

BİRLEŞME SÖZLEŞMESİ

Bir tarafta İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nde 96638 sicil numarasıyla tescilli ve merkezi Taşdelen Mah. Sırrı Çelik Bulvarı No:7 34788 Taşdelen-Çekmeköy - İSTANBUL adresinde bulunan **Tat Gıda Sanayi Anonim Şirketi** (aşağıda kısaca "TAT" olarak anılacaktır) ile diğer tarafta İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nde 895694 sicil numarasıyla tescilli ve merkezi Asmalı Mescit Mah. Minare Sk. No:11/A Kat:1-2 Beyoğlu-İSTANBUL adresinde bulunan **Moova Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi** (aşağıda kısaca "MOOVA" olarak anılacaktır) arasında aşağıdaki koşullarda işbu birleşme sözleşmesi (aşağıda kısaca "Birleşme Sözleşmesi" olarak anılacaktır) akdedilmiştir.

Madde 1: Tarafları Tanıtıcı Bilgiler

a. Devralan Şirket:

1	Ticaret Ünvanı	TAT GIDA SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
2	Ticaret Sicil Memurluğu ve Ticaret Sicil Numarası	İstanbul Ticaret Sicil Memurluğu / 96638
3	Kuruluş Tarihi, Süresi	29.10.1967 Süresiz
4	Hukuki statüsü, Tabi olduğu mevzuat, Kurulduğu ülke, Merkez adresi, İnternet adresi, Telefon ve faks numaraları	Anonim Şirket, Türkiye Cumhuriyeti Kanunları Türkiye, Taşdelen Mah. Sırrı Çelik Bulvarı No 7 Çekmeköy/İSTANBUL www.tatgida.com/tr Tel:0216 430 00 00 Faks:0216 430 80 19
5	Çıkarılmış Sermaye	136.000.000,- TL
6	Kayıtlı Sermaye	250.000.000,- TL
7	Borsada İşlem Gören Paylar	42.676.800,- TL
8	Faaliyet Konusu	Her türlü gıda ürünleri üretim ve satışı


TAT GIDA
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ


MOOVA
GIDA SANAYİ VE TİCARET
ANONİM ŞİRKETİ

b. Devrolan Şirket:

1	Ticaret Ünvanı	MOOVA GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
2	Ticaret Sicil Memurluğu ve Ticaret Sicil Numarası	İstanbul Ticaret Sicil Memurluğu / 895694
3	Kuruluş Tarihi, Süresi	02.02.2007 Süresiz
4	Hukuki statüsü, Tabi olduğu mevzuat, Kurulduğu ülke, Merkez adresi, İnternet adresi, Telefon ve faks numaraları	Anonim Şirket, Türkiye Cumhuriyeti Kanunları Türkiye, Asmalı Mescid Mah. Minare Sk. No 11/A Kat:1-2 Beyoğlu/İST Tel:0216 430 00 00 Faks:0216 430 80 19
5	Çıkarılmış Sermaye	212.500.000,- TL
6	Kayıtlı Sermaye	-
7	Borsada İşlem Gören Paylar	-
8	Faaliyet Konusu	Süt ve Süt Ürünleri İmalatı

MEVCUT SERMAYE VE PAYLAR İLE İLGİLİ BİLGİLER

a) Devralan Ortaklık;

1. Çıkarılmış Sermaye : 136.000.000 TL
2. Kayıtlı Sermaye : 250.000.000 TL

3. Ödenmiş sermayenin ortaklar arasında dağılımı

Birleşmeye taraf şirketlerin son durum itibariyle sermayedeki veya toplam oy hakkı içindeki payları doğrudan veya dolaylı olarak %5 ve fazlası olan gerçek ve tüzel kişiler itibariyle ortaklık yapısı.

Şirket'in Ortaklık Yapısı		
Adı-Soyadı	Sermayedeki Pay Tutarı (TL)	Sermayedeki Pay Oranı (%)
Koç Holding A.Ş.	59.364.947,17	43,65
Koç Topluluğu Şirketleri	8.161.098,25	6,00
Koç Ailesi Üyeleri	5.011.959,07	3,69
Halka Açık Kısım	63.461.995,51	46,66
TOPLAM	136.000.000,00	100,00

MOOVA GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

MOOVA GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

4. Sermayeyi temsil eden hisse senetlerine tanınan imtiyazlar ile mevcut imtiyazların devam edip etmeyeceği:

Tat pay senetlerinde imtiyaz bulunmamaktadır.

5. Sermayeyi temsil eden hisse senetleri arasında varsa intifa senetleri ile tahvil ve benzeri borçlanma senetlerine ilişkin açıklama:

Sermayeyi temsil eden pay senetleri arasında 16 adet intifa senedi bulunmaktadır. Tahvil ve benzeri borçlanma senedi yoktur.

6. Yönetim Kurulu Üyeleri

a. Devralan Şirket

Aşağıda Tat Gıda Sanayi A.Ş.'nin 25 Mart 2015 tarihli genel kurul toplantısında 1 yıl süreliğine görev yapmak üzere seçilen yönetim kurulu üyeleri hakkında bilgi yer almaktadır.

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda Şirkette Üstlendiği Görevler	Görev Süresi/Kalan Görev Süresi	Sermaye Payı (TL)	(%)
Semahat Sevim Arsel	Yönetim Kurulu Başkanı	YK Üyeliği	Bir sonraki Genel Kurul	1.416.263,42	1,04
Mustafa Rahmi Koç	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	YK Üyeliği	Bir sonraki Genel Kurul	1.222.282,68	0,9
Mustafa Vehbi Koç	Yönetim Kurulu Üyesi	YK Üyeliği	Bir sonraki Genel Kurul	478.048,19	0,35
Mehmet Ömer Koç	Yönetim Kurulu Üyesi	YK Üyeliği	Bir sonraki Genel Kurul	-	-
Yıldırım Ali Koç	Yönetim Kurulu Üyesi	YK Üyeliği	Bir sonraki Genel Kurul	478.048,22	0,35
Levent Çakıroğlu	Yönetim Kurul Üyesi	YK Üyeliği	Bir sonraki Genel Kurul	-	-

TAT GIDA
SANAYİ VE TİCARET
ANONİM ŞİRKETİ

MOOVA
GIDA SANAYİ VE TİCARET
ANONİM ŞİRKETİ

İbrahim Tamer Haşimoğlu	Yönetim Kurulu Üyesi	YK Üyeliği	Bir sonraki Genel Kurul	-	-
Arif Nuri Bulut	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Üyeliği	YK	Bir sonraki Genel Kurul	-
Mansur Özgün	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Üyeliği	YK	Bir sonraki Genel Kurul	-
Masahiro Sumitomo	Yönetim Kurulu Üyesi	YK Üyeliği	Bir sonraki Genel Kurul	-	-
Arzu Aslan Kesimer	Yönetim Kurulu Üyesi - Genel Müdür	YK Üyeliği- Genel Müdür	Bir sonraki Genel Kurul	-	-

b) Devrolunan Ortaklık;

1. Ödenmiş Sermaye : 212.500.000,00 TL

2. Ödenmiş sermayenin ortaklar arasında dağılımı

Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi		
Ortağın;	Sermaye Payı / Oy Hakkı	
Ticaret Unvanı / Adı Soyadı	Son Durum	
	(TL)	(%)
Tat Gıda Sanayi A.Ş.	212.500.000,00	100
TOPLAM	212.500.000,00	100,00

3. Sermayeyi temsil eden hisse senetlerine tanınan imtiyazlar ile mevcut imtiyazların devam edip etmeyeceği:

MOOVA paylarında imtiyaz bulunmamaktadır.

4. Sermayeyi temsil eden hisse senetleri arasında varsa intifa senetleri ile tahvil ve benzeri borçlanma senetlerine ilişkin açıklama:

Sermayeyi temsil eden pay senetleri arasında intifa senetleri bulunmamaktadır. Tahvil ve benzeri borçlanma senedi yoktur.


TAT GIDA
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ


MOOVA
GIDA SANAYİ VE TİCARET
ANONİM ŞİRKETİ

5. Yönetim Kurulu Üyeleri

Aşağıda Moova Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin 11 Mart 2015 tarihli genel kurul toplantısında 1 yıl süreliğine görev yapmak üzere seçilen yönetim kurulu üyeleri hakkında bilgi yer almaktadır.

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda Şirkette Üstlendiği Görevler	Görev Süresi/Kalan Görev Süresi	Sermaye Payı (TL)	(%)
İbrahim Tamer Haşimoğlu	Yönetim Kurulu Başkanı	-	Bir sonraki Genel Kurul	-	-
Arzu Aslan Kesimer	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	-	Bir sonraki Genel Kurul	-	-
Ahmet Çağaçan Yılmaz	Yönetim Kurulu Üyesi	-	Bir sonraki Genel Kurul	-	-
Hakan Turan	Yönetim Kurulu Üyesi	-	Bir sonraki Genel Kurul	-	-
Ahmet Tekin Özdener	Yönetim Kurulu Üyesi	-	Bir sonraki Genel Kurul	-	-

Madde 2: Konu ve Birleşmenin Kapsamı

İşbu Devir Sözleşmesi, MOOVA'nın tüm hak, alacak, borç, yükümlülüklerinin ve malvarlığının tasfiyesiz ve bir bütün halinde TAT'a devrine ilişkin olarak, TAT ve MOOVA Yönetim Kurullarının birbirlerine uygun devrolma ve devralma iradelerinin bir neticesi olarak tanzim edilmiştir.

TAT, 10.03.2015 tarih ve 10 nolu, MOOVA, 10.03.2015 tarih ve 5 nolu yönetim kurulu kararları ile, şirketlerin faaliyetlerini dikkate alarak aşağıdaki şartlarla ve Türk Ticaret Kanunu'nun 136 ila 158 ve diğer ilgili hükümleri, Sermaye Piyasası Kanunu ve 28.12.2013 Tarih ve 28865 sayılı Resmi Gazete'de yayımlan II-23.2 Birleşme ve Bölünme Tebliği hükümleri ile 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19 ve 20'nci maddeleri hükümleri dairesinde MOOVA'nın TAT'a tasfiyesiz ve bir bütün (kül) halinde katılması suretiyle TAT'ın ve MOOVA'nın birleşmesini uygun bulmuşlardır.

TAT, MOOVA'nın %100 oranında pay sahibi olduğundan, birleşme işlemi, Türk Ticaret Kanunu'nun 155. ve 156. Maddeleri ve II-23.2 Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 13'üncü maddesi hükümleri çerçevesinde, kolaylaştırılmış düzene uygun olarak gerçekleştirilecektir. Bu nedenle işlem, birleşme raporu düzenlenmesi, inceleme hakkı sağlanması ve özel bağımsız denetim raporu veya uzman kuruluşun birleşmeye ilişkin raporuna gerek olmaksızın ve TAT ve MOOVA'nın Genel Kurullarının


TAT GIDA
SANAYİ VE TİCARET
ANONİM ŞİRKETİ


MOOVA
GIDA SANAYİ VE TİCARET
ANONİM ŞİRKETİ

onayı olmaksızın gerçekleştirilecektir. Birleşme, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 14./05./2015 tarih ve 12/565 sayılı kararı esas alınarak yapılacaktır.

Madde 3: Birleşme Gerekçesi

TAT ve MOOVA, GIDA sektöründe iki ayrı tüzel kişilik olarak faaliyet göstermektedir. TAT'ın bağlı ortaklığı olan MOOVA'nın birleşme sonrasında, ortak yönetim anlayışıyla temin ve üretim süreçlerinde sağlanan verimliliğin, marka yönetimiyle satış ve lojistik alanlarında da sağlanması hedeflenmektedir.

Madde 4: Mali Tablolar

Birleşme işleminde TAT'ın ve MOOVA'nın 31.12.2014 tarihli finansal tabloları esas alınacak olup, TAT MOOVA'nın bilançosunda yer alan tüm aktiflerini ve pasiflerini bir bütün (kül) halinde devralacaktır. Birleşme sonucunda MOOVA tasfiyesiz infisah edecek, MOOVA'nın malvarlığı tasfiyesiz ve bir bütün halinde TAT'a geçecek ve TAT MOOVA'nın külli halefi olacaktır.

Madde 5: Devralma İşleminin Mali Yönü

TAT, birleşme öncesinde tüm paylarına sahip olduğu ve bir kül halinde devraldığı MOOVA'nın tüm aktiflerini ve pasiflerini aynen bilançosuna aktaracaktır.

MOOVA'nın tasfiyesiz infisah edeceği tescil tarihine kadar olan faaliyetlerinden doğan kâr veya zarar TAT'a ait olacak ve MOOVA'nın birleşme dolayısıyla tasfiyesiz infisah ettiği tarihte bu hesaplar bir bütün (kül) olarak TAT'ın hesaplarına intikal ettirilecektir.

Birleşme işleminin tescilini takiben, TAT, MOOVA'nın üçüncü şahıslara olan borçlarının vadelerinde tam ve eksiksiz olarak ödenmesini sağlayacaktır.

Birleşme nedeniyle TAT ya da MOOVA'nın yönetim organlarına özel bir menfaat sağlanmayacaktır.

Madde 6: Vergi Dairesi'ne Bildirim

TAT ve MOOVA, birleşmenin tescil edilmesinden sonra yasal süresi içinde, devir bilançolarını ve MOOVA'nın kâr zarar cetvellerini de ekleyerek devir tarihi itibarıyla hazırlayacakları ve müştereken imzalayacakları MOOVA'ya ait kurumlar vergisi beyannamesini birleşme sonrası tasfiyesiz infisah edecek olan MOOVA'nın bağlı olduğu Vergi Dairesi Müdürlüğü'ne vereceklerdir. Devir işleminin hesap döneminin kapandığı aydan kurumlar vergisi beyannamesinin verildiği ayın sonuna kadar geçen süre içerisinde yapılması halinde, münfesi kurumun önceki hesap dönemine ilişkin olarak hazırlayacakları ve müştereken imzalayacakları münfesi kurum olan MOOVA'ya ait kurumlar vergisi beyannamesini MOOVA'nın bağlı olduğu Vergi Dairesi Müdürlüğü'ne verilecektir.

TAT, birleşme sonucunda infisah edecek olan MOOVA'nın tahakkuk etmiş ve edecek vergi borçlarını ödeyeceğine ve diğer ödev ve yükümlüklerini yerine getireceğine dair bir taahhütnamayı MOOVA'nın bağlı olduğu Vergi Dairesi Müdürlüğü'ne verecek ve talep halinde ayrıca yeterli teminat gösterecektir.

Madde 7: Pay Sahipleri'ne Pay Senedi Verilmeyeceği Hususu

TAT, MOOVA'nın tüm paylarının sahibi olduğundan, birleşme sonucunda herhangi bir pay değişimi gerçekleşmeyecektir.

Birleşme işlemi nedeniyle herhangi bir ayrılma akçesi veya denkleştirme tutarı söz konusu olmayacaktır.

TAT GIDA
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

MOOVA
GIDA SANAYİ VE TİCARET
ANONİM ŞİRKETİ

Madde 8: Devir Nedeniyle Sermaye Arttırımı ve Esas Sözleşme Değişikliği

Birleşme nedeniyle TAT'ın sermayesi arttırılmayacak ve Esas Sözleşmesi'nde herhangi bir değişiklik yapılmayacaktır.

Madde 9: Fikri Hakların Devri

Moova'nın maliki bulunduğu tüm markalar, patentler, internet alan adları, faydalı modeller, endüstriyel tasarımlar ve bunlara ilişkin başvurular birleşme sonrası ilgili resmi kuruma yapılacak müracaat ile TAT'a intikal ettirilecektir; bunların dışındaki; 5846 sayılı Fikir ve Sanat Eserleri Kanunu kapsamında eser niteliği bulunan çalışmalar, modeller, çizimler, özel işletme projeleri, know-how'lar, logolar ve her nevi gayri maddi haklara ait bütün yasal haklar birleşmeden itibaren tümüyle TAT'a devir ve intikal edecektir.

Madde 10: Alacaklıların Çağrılması ve Korunması

Birleşme işlemi çerçevesinde birleşmeye katılacak TAT ve MOOVA, ayrı ayrı, alacaklılarının çağrılması ve korunması hususunda, Türk Ticaret Kanunu madde 157 hükümleri gereğince, Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde, yedişer gün aralıklarla üç defa ilan yapacaklar ve ayrıca Tat Gıda Sanayi A.Ş.'nin e-şirket portalında ve kurumsal internet sitesinde çıkacak ilanla alacaklıların hakları bildirilecektir. Bununla birlikte Devrolunan şirketin vadesi geldiği halde alacaklıların müracaat etmemesi nedeniyle ödenmemiş olan borçları ile vadesi gelmemiş ve/veya ihtilafli bulunan borçlarına ilişkin olarak TTK'nın 541 nci maddesi çerçevesinde hareket edilecektir.

Madde 11: Tarafların Karşılıklı Yükümlülükleri

Tarafların yetkilileri birleşme nedeniyle kendilerine düşen yükümlülükleri eksiksiz yerine getirmeyi birbirlerine karşı kabul ve taahhüt etmişlerdir. Birleşmenin gerçekleşmemesi halinde taraflar birbirlerinden herhangi bir nam altında bir talepte bulunmayacaklardır.

Madde 12: Diğer Kuruluşların Onayı

İşbu birleşme işleminin Rekabet Kurumu'nun 2010/4 numaralı, Rekabet Kurulundan İzin Alınması Gereken Birleşme ve Devralmalar Hakkında Tebliği'nin "birleşme veya devralma sayılmayan haller" başlıklı 6. maddesi uyarınca "kontrol değişikliğine yol açmayan grup içi işlemlerle diğer işlemler" kapsamında olması nedeniyle, Rekabet Kurulu'ndan izin alınmamıştır. Bu doğrultuda devralan şirket olan TAT tarafından Sermaye Piyasası Kurulu'na bir beyan verilmiştir.

Madde 13: Tescil

Tarafların Yönetim Kurulları' nın alacakları birleşme kararının İstanbul Ticaret Sicilinde tescili tarihinde MOOVA infisah edecek ve MOOVA'nın sicil kayıtları, bağlı olduğu Ticaret Sicili Müdürlüklerinden terkin edilecektir.

Madde 14: Yürürlük

İşbu Birleşme Sözleşmesi bir asıl olarak düzenlenmiş ve imzalanmış olup, Tarafların Yönetim Kurulları tarafından onaylanması ve Ticaret Siciline tescilinden sonra yürürlüğe girecektir. İşbu Birleşme


TAT GIDA
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ


MOOVA
GIDA SANAYİ VE TİCARET
ANONİM ŞİRKETİ

işlemine ilişkin olarak hazırlanan Duyuru Metni için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan 14.05.2015 tarih ve 12/15 sayılı onay alınmıştır.

İSTANBUL, 27.04.2015

DEVROLAN ŞİRKET
TAT GIDA SANAYİ A.Ş.

TAT GIDA
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

Arzu Aslan Kesimer
Yönetim Kurulu Üyesi-Genel Müdür

Ahmet Çağışan Yılmaz
Mali İşler ve Finans Genel Md. Yrd.

DEVROLAN ŞİRKET
MOOVA GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

MOOVA
GIDA SANAYİ VE TİCARET
ANONİM ŞİRKETİ

Hakan Turan
Yönetim Kurulu Üyesi

Ahmet Tekin Özdener
Yönetim Kurulu Üyesi