

BİRLEŞME SÖZLEŞMESİ

GİRİŞ:

Tanıtıcı bilgileri aşağıda yer alan **KLİMASAN KLİMA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ** ("Devralan Şirket" veya "Klimasan") ile **NS MAKİNE SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ** ("Devrolan Şirket" veya "NS") arasında, tarihinde, aşağıdaki şartlarla bir devralma şeklinde kolaylaştırılmış usulde birleşme sözleşmesi ("**Birleşme Sözleşmesi**") akdedilmiştir.

Devralan Şirket ve Devrolan Şirket birlikte "**Taraflar**" olarak anılacaktır.

MADDE 1. TANITICI BİLGİLER

1.1 Devralan Ortaklık

Ticaret Unvanı : KLİMASAN KLİMA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
Şirket Türü : Anonim Şirket
Adres : 1. Kısım Keçiliköyosb Mh. Cumhuriyet Cd. No:1 Yunusemre / Manisa
Ticaret Sicili : Manisa Ticaret Sicil Müdürlüğü
Ticaret Sicil No : 16057
Tescil Tarihi/ Süresi : 07.01.1969/ Süresiz
Faaliyet Konusu : Ticari Tip Soğutucu ve Dondurucu Üretimi
Vergi Dairesi/No : Manisa Mesir/ 5640007051
Bağımsız Denetçi : KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.
İşlem Gördüğü Pazar: Klimasan'ın % 39 oranındaki hissesi Borsa İstanbul'da "KLMSN" hisse koduyla işlem görmektedir.

1.2 Devrolan Şirket

Ticaret Unvanı : NS MAKİNE SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
Şirket Türü : Anonim Şirket
Adres : 1. Kısım Keçiliköyosb Mh. Cumhuriyet Cd. No:1 Yunusemre / Manisa
Ticaret Sicili : Manisa Ticaret Sicil Müdürlüğü
Ticaret Sicil No : 18751
Tescil Tarihi/ Süresi : 11.09.2019/ Süresiz
Faaliyet Konusu : Motorlu kara taşıtlarının parça ve aksesuarlarının bir ücret ya da sözleşmeye dayalı olarak toptan ticareti
Vergi Dairesi/No : Manisa Mesir/ 6320979114
İşlem Gördüğü Pazar: Halka kapalı bir şirket olup payları borsada işlem görmemektedir.

(Handwritten signatures and initials in blue ink)

MADDE 2: MEVCUT SERMAYE VE PAYLAR İLE İLGİLİ BİLGİLER

2.1 Devralan Ortaklık

Çıkarılmış Sermaye : 39.600.000- TL

Kayıtlı Sermaye Tavanı : 100.000.000- TL

Ortaklık Yapısı : Devralan Klimasan'ın gerek halihazırda gerekse 30.09.2019 itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdaki tablodaki gibidir:

2.1.1 KLİMASAN DOĞRUDAN ORTAKLIK YAPISI

ORTAĞIN TİCARİ UNVANI	PAY TUTARI (TL)	PAY ADEDİ	PAY ORANI (%)
METALFRIO SOLUTIONS SOĞUTMA SAN. VE TİC. A.Ş.	24.159.048	2.415.904.800	61.0
DİĞER ORTAKLAR (HALKA AÇIK) (*)	15.440.952	1.544.095.200	39.0
TOPLAM	39.600.000	3.960.000.000	100

M JH S WR AG R

2.1.2 KLİMASAN AYRINTILI ORTAKLIK YAPISI

HİSSE GRUBU	ORTAK	HİSSE SAYISI	HİSSE %	HİSSE TUTARI (TL)
A	METALFRIO SOLUTIONS SOĞUTMA SAN. VE TİC. A.Ş.	1,722,904,800	43.51%	17,229,048
B	METALFRIO SOLUTIONS SOĞUTMA SAN. VE TİC. A.Ş.	346,500,000	8.75%	3,465,000
C	METALFRIO SOLUTIONS SOĞUTMA SAN. VE TİC. A.Ş.	346,500,000	8.75%	3,465,000
TOPLAM		2,415,904,800	61.01%	24,159,048
D	METALFRIO SOLUTIONS SOĞUTMA SAN. VE TİC. A.Ş. (*)	306,688,400	7.74%	3,066,884
D	HALKA AÇIK	1,237,406,800	31.25%	12,374,068
TOPLAM		1,544,095,200	38.99%	15,440,952
TOPLAM		3,960,000,000	100%	39,600,000

(*) METALFRIO SOLUTIONS SOĞUTMA SAN. VE TİC. A.Ş.'nin şirketin sermaye yapısındaki toplam payı şirket hisselerinin halka açık kısmında elinde bulundurduğu % 7,75 oranı da dikkate alındığında % 68,75'tir.

2.1.3 KLİMASAN DOLAYLI ORTAKLIK YAPISI

METALFRIO SOLUTIONS SOĞUTMA SAN. VE TİC. A.Ş.'nin % 100 oranındaki hissesine Brezilya'da yerleşik Metalfrio Solutions S.A sahiptir.

Metalfrio Solutions S.A'nın Hissedarlık yapısı aşağıdaki gibidir:

Ortaklar	Hisse Adedi	Hisse Oranı (%)
Marcelo Faria de Lima	2,152,058	52.40
Erwin Theodor Herman Louise Russel	1,555,851	37,89
Üst Düzey Yöneticiler	222	0.01
Üst Düzey Yöneticiler Kurulu	59,335	1.44
Diğer	339,288	8,26
Toplam	4.106.754	100

3
SA S M ER AG
R

Sermayeyi Temsil Eden Paylara Tanınan İmtiyazlar ile Mevcut İmtiyazların Devam Edip Etmeyeceği (Hisse Senetleri Tertipleri ve İmtiyaz Türleri İtibarıyla Ayrı Ayrı:

Klimasan Ana Sözleşmesi uyarınca, olağan ya da olağanüstü genel kurul toplantılarında A, B, C Grubu paylardan her pay 15 (onbeş) oy hakkına sahiptir. Yönetim Kurulu A Grubu hissedarların göstereceği adaylar arasından 4 (dört) üye, B Grubu hissedarların göstereceği adaylar arasından 1 (bir) üye ve C Grubu hissedarların göstereceği adaylar arasından 1 (bir) üye olmak üzere, 6 (altı) üye olarak Genel Kurul tarafından seçilir. İmtiyazlar devam edecektir.

Sermayeyi Temsil Eden Paylar Arasında Varsa İntifa Senetleri ile Tahvil ve Benzeri Borçlanma Senetlerine İlişkin Açıklama : Yoktur

2.2. Devrolan Ortaklık

Çıkarılmış Sermaye : 1.168.995,99 TL

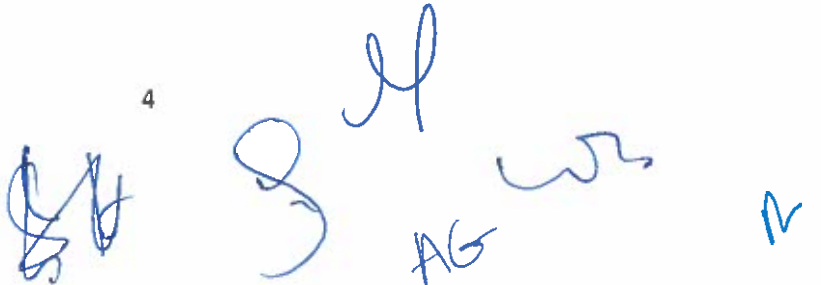
Kayıtlı Sermaye Tavanı : Kayıtlı sermaye sistemine tabi değildir.

Ortaklık Yapısı : Devrolan NS'nin halihazırda /ve 30.09.2019 itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdaki tablodaki gibidir:

NS ORTAKLIK YAPISI			
ORTAĞIN TİCARİ UNVANI	PAY TUTARI (TL)	PAY ADEDİ	PAY ORANI (%)
KLİMASAN KLİMA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ	1.168.995,99 TL	116.899.599	100 %
TOPLAM	1.168.995,99 TL	116.899.599	100 %

Sermayeyi Temsil Eden Paylara Tanınan İmtiyazlar ile Mevcut İmtiyazların Devam Edip Etmeyeceği (Hisse Senetleri Tertipleri ve İmtiyaz Türleri İtibarıyla Ayrı Ayrı): Yoktur

Sermayeyi Temsil Eden Paylar Arasında Varsa İntifa Senetleri ile Tahvil ve Benzeri Borçlanma Senetlerine İlişkin Açıklama : Yoktur



MADDE 3: YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE İLGİLİ BİLGİLER

3.1. Devralan Ortaklık

Klimasan'ın yönetim kurulu üyelerine ilişkin bilgiler aşağıda yer almaktadır:

YÖNETİM KURULU ÜYELERİ

Adı Soyadı		Görevi
Marcelo Faria de Lima	Bağımsız Değil	Yönetim Kurulu Başkanı
Pedro Manuel Jacinto Casanova Guerra	Bağımsız Değil	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
İsmail Selim Hamamcıoğlu	Bağımsız Değil	Yönetim Kurulu Üyesi
Mert Engindeniz	Bağımsız Değil	Yönetim Kurulu Üyesi
Ganze Hatice Cizreli	Bağımsız	Yönetim Kurulu Üyesi
Ayşe Güçlü Onur	Bağımsız	Yönetim Kurulu Üyesi

3.2 Devrolan Ortaklık

NS'nin yönetim kurulu üyelerine ilişkin bilgiler aşağıda yer almaktadır:

YÖNETİM KURULU ÜYELERİ

Adı Soyadı	Görevi
Marcelo Faria de Lima	Yönetim Kurulu Başkanı
İsmail Selim Hamamcıoğlu	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom of the page.

MADDE 4: BİRLEŞME İŞLEMİNE ESAS ALINAN YÖNETİM KURULU KARARLARI VE BİRLEŞME İŞLEMİNİN KONUSU

Birleşme işlemine Klimasan'ın 12.11.2019 tarihli ve 32 sayılı yönetim kurulu kararı ve NS'nin 12.11.2019 tarihli ve 9 sayılı yönetim kurulu kararı esas alınmıştır.

Klimasan ile NS arasındaki işbu Birleşme Sözleşmesiyle, Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK")'nın Birleşme ve Bölünme Tebliği (II-23.2) ("Tebliğ"), 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("TTK")'nın 136 ve 158 inci maddeleri arasındaki düzenlemeler ile, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu ("KVK")'nın 18, 19 ve 20. maddeleri uyarınca bir birleşme işlemi gerçekleştirilmesi ve anılan birleşme işlemi neticesinde Devrolan konumundaki NS'nin tüm aktif ve pasifi ile Devralan Klimasan tarafından devralınması suretiyle tasfiyesiz infisah etmesi planlanmaktadır. Klimasan hisselerini 17.09.2019 tarihinde almış olduğu NS ile kolaylaştırılmış usulde birleşmenin avantajlarından yararlanarak birleşme sürecini seri bir şekilde tamamlamak böylelikle NS'nin aktifinde kayıtlı bulunan Klimasan komşu parselinde yer alan taşınmazdan da mümkün olan en kısa zamanda yararlanmaya başlamak istemektedir.

Tebliğ'in 13. maddesi uyarınca, bir veya birden fazla sermaye şirketinin oy hakkı veren paylarının %95 veya daha fazlasına sahip bir halka açık ortaklık tarafından devralınması suretiyle birleşmede, halka açık ortaklık paylarından devrolunan şirketlerin ortaklarına pay verilmesini gerektirmeyen durumlarda veya halka açık ortaklık paylarından devrolunan şirketlerin ortaklarına pay verilmesi gereken ancak halka açık ortaklık paylarının nakit karşılığının devrolunan şirketlerin ortaklarına seçimsiz hak olarak önerilmesi durumlarında, kolaylaştırılmış usulde birleşme uygulanmaktadır. Kolaylaştırılmış usulde birleşmede bağımsız denetim raporu, birleşme raporu ve uzman kuruluş görüşü aranmaz. Ayrıca birleşme sözleşmesinin genel kurul onayına sunulması zorunlu değildir.

Klimasan ile NS arasında gerçekleştirilmesi planlanan birleşme işleminde de, Devralan konumundaki hisseleri halka açık Klimasan'ın Devrolan konumundaki NS'nin %100 oranında hisselerine sahip olması nedeniyle, Tebliğ'in 13. maddesinde öngörülen "Kolaylaştırılmış Usulde Birleşme" usulü tatbik edilecek olup, birleşme sözleşmesi genel kurul onayına sunulmayacaktır, bağımsız denetim raporu, birleşme raporu ve uzman kuruluş görüşü hazırlanmayacaktır.

Bununla birlikte, SPK'nın 16.12.2014 tarihli ve 35/1207 sayılı İlke Kararı uyarınca, kolaylaştırılmış usulde birleşme işlemlerinde, Tebliğ'in 8. maddesinin ikinci fıkrasında sayılan belgelerin kamuya açıklanmasına ilişkin 30 günlük süre de uygulanmayacaktır.

Bununla birlikte, Tebliğ'in "Kamunun Aydınlatılması" başlıklı 8. maddesi gereği, birleşme nedeniyle Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ("KAP") yapılması gerekli tüm açıklamalar gerçekleştirilecektir. Kolaylaştırılmış usulde birleşme işlemlerine ilişkin olarak içeriği SPK tarafından belirlenen duyuru metni hazırlanarak KAP'ta açıklanacaktır.

MADDE 5: BİRLEŞME İŞLEMİNE ESAS ALINAN FİNANSAL TABLOLAR

Birleşme işleminde birleşmeye taraf şirketlerin 30.09.2019 tarihli finansal tabloları esas alınacaktır.

6

AG WZ

GA

Devrolan NS, tam bölünme yoluyla 11.09.2019 tarihinde yeni kurulmuş bir şirket olup işbu Birleşme işleminden önce, Klimasan Yönetim Kurulu'nun 17.09.2019 tarihli kararı ile, Klimasan, NS'nin %100 oranında hisselerini devralarak tek ortağı konumuna gelmiştir. Halihazırda, Klimasan ile %100 oranında ortağı olduğu NS'nin tek bir tüzel kişilik olarak Klimasan çatısı altında faaliyetlerine devam etmesi planlanmaktadır.

MADDE 6: AYRILMA AKÇESİ VE DENKLEŞTİRME ÖDEMESİNE İLİŞKİN BİLGİ

Birleşme işlemi ile devrolunan şirket aktif ve pasifleri ile birlikte kül halinde devralan şirket tarafından devralınacak olup, devrolunan şirket sermayesini temsil eden payların tamamının Devralan Şirket'e ait olması sebebiyle, birleşme işleminde sermaye artışı yapılmayacak ve ortaklık payları değişmeyecektir.

Tebliğ'in 13'üncü maddesi birinci fıkrası hükmü çerçevesinde, işbu sözleşme kapsamındaki birleşme işlemi nedeniyle TTK'nın 141. maddesi uyarınca herhangi bir ayrılma akçesi veya denkleştirme tutarı söz konusu olmayacaktır.

MADDE 7: BİRLEŞME İŞLEMİNİN SONUÇLARI:

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

Birleşmeye katılan şirketlerin 30/09/2019 tarihli bilançoları esas alınmak suretiyle Devrolunan Şirket'in devir tarihindeki bilanço değeri, Devralan Şirket tarafından bir bütün halinde devralınacak ve aynen bilançosuna geçilecektir. Ancak bu aktarma esnasında, Devralan Şirket'in Devrolunan Şirket'e iştiraki tenzil edilecektir.

Devrolunan Şirket'in paylarının ve oy haklarının %100'üne Devralan Şirket sahip olduğundan, birleşme nedeniyle Devralan Şirket bünyesinde sermaye artırımı yapılmayacak ve bu nedenle mevcut ortaklık yapısı değişmeyecektir. Bu kapsamda, pay değişim oranı söz konusu olmayacaktır.

Birleşme işlemi nedeniyle Devralan Şirket bünyesinde sermaye artırımı gerçekleştirilmeyecektir.

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

KVK'nın 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 taahhünamesi eklenecektir. İlgili Vergi Dairesi'nin ayrıca teminat istemesi halinde, Devralan Şirket gerekli teminatı da verecektir.

S 80 7 AB 2 4

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

Birleşme sonucunda tasfiyesiz olarak infisah edecek Devrolunan Şirket'in üçüncü şahıslara olan tüm borçları, TTK ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde zamanında ve vadelerinde Devralan Şirket tarafından tam ve eksiksiz olarak ödenecektir.

Devrolunan Şirket'in, vadesi geldiği halde alacaklıların müracaat etmemesi nedeniyle ödenmemiş olan borçları ile vadesi gelmemiş ve/veya ihtilaflı borçlarına ilişkin olarak TTK m. 541 hükmü çerçevesinde hareket edilecektir.

MADDE 8: İMTİYAZLI PAY VE İNTİFA SENETLERİ

Klimasan Ana Sözleşmesi uyarınca, olağan ya da olağanüstü genel kurul toplantılarında A, B, C Grubu paylardan her pay 15 (onbeş) oy hakkına sahiptir. Klimasan'ın Ana Sözleşmesinin 10. maddesi hükmüne göre; Şirket işleri ve yönetimi, TTK hükümlerine uyularak, Genel Kurul tarafından seçilecek 6 (altı) üyeden oluşan Yönetim Kurulu tarafından yürütülecektir. Yönetim Kurulu A Grubu hissedarların göstereceği adaylar arasından 4 (dört) üye, B Grubu hissedarların göstereceği adaylar arasından 1 (bir) üye ve C Grubu hissedarların göstereceği adaylar arasından 1 (bir) üye olmak üzere, 6 (altı) üye olarak Genel Kurul tarafından seçilir.

MADDE 9: TARAFLARIN YÜKÜMLÜLÜKLERİNİ YERİNE GETİRMEMELERİNİN SONUÇLARI

Taraflar, birleşmeden kaynaklanan yükümlülüklerini ve ayrıca birleşmeye ilişkin olarak, TTK, KVK, SPK ve bu kanunlara ilişkin ilgili mevzuat kapsamında öngörülen tüm yükümlülüklerini eksiksiz olarak yerine getirmeyi taahhüt ederler. Birleşme sözleşmesinden kaynaklanan yükümlülükleri yerine getirmeyen taraf, diğer tarafın bu yüzden doğan zararlarını tazmin edecektir. Birleşmenin gerçekleşmemesi halinde Taraflar birbirlerinden herhangi bir nam altında bir talepte bulunmayacaklardır.

MADDE 10: GENEL KURUL TOPLANTISI

Tebliğ'in 13. maddesi uyarınca, birleşmeye taraf şirketler, "Kolaylaştırılmış Usulde Birleşme" gerçekleştireceklerinden ve Devralan Şirket'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 sözleşmesinin onaylanması hususunda Yönetim Kurulu Kararları alacak, birleşme sözleşmesi ile birlikte ilgili Ticaret Siciline başvuru yapacaklardır.

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

Devralan Şirket'in, Devrolunan Şirket'in halihazırda oy hakkı veren 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" niteliğinde olduğundan, Rekabet Kurulu'na birleşme için başvuruda bulunulmamıştır. Bu doğrultuda, Devralan Şirket tarafından Sermaye Piyasası Kurulu'na bir beyan verilmiştir.

AG
[Handwritten signatures and initials]

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 Şirket ve Devrolunan Şirket nezdinde sınırsız sorumlu ortak bulunmamaktadır.

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

Devrolunan Şirket'in işlem ve eylemleri birleşme işleminin Ticaret Sicile tescil tarihi itibarıyla Devralan Şirket hesabına yapılmış sayılacaktır.

MADDE 15: BİRLEŞMENİN GEÇERLİLİĞİ

Duyuru Metni'nin SPK tarafından onaylanmasından itibaren 15 (on beş) iş günü içerisinde birleşmeye taraf şirketler, birleşme işleminin onaylanmasına ilişkin Yönetim Kurulu tarafından alınacak kararlar ve işbu Birleşme Sözleşmesi ile birlikte Ticaret Siciline başvuru yapacaklardır. TTK'nın 153. maddesinin 1. fıkrası uyarınca Birleşme; birleşme işleminin Ticaret Siciline tescili ile geçerlilik kazanacak olup tescil tarihi "Birleşme Tarihi" olarak kabul edilecektir. Devrolunan şirketin tek ortağının devralan şirket olması nedeniyle, sermaye artırımını yapılmayacak, herhangi bir kişiye birleşme nedeniyle pay verilmeyecek olup, bu kapsamda devralan şirket esas sözleşmesinde de bir değişiklik yapılmayacaktır.

MADDE 16: DEVROLUNAN ŞİRKETİN İNFİSAH EDECEĞİ TARİH

TTK'nın 152. maddesinin 3. fıkrası uyarınca, Devrolunan Şirket birleşmenin Ticaret Siciline Tescil edilmesiyle infisah edecektir.

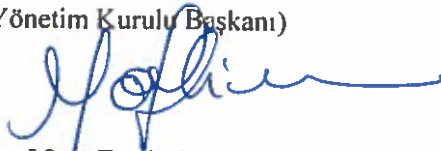
MADDE 17: BİRLEŞME İŞLEMİNE İLİŞKİN DUYURU METNİNE SERMAYE PİYASASI KURULU'NDAN ALINAN ONAY

Kolaylaştırılmış Usulde Birleşme işlemine ilişkin olarak hazırlanan Duyuru Metni, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 2019 tarihli ve sayılı yazıyla onaylanmıştır.

MADDE 18: İMZA

İşbu Birleşme Sözleşmesi 3 nüsha halinde 2019 tarihinde imzalanmış olup, Birleşmeye taraf şirketlerin yönetim kurulları onayladıktan sonra yürürlüğe girecektir. Birleşme Sözleşmesi 4684 sayılı Kanun ile 488 sayılı Damga Vergisi Kanunu uyarınca damga vergisinden istisnadır.

Marcelo Faria de Lima
(Yönetim Kurulu Başkanı)


Mert Engindeniz
(Üye)

Pedro Manuel Jacinto Casanova Guerra
(Yönetim Kurulu Başkan Vekili)


Gamze Hatice Cizreli
(Üye)

İsmail Selim Hamamcıoğlu
(Üye)


Ayşe Güçlü Onur
(Üye)



