.

Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazların türü (Kimin sahip olduğu)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
A	Hamiline *	Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.	0,01	4.000.000	1,11
B	Hamiline	Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.	0,01	35.600.000.000	98,89
			TOPLAM	360.000.000,00	100,00

*Yönetim kurulunda üye çoğunluğunu seçme imtiyazı vardır. Holding Yönetim Kurulu 3 üyeden oluşursa 2 üyesi (A) Grubu, 1 üyesi (B) Grubu, 4 üyeden oluşursa 3 üyesi (A) Grubu, 1 üyesi (B) Grubu, 5 üyeden oluşursa 3 üyesi (A) Grubu, 2 üyesi (B) Grubu, 6 üyeden oluşursa 4 üyesi (A) Grubu, 2 üyesi (B) Grubu, 7 üyeden oluşursa 4 üyesi (A) Grubu, 3 üyesi (B) Grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilir.

7. BİRLEŞME/BÖLÜNME İŞLEMİ HAKKINDA BİLGİ

7.1. Birleşme/Bölünmeye esas finansal tabloların tarihi:

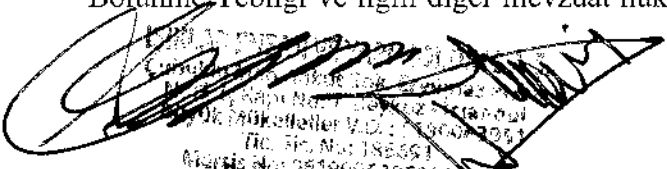
30.09.2023

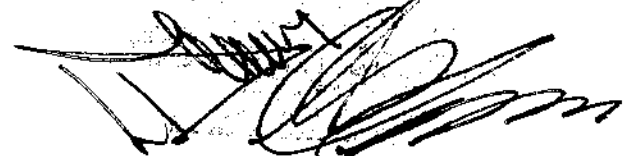
7.2. Yönetim organı kararları

a) Devralan : Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.

06.12.2023 tarih ve 2023/21 sayılı Yönetim Kurulu Kararında;

1-6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu (TTK)'nın 134 ve devamı ilgili maddeleri; 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu (KVK)'nın 19 ve 20'nci maddeleri ile Sermaye Piyasası Kanunu (SPKn.)'nın 23'üncü maddesi ve ilgili sair hükümleri ile SPK 'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği ve ilgili diğer mevzuat hükümleri dahilinde, sermayesine % 98,30 oranında





İştirak etmiş olduğumuz Işıklar Holding A.Ş.'nin tüm aktif ve pasifinin bir bütün halinde Şirketimiz tarafından devir alınması suretiyle Şirketimiz bünyesinde birleşilmesine,

2-Birleşme işleminin TTK'nın 155 ve 156'ncı maddeleri ile SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 13'üncü maddesi kapsamında "Kolaylaştırılmış Usulde Birleşme" hükümleri dahilinde yürütülmesine,

3-Birleşmenin kolaylaştırılmış usulde birleşme yöntemiyle gerçekleştirilecek olması nedeniyle, TTK'nın 147. maddesinde yer alan yönetim kurulu raporunun hazırlanmamasına, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 13/2 maddesi uyarınca bağımsız denetim raporu ile birleşme raporunun hazırlanmamasına ve uzman kuruluş görüşü alınmamasına,

4- Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.3 sayılı "Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği'nin 15/ç maddesi uyarınca pay sahiplerimiz açısından "Ayrılma Hakkı"nın doğmadığının tespitine,

5-Devrolan Işıklar Holding A.Ş.'nin azınlıkta kalan ortakları için Türk Ticaret Kanunu'nun 155 ve 141 inci maddelerinde zikredilen ayrılma akçesinin Işıklar Holding A.Ş.'nin eski ortağı tarafından 16. Asliye Ticaret Mahkemesi'nde açılan 2018/44E. dosya no.lu ortaklığın feshi davasında, mahkeme tarafından atanan bilirkişi tarafından hazırlanan 28.09.2021 tarihli bilirkişi raporunda hesaplanan tutara, karar tarihine kadar avans faizi yürütülmesi suretiyle hesaplanan ve aynı zamanda 01.12.2023 tarihinde Işıklar Holding A.Ş. ortaklarından 62.597.535,58 TL bedelle satın alınan 3.758.503.383 adet Işıklar Holding A.Ş. hisselerinin satın alma birim fiyatı olan 0,01665491 TL olarak tespit edilmesine,

5- Türk Ticaret Kanunu'nun 156/2. maddesi gereğince birleşme işleminin genel kurulun onayına sunulmamasına

6-Birleşme işlemine taraf şirketlerin SPK'nun muhasebe standartlarına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde hazırladıkları 01.01.2023-30.09.2023 ara hesap dönemine ait finansal tablolarının esas alınmasına,

7- Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği uyarınca duyuru metni, birleşme sözleşmesi ve Tebliğ'in öngördüğü birleşme işlemine ilişkin başvurularda gerekli diğer bilgi ve belgelerin hazırlanarak Sermaye Piyasası Kurulu'na onay için başvurulmasına karar verildi.

b) Devrolan : Işıklar Holding A.Ş.

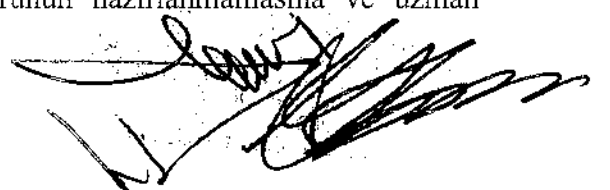
06.12.2023 tarih ve 2023/21 sayılı Yönetim Kurulu Kararı

1-6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu (TTK)'nın 134 ve devamı ilgili maddeleri; 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu (KVK)'nın 19 ve 20'nci maddeleri ile Sermaye Piyasası Kanunu (SPKn.)'nın 23'üncü maddesi ve ilgili sair hükümleri ile SPK 'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği ve ilgili diğer mevzuat hükümleri dahilinde, % 98,30 oranında ortağımız olan Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş.' ile tüm aktif ve pasifimizin bir bütün halinde Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş. tarafından devir alınması suretiyle Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş. bünyesinde birleşilmesine,

2-Birleşme işleminin TTK'nın 155 ve 156'ncı maddeleri ile SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 13'üncü maddesi kapsamında "kolaylaştırılmış usulde birleşme" hükümleri dahilinde yürütülmesine,

3-Birleşmenin kolaylaştırılmış usulde birleşme yöntemiyle gerçekleştirilecek olması nedeniyle, TTK'nın 147. maddesinde yer alan yönetim kurulu raporunun hazırlanmamasına, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 13/2 maddesi uyarınca bağımsız denetim raporu ile birleşme raporunun hazırlanmamasına ve uzman kuruluş görüşü alınmamasına,


Tic. Sic. No: 106699
Mersis No: 071900323510001



4-Azınlıkta kalan ortaklarımız için Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş. tarafından önerilen, Türk Ticaret Kanunu'nun 155 ve 141 inci maddelerinde zikredilen ayrılma akçesi olarak şirketimizin eski ortağı tarafından 16. Asliye Ticaret Mahkemesi'nde açılan 2018/44E. dosya no.lu ortaklığın feshi davasında, mahkeme tarafından atanan bilirkişi tarafından hazırlanan 28.09.2021 tarihli bilirkişi raporunda hesaplanan tutara, karar tarihine kadar avans faizi yürütülmesi suretiyle hesaplanan ve aynı zamanda 01.12.2023 tarihinde Işıklar Enerji Holding tarafından, Işıklar Holding A.Ş. ortaklarından 62.597.535,58 TL bedelle satın alınan 3.758.503.383 adet Işıklar Holding A.Ş. hisselerinin satın alma birim fiyatı olan 0,01665491 TL olarak edilen tutarın kabulüne,

5-Türk Ticaret Kanunu'nun 156/2. maddesi gereğince birleşme işleminin genel kurulun onayına sunulmamasına

6-Birleşme işlemine taraf şirketlerin SPK'nun muhasebe standartlarına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde hazırladıkları 01.01.2023–30.09.2023 ara hesap dönemine ait finansal tablolarının esas alınmasına karar verildi.

7.3. İşlemin niteliği

Devralan sıfatıyla Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş., Devrolunan Işıklar Holding A.Ş.'de Oy hakkı veren payların payların % 98,30'una sahip olduğundan Birleşme işlemi TTK'nın 155'inci ve 156'ıncı maddelerinin 2'inci fıkraları ile SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 13. maddesi kapsamında kolaylaştırılmış usulde birleşme hükümleri dahilinde Işıklar Holding A.Ş.'nin Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş. tarafından tüm aktif ve pasifleri ile birlikte bir kül halinde devir alınması suretiyle gerçekleştirilecektir. Bu kapsamda:

TTK'nun 147. maddesinde düzenlenen birleşmeye ilişkin birleşme raporu ile TTK'nun 151. maddesine göre hazırlanan birleşme sözleşmesi genel kurulun onayına sunulmayacaktır.

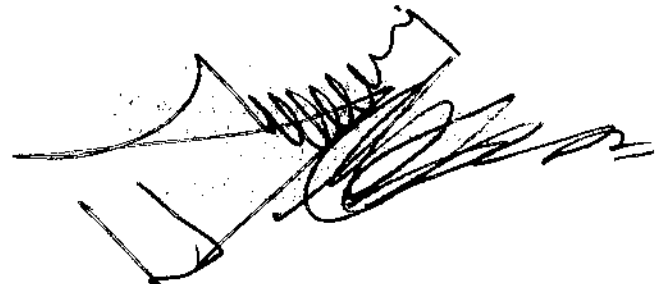
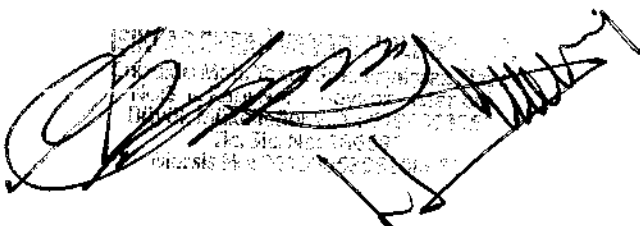
SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 13. maddesi 2 inci fıkrasına göre, bağımsız denetim raporu ve uzman kuruluş raporu hazırlanmayacaktır.

Birleşme sürecinde TTK'nun 155/2- a maddesi gereğince devrolan Işıklar Holding A.Ş. ortaklarına 141'inci maddesine göre ayrılma akçesi verilmesi önerilecektir.

Birleşme ve Değişim Oranı:

Yeminli Mali Müşavir Akif Ziya ARICAN tarafından hazırlanan, Işıklar Enerji ve Yapı Holding Anonim Şirketi ile Işıklar Holding Anonim Şirketi'nin Birleşmesine İlişkin 07.12.2023 tarihli Özel Amaçlı Yeminli Mali Müşavirlik Raporu'nda, birleşmeye taraf şirketlerin SPK mevzuatına göre hazırlanmış 30.09.2023 tarihli konsolide finansal tablolarında yer alan özkaynak değerleri dikkate alınarak Birleşme Oranı 0,99611635, Hisse Değişim Oranı ise 0,34620717 olarak hesaplanmıştır.

Devralma sonrasında artırılacak sermaye miktarı 2.119.366,43 TL olup, Işıklar Enerji'nin sermayesi 543.595.733,23 TL'den 545.715.099,66 TL'ye çıkartılacaktır.



Yapılan hesaplamalar aşağıdaki tablolarda yer almaktadır.

	30.09.2023		
	İŞIKLAR ENERJİ HOLDİNG	İŞIKLAR HOLDİNG	TOPLAM
Sermaye	543.595.733,23	360.000.000,00	
Özkaynak (Ana Ortaklık)	1.282.536.212,00	294.057.135,00	
İşıklar Enerji Holding'in İşıklar Holding'teki İştirak Eliminasyonu	0	-289.056.799,28	
Birleşmeye Esas Özkaynak	1.282.536.212,00	5.000.335,72	1.287.536.547,72
Sermaye	543.595.733,23	360.000.000,00	
İşıklar Enerji Holding'in İşıklar Holding'teki Sermaye Eliminasyonu	0	-353.878.328,87	
Birleşmeye Esas Sermaye	543.595.733,23	6.121.671,13	
Birleşme Oranı			0,99611635
Değişim Oranı			0,34620717

İşıklar Enerji Holding'in Birleşmeye Esas Özkaynağı A	1.282.536.212,00
İşıklar Holding'in Birleşmeye Esas Özkaynağı B	5.000.335,72
Toplam Özkaynak C= A+B	1.287.536.547,72
Birleşme Oranı D = A / C	0,99611635
İşıklar Enerji Sermayesi E	543.595.733,23
Birleşme Sonrası Ulaşılabilecek Sermaye E / D	545.715.099,66
Artırılacak Sermaye F = D-E	2.119.366,43
İşıklar Holding'in Birleşmeye Esas Sermayesi G	6.121.671,13
Değiştirme oranı H = F / G	0,34620717

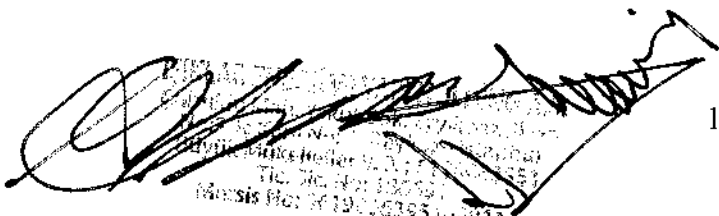
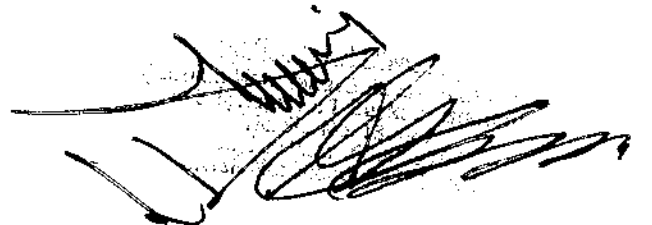
Birleşme sonrası İşıklar Enerji Holding'in pay adetleri, pay tutarı ve ortaklar arasındaki dağılımı aşağıdaki gibi olacaktır. İşıklar Enerji Holding A.Ş.'nin her bir payının nominal tutarı 1 TL olup, A grubu hisseler nama, B grubu hisseler ise hamiline yazılı olacaktır.

ORTAĞIN ADI SOYADI	PAY TUTARI	PAY ADEDİ	%
TURGUT IŞIK MAHDUM. GAYR. VE TURİZM YAT. A.Ş. (A)	2.561.724,90	2.561.724,90	0,47
TURGUT IŞIK MAHDUM. GAYR. VE TURİZM YAT. A.Ş. (B)	905.000,00	905.000,00	0,17
DİĞER ORTAKLAR (B)	542.248.374,76	542.248.374,76	99,36
TOPLAM	545.715.099,66	545.715.099,66	100,00

7.4. İşlemin koşulları

Birleşme işlemine ilişkin duyuru metni ile sermaye artışı ihtiva eden madde değişikliğinin SPK tarafından onaylanmasından sonra birleşme işlemi ve sermaye artışı işlemleri yönetim kurulu kararları ile gerçekleştirilecektir.

İşıklar Enerji, kayıtlı sermaye sistemine tabi olduğundan ve yapılacak sermaye artışı şirketin 1.500.000.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanı içinde kaldığından birleşme işlemi genel kurul toplantısı yapılmadan gerçekleştirilecektir.

7.5. Öngörülen aşamalar

Işıklar Enerji, Işıklar Holding'in % 98,30 una sahip olduğu için birleşme işlemine taraf olan şirketlerin yönetim kurulları, birleşmenin "kolaylaştırılmış usulde" birleşme hükümleri çerçevesinde yapılmasını uygun bulmuşlardır.

- Birleşmeye taraf şirketlerin yönetim kurulları 06.12.2023 tarihinde 7.2. numaralı maddede belirtilen yönetim kurulu kararlarını almışlardır.
- Birleşme işlemine ilişkin işbu Duyuru Metni'nin SPK tarafından onaylanması gerekmektedir.
- Gerçekleşecek sermaye artırımına ilişkin ihraç belgesi ve esas sözleşme tadil metninin SPK tarafından onaylanması gerekmektedir.
- Duyuru metni ve inceleme hakkı için gerekli ilan duyuruları Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda birleşmeye taraf şirketlerin internet sitelerinde ve Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde yapılacaktır. TTK'nun 156. maddesi 2. fıkrasına göre TTK'nun 149'uncu maddesinde öngörülen inceleme hakkının, birleşmenin tescili için ticaret siciline yapılan başvurudan otuz gün önce sağlanmış olması gerekmektedir.
- Birleşme işlemi ve sermaye artırımı dolayısı ile esas sözleşme değişikliği ilgili Ticaret Sicili Müdürlük'lerine tescil ve Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan ettirilecektir.
- Birleşme işleminin ve sermaye artırımının tamamlandığına ilişkin KAP duyurusu yapılacaktır.
- Birleşme İşlemi'nin tescili ile Işıklar Holding A.Ş. payları, Işıklar Enerji ve Yapı Holding A.Ş. paylarına dönüşecektir. Birleşmenin tescil tarihinde Işıklar Holding'in 1 TL nominal değerli 100 adet hissesi, Işıklar Enerji'nin 1 TL nominal değerli 0,34620717 adet hissesine dönüşecektir.
- Birleşmenin tescilinden sonraki iş gününden başlamak üzere 10 iş günü süresince ayrılma akçesi kullanmak isteyen Işıklar Holding A.Ş. pay sahiplerine ayrılma akçesi ödenecektir.
- Birleşmenin tescil tarihinde payları Işıklar Enerji payına dönüşmüş olan Işıklar Holding A.Ş. ortakları, ayrılma akçesi kullanım süresi boyunca isterlerse 0,34620717 nominal değerli Işıklar Enerji paylarını 1,665491 TL nakit ayrılma akçesi karşılığında Işıklar Enerji'ye satabileceklerdir.

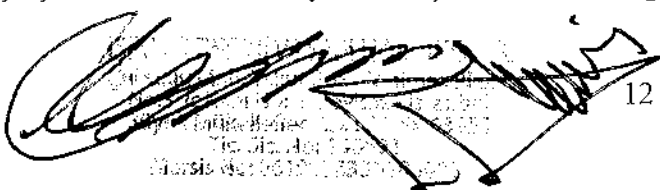
7.6. Gerekçesi

Birleşme sonucunda benzer faaliyet konusuna sahip grup şirketleri aynı ticari yapı altında tek bir tüzel kişilik olarak faaliyet gösterecek olmaları nedeniyle gerekli organizasyon sadeleşmesi ve işlem maliyetlerinde azalma sağlanmış olacaktır.

7.7. Pay sahiplerinin bilgilendirilmesi ve inceleme hakları,

Birleşmeye taraf şirketlerce hazırlanan duyuru metni, birleşme sözleşmesi, esas sözleşme değişiklik tasarısı, birleşmeye esas 30.09.2023 tarihli bilanço ve gelir tablosu, son 3 yıla ait mali tablolar, faaliyet raporları ve birleşme sonrası açılış bilançosu, birleşme işleminin onaylanacağı yönetim kurulu toplantısından 30 gün önce pay sahiplerinin bilgilendirilmesi amacıyla şirketlerin merkezlerinde incelemeye açık bulundurulacaktır.

Ayrıca birleşme işlemine ilişkin olarak Kurul'un Birleşme ve Bölünme Tebliği Tebliği çerçevesinde kamuya açıklanması gereken hususlar KAP'ta ve



<https://www.isiklarenerjiyapiholding.com.tr> ve <https://www.isiklar.com.tr> adresli internet sitelerinde yayınlanacaktır.

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

Birleşme işlemi nedeniyle % 99,611635 birleşme oranı ve 0,34620717 hisse değişim oranı çerçevesinde her bir payın nominal değeri 1 TL (Bir TL) olmak üzere 2.119.366,43 TL tutarında sermaye artırımını yapılmasına; bu kapsamda kurulca 2020-2024 yılları (5 yıl) için verilen 1.500.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde Işıklar Enerji'nin sermayesinin 543.595.733,23 TL den 545.715.099,66 TL'ye artırılmasına ve Işıklar Enerji'nin esas sözleşmesinin "Şirketin Sermayesi Sermaye Payları ve Pay Senetleri" başlıklı 6. maddesinin aşağıdaki şekilde tadil edilmesine karar verilecektir.

ESKİ ŞEKLİ ŞİRKETİN SERMAYESİ SERMAYE PAYLARI VE PAY SENETLERİ MADDE 6	YENİ ŞEKLİ ŞİRKETİN SERMAYESİ SERMAYE PAYLARI VE PAY SENETLERİ MADDE 6
Şirket Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 15.02.2002 tarih ve 2563 sayılı izni ile bu sisteme geçmiştir. Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 1.500.000.000 (birmilyarbeşyüzmilyon) TL olup, her biri 1 (bir) TL itibari değerinde 1.500.000.000 adet paya ayrılmıştır. Sermaye Piyasası Kurulu'nca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2020-2024 yılları (5 yıl) için geçerlidir. İzin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşamamış olsa dahi, 2024 yılının bitiminden sonra yönetim kurulunun, sermaye artırım kararı alabilmesi için; daha önce izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin almak suretiyle genel kuruldan yeni bir süre için yetki alması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda bu ortaklıklar yönetim kurulu kararıyla sermaye artırımını yapamaz. Şirket'in çıkarılmış sermayesi 543.595.733,23 TL'dir. Çıkarılmış sermayeyi temsil eden pay bedellerinin tamamı ödenmiş olup her biri 1 (bir) TL itibari değerinde 543.595.733,23 adet paya ayrılmış olup bu payların 2.561.724,9 adedi (A) Grubu nama yazılı, 541.034.008,33 adedi (B) Grubu hamiline yazılı paylardan oluşmaktadır Yapılacak sermaye artırımlarında (A) grubu pay sahiplerine (A) grubu paylar ve (B) grubu pay sahiplerine (B) grubu paylar tahsis edilir. Ancak (A) grubu hisse sahiplerinin sahip oldukları rüçhan haklarının sınırlandırılması veya (A) grubu hisse sahiplerinin rüçhan haklarını kullanmamaları durumunda yeni çıkarılan paylar sadece (B) grubu paylar olur. Yönetim Kurulu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak, gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tutarına kadar	Şirket Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 15.02.2002 tarih ve 2563 sayılı izni ile bu sisteme geçmiştir. Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 1.500.000.000 (birmilyarbeşyüzmilyon) TL olup, her biri 1 (bir) TL itibari değerinde 1.500.000.000 adet paya ayrılmıştır. Sermaye Piyasası Kurulu'nca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2020-2024 yılları (5 yıl) için geçerlidir. İzin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşamamış olsa dahi, 2024 yılının bitiminden sonra yönetim kurulunun, sermaye artırım kararı alabilmesi için; daha önce izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin almak suretiyle genel kuruldan yeni bir süre için yetki alması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda bu ortaklıklar yönetim kurulu kararıyla sermaye artırımını yapamaz. Şirket'in çıkarılmış sermayesi 545.715.099,66 TL'dir. Çıkarılmış sermayeyi temsil eden pay bedellerinin tamamı ödenmiş olup her biri 1 (bir) TL itibari değerinde 545.715.099,66 adet paya ayrılmış olup bu payların 2.561.724,9 adedi (A) Grubu nama yazılı, 543.153.374,76 adedi (B) Grubu hamiline yazılı paylardan oluşmaktadır Yapılacak sermaye artırımlarında (A) grubu pay sahiplerine (A) grubu paylar ve (B) grubu pay sahiplerine (B) grubu paylar tahsis edilir. Ancak (A) grubu hisse sahiplerinin sahip oldukları rüçhan haklarının sınırlandırılması veya (A) grubu hisse sahiplerinin rüçhan haklarını kullanmamaları durumunda yeni çıkarılan paylar sadece (B) grubu paylar olur. Yönetim Kurulu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak, gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tutarına kadar

