

**FİBA FAKTORİNG ANONİM ŞİRKETİ**  
**(DEVRALAN)**  
ile  
**GİRİŞİM FAKTORİNG ANONİM ŞİRKETİ**  
**(DEVROLUNAN)**

**BİRLEŞME SÖZLEŞMESİ**

**MADDE 1: SÖZLEŞMENİN TARAFLARI**

Bir tarafta;

- İstanbul Ticaret Sicil Memurluğu'nda 292152 sicil numarası ile kayıtlı, şirket merkezi Büyükdere Cad. 1.Levent Plaza A Blok Kat:2 No:173 Levent İstanbul adresinde bulunan ve 48.500.000 TL (Kırksekizmilyonbeşyüzbin Türk Lirası) esas sermayesi beheri 1- TL nominal değerinde 48.500.000 adet paydan oluşan, Büyükmükellefler Vergi Dairesi'nin 387 000 3639 vergi kimlik numarası ile kayıtlı kurumlar vergisi mükellefi olan ve şirket türü anonim şirket olan **Fiba Faktoring Anonim Şirketi** (Aşağıda kısaca "DEVRALAN" olarak anılacaktır.)

ile diğer tarafta;

- İstanbul Ticaret Sicil Memurluğu'nda 375560 sicil numarası ile kayıtlı, şirket merkezi Reşitpaşa Mahallesi Eski Büyükdere Cad. Park Plaza No:14 Kat:13 Maslak/İstanbul adresinde bulunan ve 35.000.000 Türk Lirası (Otuz Beş Milyon Türk Lirası) esas sermayesi beheri 1- TL nominal değerinde 35.000.000 adet paydan oluşan, Maslak Vergi Dairesi'nin 396 009 2377 vergi kimlik numarası ile kayıtlı kurumlar vergisi mükellefi olan ve şirket türü anonim şirket olan **Girişim Faktoring Anonim Şirketi** (Aşağıda kısaca "DEVROLUNAN" olarak anılacaktır.)

arasında işbu Birleşme Sözleşmesi 20/11/2014 tarihinde akdedilmiştir.

"DEVRALAN" ve "DEVROLUNAN" bundan böyle birlikte "TARAF ŞİRKETLER" olarak anılacaktır.

**MADDE 2: SÖZLEŞMEYE KONU BİRLEŞME İŞLEMİ**

Gerek DEVRALAN gerekse DEVROLUNAN Yönetim Kurulları, şirketlerin faaliyetlerini dikkate alarak aşağıdaki şartlarla ve 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("TTK"), 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun ("KVK") 18. 19. ve 20. Maddelerinde yer alan düzenlemeler, 1 Seri No'lu KVK Genel Tebliği hükümleri, Ticaret Sicil Yönetmeliği ve ilgili diğer mevzuat dairesinde, DEVROLUNAN'ın kayıtlı değerleri üzerinden DEVRALAN'a tasfiyesiz ve bütün

 

aktifleri, pasifleri, hakları ve vecibeleriyle bir bütün (kül) halinde katılması suretiyle birleşmesini öngörmektedirler.

Birleşme Sözleşmesi'nin konusunu, DEVROLUNAN'ın DEVRALAN ile devir suretiyle birleşmesi ve tasfiyesiz infisahı hükümleri oluşturmaktadır.

### **MADDE 3: TARAF ŞİRKETLERİN ORTAKLIK YAPILARI**

DEVRALAN'ın birleşme öncesi sermayesi ve sermayenin ortaklara dağılımı aşağıdaki gibidir.

FİBA FAKTORİNG A.Ş. ORTAKLIK YAPISI		
HİSSEDAR	SERMAYE PAYI (TL)	SERMAYE ORANI (%)
Fiba Holding A.Ş.	46.097.296	95,046
Fina Holding A.Ş.	2.400.750	4,95
Girişim Faktoring A.Ş.	1.940	0,004
Fiba Kapital Holding A.Ş.	4	0,00
Hüsnü M.Özyeğin	10	0,00
TOPLAM	48.500.000	100

DEVROLUNAN'ın birleşme öncesi sermayesi ve sermayenin ortaklara dağılımı aşağıdaki gibidir.

GİRİŞİM FAKTORİNG A.Ş. ORTAKLIK YAPISI		
HİSSEDAR	SERMAYE PAYI (TL)	SERMAYE ORANI (%)
Fina Holding A.Ş.	34.719.791	99,20
Fiba Faktoring A.Ş.	175.000	0,5
Fiba Holding A.Ş.	105.016	0,3
Fiba Alışveriş Merk. Gel. İnş Paz. ve Tic A.Ş.	174	0,00
Hüsnü M. Özyeğin	19	0,00
TOPLAM	35.000.000	100

### **MADDE 4: BİRLEŞMENİN USULÜ**

TARAF ŞİRKETLER'in birleşmesi, DEVROLUNAN'ın DEVRALAN'a katılması şeklinde vuku bulacağından, 30.06.2014 tarihi itibariyle düzenlenmiş DEVROLUNAN ve DEVRALAN'ın bilançolarında gözüken tüm aktif ve pasiflerinin bir kül halinde DEVRALAN tarafından devir alınması suretiyle gerçekleştirilecektir. DEVRALAN, bir kül halinde devir aldığı DEVROULUNAN'ın aktif ve pasiflerini aynen bilançosuna aktaracaktır.



## **MADDE 5: BİRLEŞMEYE ESAS MALİ TABLOLAR**

Birleşme işlemleri, TARAF ŞİRKETLER'in 30.06.2014 tarihli bilançoları üzerinden gerçekleştirilecektir. TARAF ŞİRKETLER'in birleşmesi, DEVROLUNAN'ın DEVRALAN'a katılması ve bu surette DEVROLUNAN'ın tasfiyesiz infisahı suretiyle olacağından, DEVROLUNAN'ın 30.06.2014 tarihli bilançosunda bulunan tüm aktif ve pasiflerinin bir kül halinde DEVRALAN tarafından devralınması suretiyle gerçekleştirilecektir.

## **MADDE 6: YMM TESPİT RAPORU**

Birleşme ile ilgili olarak TARAF ŞİRKETLER'in 03/09/2014 tarihli ve YMM 1972/1745-211 sayılı YMM Tespit Raporu kapsamında özvarlıkları saptanmış ve birleşmelerinde herhangi bir sakınca bulunmadığı tespit edilmiştir.

Bu şekilde, birleşmelerine herhangi bir engel bulunmadığı tespit edilen TARAF ŞİRKETLER'in TTK'nın ilgili maddelerinde yer alan düzenlemeler, KVK'nın 18. 19. ve 20. Maddelerinde yer alan düzenlemeler, 1 Seri No'lu KVK Genel Tebliği, Ticaret Sicil Yönetmeliği ve ilgili diğer mevzuat hükümleri gereğince kayıtlı değerleri üzerinden devir suretiyle birleşmesi gerçekleştirilecektir.

İşbu Birleşme Sözleşmesi bahsi geçen 03/09/2014 tarihli ve 1972/1745-211 sayılı YMM Raporuna istinaden düzenlenmiş bulunmaktadır.

## **MADDE 8: BİRLEŞMENİN GECERLİLİĞİ**

TTK'nın 153. maddesi uyarınca, birleşme, birleşmenin Ticaret Siciline tescili ile geçerlilik kazanacak olup tescil tarihi "Birleşme Tarihi" olarak kabul edilecektir.

## **MADDE 9: ŞİRKET PAYLARININ DEĞİŞİM ORANI, ÖNGÖRÜLMÜŞSE DENKLEŞTİRME TUTARI, DEVROLUNAN ŞİRKETİN ORTAKLARININ DEVRALAN ŞİRKETTEKİ PAYLARINA VE HAKLARINA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR**

03/09/2014 tarihli 1972/1745-211 sayılı YMM Raporu dikkate alınarak, TARAF ŞİRKETLER'in 30.06.2014 tarihli bilançoları esas alınmak suretiyle DEVROLUNAN'ın devir tarihindeki bilanço değerlerinin DEVRALAN tarafından bir bütün olarak devralınıp bilançoaya geçirileceği; DEVRALAN nezdinde 32.609.700 TL tutarında sermaye artırımını yapılacağı anlaşılmıştır.

Fiba Faktoring A.Ş.'nin sermayesinin % 0,004'ünün Girişim Faktoring A.Ş.'ne ait olması ve Girişim Faktoring A.Ş.'nin sermayesinin % 0,50'inin Fiba Faktoring A.Ş.'ne ait olması nedeniyle; birleşme işlemi sonucu sermaye ile iştirak tutarları netleştirileceğinden, birleşme oranı iştirak maliyetleri düşülmüş özvarlık değerleri dikkate alınarak hesaplanmıştır. Birleşme oranı aşağıdaki tabloda görüldüğü üzere % 59,795561 olup, yaklaşık olarak 3 adet DEVRALAN hissesi 5 adet DEVROLUNAN hissesine denk gelmektedir.

	Özvarlık Değeri	İştirakler Dikkate Alınmış Özvarlığı Değeri	Toplam Özvarlık İçindeki Oranı (%)
Fiba Faktoring A.Ş.	161.827.623	162.244.560	% 59,795561
Girişim Faktoring A.Ş.	109.629.966	109.087.554	% 40,204439
<b>Toplam</b>	<b>271.457.589</b>	<b>271.332.114</b>	<b>% 100,00000</b>

Toplam Özkaynak	=	271.332.114		
Fiba Faktoring A.Ş.		162.244.560		
Girişim Faktoring A.Ş.		109.087.554		
Birleşme Oranı	=	162.244.560	=	0,59795561
		271.332.114		
Birleşme Sonrası Sermaye	=	48.500.000	=	81.109.700
		0,59795561		

Söz konusu birleşme neticesinde DEVROLUNAN'ın ortaklarından Fiba Holding A.Ş.'ye her biri 1 TL nominal değerinde toplam 100.184 TL'ye tekabül eden 100.184 adet nama yazılı hisse, Fina Holding A.Ş.'ye her biri 1 TL nominal değerinde toplam 32.511.275 TL'ye tekabül eden 32.511.275 adet nama yazılı hisse, Hüsnü M. Özyeğin'e her biri 1 TL nominal değerinde toplam 18 TL'ye tekabül eden 18 adet nama yazılı hisse, Fiba Alışveriş Merk. Gel. İnş Paz. ve Tic.A.Ş.'ye ise her biri 1 TL nominal değerinde, toplam 163 TL'ye tekabül eden, 163 adet nama yazılı hisse verilecektir.

Bu kapsamda mezkur YMM Raporu ile birleşme işleminin TARAF ŞİRKETLERİN alacaklılarının haklarına hanel getirmeyeceği de tespit edilmiştir.

Söz konusu birleşme işleminde herhangi bir denkleştirme tutarı öngörülmemiştir.

Yukarıda kabul edilen esaslara göre, birleşme neticesinde DEVRALAN'ın sermayesi ve sermayenin ortaklara dağılımı aşağıdaki gibi olacaktır.

HİSSEDARLARIN ADI/SOYADI	SERMAYE TUTARI (TL)	HİSSE ADEDİ	PAY ORANI (%)
Fiba Holding A.Ş.	46.197.480	46.197.480	56,956788
Fina Holding A.Ş.	34.912.025	34.912.025	43,042971
Fiba Kapital Holding A.Ş.	4	4	0,000005
Hüsnü M. Özyeğin	28	28	0,000035
Fiba Alışveriş Mrk. Ger. İnş. Paz. Ve Tic A.Ş.	163	163	0,000201
Toplam	81.109.700	81.109.700	100

 

**MADDE 10: İMTİYAZLI VE OYDAN YOKSUN PAYLARIN SAHİPLERİ İLE İNTİFA SENEDİ SAHİPLERİNE TANINAN HAKLAR**

DEVRALAN bünyesinde A Grubu ve B Grubu hisseler mevcut olup, A Grubu pay sahipleri tarafından gösterilecek adaylar arasından seçilen yönetim kurulu üye sayısının, B Grubu pay sahipleri tarafından gösterilecek adaylar arasından seçilen yönetim kurulu üye sayısından bir fazla olacağı düzenlenmiştir. Ancak işbu Birleşme Sözleşmesi'nin onaylanacağı genel kurulda DEVRALAN ana sözleşmesinin bu hususu düzenleyen maddeleri tadil edilerek söz konusu gruplar kaldırılacak ve imtiyazlar yok edilecektir. Bunun dışında DEVRALAN'da oydan yoksun pay ve intifa senedi sahibi bulunmamaktadır.

**MADDE 11: ŞİRKET PAYLARININ DEĞİŞTİRİLMESİNİN ŞEKLİ**

DEVROLUNAN'ın ortaklarından Fiba Holding A.Ş., Fina Holding A.Ş., Hüsnü M. Özyeğin ve Fiba Alışveriş Mrk. Ger. İnş. Paz. Ve Tic A.Ş.;'ye söz konusu birleşme sebebiyle yapılacak sermaye arttırımı neticesinde DEVRALAN'da sahip olacağı hisseleri temsil eden hisse senetleri verilecektir.

**MADDE 12: BİLANÇO KARINA HAK KAZANILAN TARİH**

Yapılan sermaye arttırımı neticesinde ihraç edilecek ve iktisap edilecek hisseler birleşmenin tescil tarihinden itibaren DEVRALAN'ın bilanço karına hak kazanacaklardır. Bu durum, işbu Birleşme Sözleşmesi'nin onaylanacağı Genel Kurul kararında yer alacaktır.

**MADDE 13: AYRILMA AKÇESİ**

İşbu birleşme kapsamında herhangi bir ayrılma akçesi öngörülmemektedir.

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

DEVROLUNAN'ın işlem ve eylemleri birleşme işleminin Ticaret Sicili'ne tescil tarihi itibarıyla DEVRALAN hesabına yapılmış sayılacaktır.

**MADDE 15: YÖNETİM ORGANLARINA VE YÖNETİCİ ORTAKLARA TANINAN ÖZEL YARARLAR**

Yönetim organlarına ve yönetici ortaklara herhangi özel bir yarar sağlanmamaktadır.

**MADDE 16: SINIRSIZ SORUMLU ORTAKLARIN İSİMLERİ**

DEVRALAN ve DEVROLUNAN nezdinde sınırsız sorumlu ortak bulunmamaktadır.

 



## **MADDE 17: DEVROLUNAN'IN TERKİNİ**

Türk Ticaret Kanunu'nun 152. maddesinin 3. fıkrası uyarınca DEVROLUNAN birleşmenin ticaret siciline tescili ile infisah edecek olup, kayıtları ilgili Ticaret Sicili Memurluklarından terkin edilecektir.

## **MADDE 18: İMZA**

İşbu "Birleşme Sözleşmesi" 9 nüsha halinde düzenlenmiş olup; "TARAF ŞİRKETLER" in Yönetim Kurulları tarafından imzalanmıştır. Bu Birleşme Sözleşmesi 4684 sayılı Kanun ile 488 sayılı Damga Vergisi Kanunu'nun (2) sayılı tablosuna eklenen hüküm (IV- 17 no.lu pozisyon) uyarınca damga vergisinden istisna olacaktır.

İSTANBUL 20/11/2014

### **FİBA FAKTÖRİNG ANONİM ŞİRKETİ**

Adına

Yönetim Kurulu Üyeleri

**FİBA  
FAKTÖRİNG**  
FİBA FAKTÖRİNG ANONİM ŞİRKETİ  


### **GİRİŞİM FAKTÖRİNG ANONİM ŞİRKETİ**

Adına

Yönetim Kurulu Üyeleri

**GİRİŞİM  
FAKTÖRİNG**  
GİRİŞİM FAKTÖRİNG ANONİM ŞİRKETİ  
