

**MAKİNA TAKİM ENDÜSTRİSİ A.Ş.’nin MAKİNA TAKİM TİCARET
A.Ş.’yi Devralması Suretiyle
Kolaylaştırılmış Usulde Birleşmesine İlişkin Duyuru Metni**

Bu duyuru metni, Sermaye Piyasası Kurulu (Kurul)’nce **08./03./2018** tarihinde onaylanmıştır.

MAKİNA TAKİM ENDÜSTRİSİ A.Ş.’nin MAKİNA TAKİM TİCARET A.Ş. ile devralma suretiyle kolaylaştırılmış usulde birleşmesine ilişkin duyuru metnidir.

MAKİNA TAKİM ENDÜSTRİSİ A.Ş.’nin MAKİNA TAKİM TİCARET A.Ş.’nin paylarının tamamına %100 sahip olduğundan, birleşme nedeniyle MAKİNA TAKİM ENDÜSTRİSİ A.Ş.’nin sermaye artırımına gerek bulunmamaktadır.

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

Bu duyuru metni, ortaklığımız ile MAKİNA TAKİM ENDÜSTRİSİ A.Ş.’nin www.makinatakim.com.tr adresli internet sitesi ile Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)’nda (www.kap.gov.tr) internet sitesinde yayımlanmıştır.¹

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

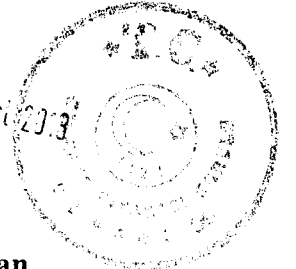
1. VARSA BORSAYA YAPILAN BAŞVURU HAKKINDA BİLGİ

Yoktur.

2. DİĞER KURUMLARDAN ALINAN GÖRÜŞ VE ONAYLAR⁽¹⁾

Rekabet Kurumu’ndan İzin Alınmasına Gerek Olmadığına İlişkin Beyan

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 içi işlem” niteliğinde olduğundan Rekabet Kuruluna birleşme için başvuruda bulunulmamıştır.



3. DUYURU METNİNİN SORUMLULUĞUNU YÜKLENEN 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.

MAKİNA TAKİM ENDÜSTRİSİ A.Ş. Yetkilisi Adı Soyadı, Görevi, İmza, Tarih	Sorumlu Olduğu Kısım:
Türhan ARLI Mali İşler Drkt. Levent SİPAHİ Genel Müdür MAKİNA TAKİM ENDÜSTRİSİ A.Ş. Küçükbakkalköy Mah. Vedat Günyol Cad. Denizli Bulvarı No: 1/A K:2 Ataşehir / İSTANBUL Mühür ve Kurumlar V.D. 041 000 2998 Tarih: 20/12/2017	DUYURU METNİNİN TAMAMI

MAKİNA TAKİM TİCARET A.Ş. Yetkilisi Adı Soyadı, Görevi, İmza, Tarih	Sorumlu Olduğu Kısım:
Türhan ARLI Mali İşler Drkt. Levent SİPAHİ Genel Müdür MAKİNA TAKİM TİCARET A.Ş. Küçükbakkalköy Mahallesi Vedat Günyol Cad. Denizli Bulvarı No: 1/A K: 2 Ataşehir / İSTANBUL Mühür ve Kurumlar V.D. 755 0063 100 Tarih: 20/12/2017	DUYURU METNİNİN TAMAMI

4. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLER HAKKINDA BİLGİLER

4.1. Birleşmeye taraf şirketlerin ticaret unvanları:

Devralan Şirket : Makina Takım Endüstrisi A.Ş.

Devrolunan Şirket : Makina Takım Ticaret A.Ş.

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

Devralan Şirket : Makina Takım Endüstrisi A.Ş.- İstanbul Ticaret Sicil Müd. /66550

Devrolunan Şirket : Makina Takım Ticaret A.Ş. - İstanbul Ticaret Sicil Müd. /280175

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

Devralan Şirket : Makina Takım Endüstrisi A.Ş.- 25.10.1957/ Süresiz

Devrolunan Şirket : Makina Takım Ticaret A.Ş. – 25.10.1991/ 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:

DEVROLAN ŞİRKET	MAKİNA TAKIM ENDÜSTRİSİ A.Ş.
Hukuki Statüsü	Payları BİST’de işlem gören halka açık anonim şirket.
Tabi Olduğu Mevzuat	T.C. Kanunları
Kurulduğu Ülke	Türkiye
Kayıtlı Merkez/Fiili Yönetim Merkez Adresi	Küçükbakkalköy Mah. Vedat Günyol Cad. Demir Sok. No.1/A K:2 Ataşehir/İstanbul (Kayıtlı merkez ile fiili yönetim merkez adresi aynıdır.)
İnternet Adresi	www.makinatakim.com.tr
Telefon Numarası	0 262 744 18 80
Fax Numarası	0 262 744 14 44

DEVROLUNAN ŞİRKET	MAKİNA TAKIM TİCARET A.Ş.
Hukuki Statüsü	Halka kapalı anonim şirket.
Tabi Olduğu Mevzuat	T.C. Kanunları
Kurulduğu Ülke	Türkiye
Kayıtlı Merkez/Fiili Yönetim Merkez Adresi	Küçükbakkalköy Mah. Vedat Günyol Cad. Demir Sok. No.1/A K:2 Ataşehir/İstanbul (Kayıtlı merkez ile fiili yönetim merkez adresi aynıdır.)
İnternet Adresi	www.makinatakimtic.com.tr
Telefon Numarası	0 262 744 18 80
Fax Numarası	0 262 744 14 44

4.5. Birleşmeye taraf şirketlerin sermayesi hakkında bilgiler:

Devralan Şirket : Makina Takım Endüstrisi A.Ş.

a. Ödenmiş Sermaye : 200.000.000,- TL (İki milyon Türk Lirası)

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

MAKİNA TAKIM TİCARET A.Ş.
Küçükbakkalköy Mahallesi Vedat Günyol Cad.
Demir Sok. No:1/A K:2 Ataşehir/İSTANBUL
Ticaret Sicil Kurumları V.D. 734 063 100

b. 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

Devrolunan Şirket : Makina Takım Ticaret A.Ş.

a. Ödenmiş Sermaye : 39.500.000,- TL (iki milyon beşyüzbin Türk Lirası)
Şirket sermaye artırımına gitmiş olup 18.12.2017 tarihinde Ticaret Sicile 39.500.000 TL olarak tescil edilmiştir.

b. Son Durum İtibariyle Ödenmiş Sermayenin Ortaklar Arasında Dağılımı:

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

4.6. Birleşmeye taraf şirketlerin kayıtlı sermaye tavanı:

Devralan Şirket : Makina Takım Endüstrisi A.Ş.
Kayıtlı Sermaye Tavanı 200.000.000 TL'dir.

Devrolunan Şirket : Makina Takım Ticaret A.Ş.
Kayıtlı sermaye tabanına 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 : Makina Takım Endüstrisi A.Ş.

1968 yılından itibaren Borsa İstanbul A.Ş.'de MAKTK kodu ile işlem görmektedir. MAKTK'nın % 11,62'ye tekabül eden 23.254.012,22 TL değerinde fiili dolaşımda payı bulunmaktadır. (20.12.2017 tarihi itibarıyla)

Devrolunan Şirket : Makina Takım Ticaret A.Ş.

Borsada işlem görmemekte olup, bu yönde bir başvuruda bulunmamaktadır.

4.8. Birleşmeye taraf şirketlerin ana faaliyet konuları:

Devralan Şirket

Makina Takım Endüstrisi A.Ş. 1957 yılında kurulmuştur. 1968 yılında halka açılmış olup, Borsa İstanbul (BİST)'de işlem görmektedir.

Kesici takım sektöründe kullanılan delici, vidalı, kesici ve testere ürün gruplarında hizmet veren şirket, mevcut tezgâh parkı ile 30.000 ürün çeşidiyle çok geniş bir yelpazede üretim yapmaktadır. Ayrıca, sanayici müşterilerine kendi tezgâhları için talep ettikleri özel tasarım ürünlerini mühendislerinin bilgi ve tecrübelerinin ışığında üretmektedir. 60 yıllık kesici takım üretim tecrübesi ile, Türk sanayicisine özel olarak üretmiş olduğu takımların tüm tasarım ve üretim bilgilerini içeren özel ürün tasarım arşivi bulunmaktadır.

Devrolunan Şirket

Makina Takım Ticaret A.Ş. 1991 yılında kurulmuştur. Şirket kesici takım ve hırdavat ürünleri satış ve pazarlaması amacıyla faaliyetine başlamış olup, 2013 yılında alınan yönetim kurulu kararı ile tüm satış faaliyetleri Makina Takım Endüstrisi tarafından gerçekleştirilmesine karar verilmiştir. Gayrifaal bir şirket durumundadır.

5. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ

Devralan Şirket : Makina Takım Endüstrisi A.Ş.

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda Ortaklıkta Üstlendiği Görevler	Görev Süresi/ Görev Bitiş Tarihi	Sermaye Payı/Temsil Ettiği Tüzel Kişilik	
				(TL)	(%)
Halil Cem Karakaş	Yönetim Kurulu Başkanı	Yönetim Kurulu Bşk.Yrd.- Murahhas Üye	3 yıl / 27.03.2015- 27.03.2018	-	-
Hüseyin Avni Metinkale	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Yönetim Kurulu Üyesi	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	Bağımsız Y.K. Üyesi	3 yıl / 27.03.2015- 27.03.2018	-	-
M. Aydın Müderrisoğlu	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	-	3 yıl / 27.03.2015- 27.03.2018	-	-

Devrolunan Şirket : Makina Takım Ticaret A.Ş.

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda Ortaklıkta Üstlendiği Görevler	Görev Süresi/ Görev Bitiş Tarihi	Sermaye Payı/Temsil Ettiği Tüzel Kişilik	
				(TL)	(%)
Halil Cem Karakaş	Yönetim Kurulu Başkanı	Yönetim Kurulu Başkanı	3 yıl / 13.04.2015- 13.04.2018	-	-
Levent Sipahi	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	3 yıl / 13.04.2015- 13.04.2018	-	-
Hüseyin Avni Metinkale	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	3 yıl / 13.04.2015- 13.04.2018	-	-

- 8 Mart 2013

MAKİNA TAKİM ENDÜSTRİSİ A.Ş.
Küçükçekirtek Mah. Vedat Günyol Cad.
Dünya K-2 Ataşehir-İSTANBUL
Tic. Sic. No: 274900 2998

MAKİNA TAKİM TİCARET A.Ş.
Küçükçekirtek Mah. Vedat Günyol Cad.
Dünya K-2 Ataşehir-İSTANBUL
Tic. Sic. No: 274900 2998

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 : Makina Takım Endüstrisi A.Ş.

Aşağıdaki tabloda, Makina Takım Endüstrisi A.Ş.'de doğrudan %5 ve daha fazla payı olan pay sahiplerine ilişkin bilgiler son genel kurul tarihi olan 07.04.2017 ve işbu duyuru metni 20/12/2017 tarihi itibarıyla ayrı olarak gösterilmiştir.

Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
Ortaklığın Ticaret Unvanı/Adı Soyadı	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
	07/04/2017		20/12/2017	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
Gözde GSYO A.Ş.	182.321.170,16	91,16	176.736.414,16	88,37
Diğer (Halka Açık)	17.678.829,84	8,84	23.263.585,84	11,63
TOPLAM	200.000.000,00	100,00	200.000.000,00	100,00

- Makina Takım Endüstrisi A.Ş.'de dolaylı olarak %5 ve daha fazla payı olan gerçek veya tüzel kişi bulunmamaktadır.

Devrolunan Şirket : Makina Takım Ticaret A.Ş.

Aşağıdaki tabloda, Makina Takım Ticaret A.Ş.'nin tek pay sahibi Makina Takım Endüstrisi A.Ş.'dir. Son olağanüstü genel kurul tarihi olan 30/11/2017 ve işbu duyuru metni 20/12/2017 tarihi itibarıyla ayrı olarak gösterilmiştir. Şirket sermaye artırımına gitmiş olup 18.12.2017 tarihinde Ticaret Sicile 39.500.000 TL olarak tescil edilmiştir.

Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
Ortaklığın Ticaret Unvanı/Adı Soyadı	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
	30/11/2017		20/12/2017	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
Makina Takım Endüstrisi A.Ş.	39.500.000,00	100,00	39.500.000,00	100,00
TOPLAM	39.500.000,00	100,00	39.500.000,00	100,00

- Makina Takım Ticaret A.Ş.'de dolaylı olarak %5 ve daha fazla payı olan gerçek veya tüzel kişi bulunmamaktadır.

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

Devrolunan Makina Takım Ticaret A.Ş.'nin tek sahibi Makina Takım Endüstrisi A.Ş. olup, doğrudan pay sahipleri arasında gerçek kişi bulunmamaktadır.

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

MAKİNA TAKİM ENDÜSTRİSİ A.Ş.
Karaköy Mah. Vedat Günyol Cad.
D Blok Kat: 1/A K: 2 Atasehir-İSTANBUL
Ticaret Sicil Kurumları V.D. 012 000 2998

MAKİNA TAKİM TİCARET A.Ş.
Karaköy Mah. Vedat Günyol Cad.
D Blok Kat: 1/A K: 2 Atasehir-İSTANBUL
Ticaret Sicil Kurumları V.D. 012 006 100

Devralan Şirket : Makina Takım Endüstrisi 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	20.000.000.000	200.000.000,00	100,00
				TOPLAM	200.000.000,00	100,00

Devrolunan Şirket : Makina Takım 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	1,00	39.500.000	39.500.000,00	100,00
				TOPLAM	39.500.000,00	100,00

7. BİRLEŞME İŞLEMİ HAKKINDA BİLGİ

7.1. Birleşmeye esas finansal tabloların tarihi:

30.11.2017 tarihli finansal tablolar esas alınacaktır.

7.2. Yönetim organı kararları

Devralan Şirket : Makina Takım Endüstrisi A.Ş.'nin 18/12/2017 tarih 2017/18 sayılı yönetim kurulu kararı esas alınmıştır.

Devrolunan Şirket : Makina Takım Ticaret A.Ş.'nin 18/12/2017 tarih ve 2017/02 sayılı yönetim kurulu kararı esas alınmıştır.

7.3. İşlemin niteliği

Makina Takım Endüstrisi A.Ş. , Makina Takım Ticaret A.Ş.'nin temsil eden paylarının ve oy haklarının tamamına (%100) sahip olması nedeniyle, söz konusu birleşme işlemi Sermaye Piyasası Kurulu (SPK)'nın 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 ila 20. maddelerinde düzenlenen kolaylaştırılmış birleşme hükümleri çerçevesinde kolaylaştırılmış usulde yapılmaktadır.

Bu kapsamda birleşme işlemi anılan maddelere uygun olarak;

- SPK'nın II-23.2 sayılı "Birleşme ve Bölünme Tebliği"nin 13. maddesi uyarınca, kolaylaştırılmış usulde birleşme yöntemiyle birleşmenin gerçekleştirilecek olması nedeniyle, TTK'nın 147. maddesinde yer alan Yönetim Kurulu raporunun hazırlanmamasına SPK'nın II-23.2 sayılı "Birleşme ve Bölünme Tebliği"nin 13/2

MAKİNA TAKİM ENDÜSTRİSİ A.Ş.
Nispetiye, Kalköy Mah. Vedat Günyol Cad.
Dersim Sok. No:1/A K:2 Ataşehir-İSTANBUL
Tic. Sic. No: 27110002998

MAKİNA TAKİM TİCARET A.Ş.
Nispetiye, Kalköy Mahallesi Vedat Günyol Cad.
Dersim Sok. No:1/A K:2 Ataşehir-İSTANBUL
Tic. Sic. No: 27110002998

- maddesi uyarınca Bağımsız Denetim Raporu ile Birleşme Raporunun hazırlanmamasına ve Uzman Kuruluş Görüşü alınmamasına,
- SPK'nın II-23.1 sayılı "Önemli Nitelikteki İşlemlere İlişkin Ortak Esaslar ve Ayrılma Hakkı Tebliği"nin 12/e maddesi uyarınca pay sahiplerimiz açısından Ayrılma Hakkı'nın doğmamasına,
 - Birleşme nedeniyle Şirketimiz sermayesinin artırılmamasına,
 - Bu kapsamda SPK'nın II-23.2 sayılı "Birleşme ve Bölünme Tebliği" uyarınca duyuru metni, birleşme sözleşmesi ve Tebliğin öngördüğü birleşme işlemine ilişkin başvurularda gerekli diğer bilgi ve belgelerin hazırlanarak Sermaye Piyasası Kurulu'na onay için başvurulmasına,
 - Sermaye Piyasası Kurulu'ndan birleşme işlemi için onay alınmasının akabinde, taraflar arasında imzalanacak olan birleşme sözleşmesinin genel kurulun onayına sunulmaksızın, yönetim kurulunun onayına sunulmasına,

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

Makina Takım Endüstrisi A.Ş. , Makina Takım Ticaret A.Ş.'nin temsil eden paylarının ve oy haklarının tamamına (%100) sahip olması nedeniyle, söz konusu birleşme işlemi Sermaye Piyasası Kurulu (SPK)'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 13. maddesinde, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu (TTK)'nın 155. maddesinde ve Kurumlar Vergisi Kanunu (KVK)'nın 17. ve 20. maddelerinde düzenlenen kolaylaştırılmış birleşme hükümleri çerçevesinde kolaylaştırılmış usulde yapılmaktadır.

Makina Takım Endüstrisi A.Ş. tarafından alınan 18/12/2017 tarih 2017/18 sayılı yönetim kurulu kararı ve Makina Takım Ticaret A.Ş. tarafından alınan 18/12/2017 tarih 2017/02 sayılı yönetim kurulu kararı ile birleşme süreci başlamıştır.

Birleşme işlemine ilişkin "Duyuru Metni" Sermaye Piyasası Kurulu'nun onayına sunulacaktır.

Sermaye Piyasası Kurulu onayının alınması akabinde, birleşme sözleşmesinin onaylanması ve tescil hususunda birleşmeyi gerçekleştirecek şirketler tarafından Yönetim Kurulu Kararları alınacak, Ticaret Siciline tescil ettirilecek ve Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan ettirilecektir. 6102 sayılı TTK'nın 155. ve 156. maddeleri ile SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 13. maddesi uyarınca birleşme işlemi gerçekleştiren şirketlerin genel kurul onayına sunulmayacaktır.

- 8 Mart 2018

7.6. Gerekçesi

Makina Takım Endüstrisi A.Ş. , Makina Takım Ticaret A.Ş.'nin temsil eden paylarının ve oy haklarının tamamına (%100) sahip olması, birleşme taraf şirketlerin faaliyet alanının aynı olması dolayısıyla operasyonlarının tek şirkette toplanması uygun görülmektedir. Birleşme sonucunda; şirketler aynı ticari yapı altında tek bir tüzel kişilik olarak faaliyet gösterecek

olmaları sebebiyle gerekli sinerji yaratılmış olacaktır. Operasyonel olarak ticari faaliyetlerin tek bir tüzel kişilik olarak yürüterek hukuki yapı sadeleştirilecektir. Aynı zamanda maliyet avantajıda sağlanacaktır.

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.

SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği' çerçevesinde birleşme işlemine ilişkin olarak Makina Takım Endüstrisi A.Ş. tarafından kamuya açıklanması gereken hususlar, Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'nda ve şirket internet sitesinde (www.makinatakim.com.tr) yayımlanacaktır.

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

Devralan Şirket, Devrolunan Şirket'in paylarının %100'üne sahip olduğundan birleşme nedeniyle Devralan Şirket nezdinde sermaye artırımı yapılmasına gerek bulunmamakta olup, esas sözleşme değişikliği yapılmayacaktır.

7.9. İşlemin taraflara yüklediği borç ve yükümlülükler ile söz konusu yükümlülüklerin yerine getirilmemesi durumunda tarafların katlanacağı sonuçlar,

İşlemin taraflara yüklediği herhangi bir borç veya yükümlülük öngörülmemektedir. Ancak herhangi bir borç veya yükümlülüğün ortaya çıkması halinde bu borç veya yükümlülük Makina Takım Endüstrisi A.Ş. tarafından üstlenilecektir.

8. BİRLEŞME İŞLEMİNE İLİŞKİN DİĞER HUSUSLAR

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 yedişer gün aralıklarla 3 (üç) defa yapacakları ilanla ve ayrıca internet sitesine (www.makinatakim.com.tr) konulacak ilanla haklarını bildirirler. Diğer alacakların zarara uğramayacaklarının anlaşılması halinde, yükümlü şirket teminat göstermek yerine borcu ödeyebilir.

9. EKLER

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

Ektedir.

9.2. Birleşme işlemi sonrası açılış bilançosu:

Ektedir.

MAKİNA TAKİM ENDÜSTRİSİ A.Ş.
Kukuluçkalköy Mah. Vedat Günyol Cad.
D Blok Kat: 1/A K: 2 Ataşehir-İSTANBUL
Tic. Sicil Kurumlar V.D. 611 000 2998

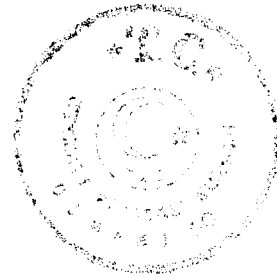
MAKİNA TAKİM TİCARET A.Ş.
Kukuluçkalköy Mahallesi Vedat Günyol Cad.
D Blok Kat: 1/A K: 2 Ataşehir-İSTANBUL
Tic. Sicil Kurumlar V.D. 284 0063 100

MAKİNA TAKİM ENDÜSTRİSİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 KASIM 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Aksi belirtilmedikçe tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	Dipnot Referansları	Cari Dönem (Bağımsız denetimden geçmemiş) 30 Kasım 2017	Geçmiş Dönem (Bağımsız denetimden geçmiş) 31 Aralık 2016
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		80.538.283	98.016.505
Nakit ve Nakit Benzerleri		3.190.549	22.742.289
Ticari Alacaklar		46.746.617	55.936.031
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5	-	619
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	46.746.617	55.935.412
Diğer Alacaklar		5.569.885	461.002
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	613.092	461.002
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	4.956.793	-
Stoklar	7	22.692.220	16.326.669
Peşin Ödenmiş Giderler		2.280.972	2.537.208
Diğer Dönen Varlıklar		58.040	13.306
Duran Varlıklar		46.702.470	44.286.546
Maddi Duran Varlıklar	8	35.248.883	34.148.740
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		374.221	455.278
Peşin Ödenmiş Giderler		2.903.584	733.910
Diğer Duran Varlıklar		642.787	634.058
Ertelenmiş Vergi Varlığı		7.532.995	8.314.560
TOPLAM VARLIKLAR		127.240.753	142.303.051



8 Mart 2018

MAKİNA TAKİM ENDÜSTRİSİ A.Ş.
Nispetiye Mahallesi, Nispetiye Cad.
No: 2, Beşiktaş/İstanbul
Tic. Sic. No: 270900, Mersis: 340301000000027090000001

Ekteki dipnotlar bu özet konsolide finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

MAKİNA TAKİM ENDÜSTRİSİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 KASIM 2017 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT ÖZET KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR TABLOSU

(Aksi belirtilmedikçe tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

		Cari Dönem (Bağımsız denetimden geçmemiş) 1 Ocak - 30 Kasım 2017	Cari Dönem (Bağımsız denetimden geçmiş) 1 Ocak - 31 Aralık 2016
KAR VEYA ZARAR KISMI	Dipnot Referansları		
Hasılat	10	58.762.288	58.045.436
Satışların Maliyeti (-)	10	(38.119.800)	(38.457.084)
Brüt Kar (Zarar)		20.642.488	19.588.352
Genel Yönetim Giderleri (-)		(4.402.281)	(5.995.869)
Pazarlama Giderleri (-)		(4.905.204)	(4.072.577)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		5.444.250	6.333.339
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)		(1.493.031)	(2.545.510)
ESAS FAALİYET KARI / (ZARARI)		15.286.222	13.307.735
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		31.552	4.853.929
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)		-	(251.378)
FİNANSMAN GİDERİ (GELİRİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI / (ZARARI)		15.317.774	17.910.285
Finansman Giderleri (-)		(5.308.604)	(27.920.805)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		10.009.170	(10.010.520)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		(1.573.400)	79.069
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		(1.573.400)	79.069
DÖNEM KARI (ZARARI)		8.435.769	(9.931.450)
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-	-
Ana Ortaklık Payları		8.435.769	(9.931.450)
		8.435.769	(9.931.450)
Pay başına kazanç / (kayıp)			
Sürdürülen faaliyetlerden pay başına kazanç / (kayıp)	11	0,00042	(0,00091)



- 8 Mart 2018

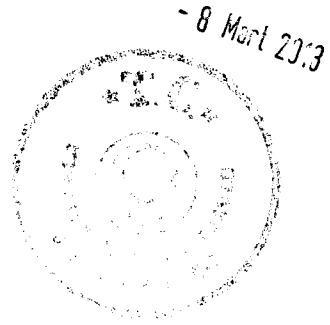
MAKİNA TAKİM ENDÜSTRİSİ A.Ş.
YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
SİRKÜLER NO: 2018/1
TARİH: 08.03.2018
İSTANBUL

Ekteki dipnotlar bu özet konsolide finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

MAKİNA TAKİM TİCARET A.Ş.**30 KASIM 2017 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT ÖZET KAR VEYA ZARAR TABLOSU**

(Aksi belirtilmedikçe tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	Dipnot Referansları	Cari Dönem (Bağımsız denetimden geçmemiş) 30 Kasım 2017	Geçmiş Dönem (Bağımsız denetimden geçmiş) 31 Aralık 2016
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		171.415	172.949
Nakit ve Nakit Benzerleri		3.496	4.907
Ticari Alacaklar		152.949	152.949
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5	-	-
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	152.949	152.949
Diğer Alacaklar		14.970	14.970
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	14.970	14.970
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	-	-
Stoklar	7	-	-
Peşin Ödenmiş Giderler		-	123
Diğer Dönen Varlıklar		-	-
Duran Varlıklar		645.250	635.887
Maddi Duran Varlıklar	8	-	-
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		1.829	1.829
Peşin Ödenmiş Giderler		-	-
Diğer Duran Varlıklar		643.421	634.058
Ertelenmiş Vergi Varlığı		-	-
TOPLAM VARLIKLAR		816.665	808.836



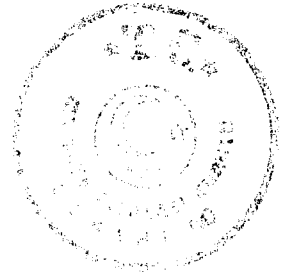
Ekteki dipnotlar bu özet finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

MAKİNA TAKİM TİCARET A.Ş.**30 KASIM 2017 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT ÖZET KAR VEYA ZARAR TABLOSU**

(Aksi belirtilmedikçe tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	Dipnot Referansları	Cari Dönem (Bağımsız denetimden geçmemiş) 1 Ocak - 30 Kasım 2017	Cari Dönem (Bağımsız denetimden geçmiş) 1 Ocak 31 Aralık 2016
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat		-	-
Satışların Maliyeti (-)		-	-
Brüt Kar (Zarar)		-	-
Genel Yönetim Giderleri (-)		(54.422)	(50.272)
Pazarlama Giderleri (-)		-	-
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		23.339	-
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)		(121)	(33.491)
ESAS FAALİYET KARI / (ZARARI)		(31.204)	(83.763)
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		-	-
FİNANSMAN GİDERİ (GELİRİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI / (ZARARI)		(31.204)	(83.764)
Finansman Gelirleri		-	-
Finansman Giderleri (-)		(2.894.551)	(2.641.028)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		(2.925.755)	(2.724.792)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-	-
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-	-
DÖNEM KARI (ZARARI)		(2.925.755)	(2.724.792)
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-	-
Ana Ortaklık Payları		(2.925.755)	(2.724.792)
Pay başına kazanç / (kayıp)		(2.925.755)	(2.724.792)

- 8 Mart 2018



Ekteki dipnotlar bu özet finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

MAKİNA TAKİM ENDÜSTRİSİ A.Ş.

30 KASIM 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Aksi belirtilmedikçe tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

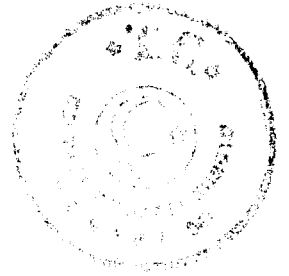
MAKİNA TAKİM ENDÜSTRİSİ A.Ş.

BİLANÇO

(Tüm Tutarlar, Türk Lirası olarak gösterilmiştir)

	Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 30 Kasım 2017
VARLIKLAR	
Dönen Varlıklar	112.317.546
Nakit ve Nakit Benzerleri	3.152.752
Ticari Alacaklar	41.227.041
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	41.227.041
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	
Diğer Alacaklar	45.436.111
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	442.887
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	44.993.224
Stoklar	20.162.629
Peşin Ödenmiş Giderler	
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	2.280.972
Diğer Dönen Varlıklar	58.040
Toplam	112.317.546
Duran Varlıklar	46.700.640
Maddi Duran Varlıklar	35.248.249
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	372.391
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	-
Diğer Duran Varlıklar	643.421
Peşin Ödenmiş Giderler	
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	2.903.584
Ertelenmiş Vergi Varlığı	7.532.995
TOPLAMVARLIKLAR	159.018.186

- 8 Mart 2018



Elif

MAKİNA TAKİM ENDÜSTRİSİ A.Ş.**30 KASIM 2017 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET FİNANSAL DURUM TABLOSU**

(Aksi belirtilmedikçe tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 30 Kasım 2017
KAYNAKLAR	
Kısa Vadeli Yükümlülükler	41.587.237
Kısa Vadeli Borçlanmalar	2.171.777
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	0
Ticari Borçlar	8.766.617
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	8.682.872
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	83.745
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	2.133.094
Diğer Borçlar	23.323.522
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	1.057.227
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	22.266.295
Ertelenmiş Gelirler	3.629.418
Kısa Vadeli Karşılıklar	
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara</i>	
<i>İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	892.093
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	670.716
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	41.587.237
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	10.545.367
Uzun Vadeli Borçlanmalar	429.422
Uzun Vadeli Karşılıklar	
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılık</i>	10.115.945
ÖZKAYNAKLAR	106.885.582
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	106.885.582
Ödenmiş Sermaye	200.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	55.241.392
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	162.149
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak	
Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	
- Maddi Duran Varlık Yeniden	
<i>Değerleme Artışları (Azalışları)</i>	7.785.309
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden	
<i>Ölçüm Kazançları (Kayıpları)</i>	(797.103)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	203.468
Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	(167.094.481)
Net Dönem Karı / Zararı	11.384.848
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	-
TOPLAM KAYNAKLAR	159.018.186

- 8 Mart 2018



