



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

KERVAN GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş. Bölünme İşlemlerine İlişkin Bildirim

Bölünme İşlemlerine İlişkin Bildirim

Özet Bilgi	İştirak Modeliyle Kısmi Bölünmeye İlişkin Duyuru Metninin SPK Tarafından Onaylanması Hk.
Yapılan Açıklama Güncelleme mi ?	Evet
Yapılan Açıklama Düzeltme mi ?	Hayır
Yapılan Açıklama Ertelenmiş Bir Açıklama mı ?	Hayır

Yönetim Kurulu Karar Tarihi	05.10.2023
Bölünme Yöntemi	İştirak Modeliyle Kısmi Bölünme
Bölünme Nedeniyle Ayrılacak Mal Varlığını Devralacak Şirket/Şirketler	Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Bölünme Nedeniyle Ayrılacak Mal Varlığını Devralacak Şirketin/Şirketlerin Faaliyet Konusu	Makine/teçhizat, gayrimenkul ve diğer varlıkların alım satımı
Para Birimi	TRY
Bölünmeye Esas Mali Tablo Tarihi	30.06.2023
Mevcut Sermaye (TL)	240.000.000
Ulaşılabilecek Sermaye (TL)	240.000.000

Pay Grup Bilgileri	Mevcut Sermaye (TL)	Pay Değişim Oranı	Bölünme Nedeniyle Azaltılacak Sermaye Tutarı (TL)	Bölünme Nedeniyle Azaltılacak Sermaye (%)	Bölünme Nedeniyle İç Kaynaklardan Bedelsiz Pay Alma Tutarı (TL)	Bölünme Nedeniyle İç Kaynaklardan Bedelsiz Pay Alma Oranı (%)	Verilecek Menkul Kıymet ISIN	Bölünme Nedeniyle Verilecek Menkul Kıymet Miktarı
A GRUBU Grubu, İşlem Görmüyor, TREKRVG00021	173.760.000	0	0	0	0	0		0
B GRUBU Grubu, KRVGD, TREKRVG00013	66.240.000	0	0	0	0	0		0

Bölünmeye İlişkin SPK Başvuru Tarihi	11.10.2023
Bölünmeye İlişkin SPK Başvuru Sonucu	ONAY
Bölünmeye İlişkin SPK Onay Tarihi	22.11.2023

Ek Açıklamalar

Şirketimizin 11.10.2023 tarihli KAP duyurusunda; Yakuplu Mahallesi, Beysan Sanayi Sitesi, Fuar Caddesi, No:9/1, Beylikdüzü, İstanbul'da bulunan 531 ada - 1/2 parseller üzerindeki jelly üretim tesisinin iştirak modeliyle kolaylaştırılmış usulde kısmi bölünme yöntemi ile Şirketimizin %100 bağlı ortaklığı olan Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'ne devredilmesine ilişkin Yönetim Kurulu Kararına istinaden duyuru metninin onaylanması için SPK'ya başvuru yapıldığı bildirilmiştir.

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından şirketimize gönderilen yazıda, söz konusu kısmi bölünme işlemine ilişkin duyuru metninin onaylanmasına karar verildiği bildirilmiştir.

Kamuoyuna saygıyla duyurulur.

Bölünmeye İlişkin Dokümanlar

EK: 1	Kervan Gıda - Bölünme İşlemine İlişkin Onaylı Duyuru Metni.pdf - Duyuru Metni
EK: 2	Kervan Gıda - Kısmi Bölünme Raporu.pdf - Bölünme Raporu
EK: 3	Kervan Gıda - Kısmi Bölünme Sözleşmesi.pdf - Bölünme Sözleşmesi

Yukarıdaki açıklamalarımızın, Sermaye Piyasası Kurulu'nun yürürlükteki Özel Durumlar Tebliğinde yer alan esaslara uygun olduğunu, bu konuda/konularda tarafımıza ulaşan bilgileri tam olarak yansıttığını, bilgilerin defter, kayıt ve belgelerimize uygun olduğunu, konuyla ilgili bilgileri tam ve doğru olarak elde etmek için gerekli tüm çabaları gösterdiğimizi ve yapılan bu açıklamalardan sorumlu olduğumuzu beyan ederiz.

**KERVAN GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ'NİN SAHİP OLDUĞU
VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLERİN BİR BÖLÜMÜNÜN MAVİ YILDIZ MAKİNE
GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ'NE DEVREDİLMESİ SURETİYLE
KOLAYLAŞTIRILMIŞ USULDE BÖLÜNMESİNE İLİŞKİN DUYURU METNİ**

Bu duyuru metni, Sermaye Piyasası Kurulu (Kurul)'nce **22.11.2023** tarihinde onaylanmıştır.

Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin ("Kervan Gıda") sahip olduğu varlık ve yükümlülüklerin bir bölümünün %100 bağlı ortaklığı olan Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'ne ("Mavi Yıldız") devredilmesi suretiyle kolaylaştırılmış usulde bölünmesine ilişkin duyuru metnidir.

Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi, iştirak modeliyle kısmi bölünme gerçekleştireceğinden ve Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin paylarının tamamına Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi tarafından iktisap edileceğinden Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin sermayesinde ve konsolide mal varlığında herhangi bir değişiklik meydana gelmeyecektir.

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

Bu duyuru metni, Kervan Gıda'nın www.kervangida.com adresli internet sitesi ile Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'nda (kap.gov.tr) yayımlanmıştır.

Sermaye Piyasası Kanunu (SPKn)'nun 32'nci maddesi uyarınca, bölünme işlemlerinde hazırlanacak duyuru metinlerini imzalayanlar veya bu belgeler kendi adına imzalanan tüzel kişiler bu belgelerde yer alan yanlış, yanlış veya eksik bilgilerden kaynaklanan zararlardan müteselsilen sorumludur.

MAVİ YILDIZ MAKİNE GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
Yakuplu Mah. Fuar Cad. Beysan Sanayi Sitesi
Kervan Şeker Fab. No:9/12
Beylikdüzü / İSTANBUL
Beylikdüzü V.D.: 513 200 1119



23-11-2023

KERVAN GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
Yakuplu Mah. Beysan Sanayi Sitesi
Fuar Cad. No:9/12/24 Beylikdüzü / İSTANBUL
Marmaris Numarlar V.D.: 541 061 3324

1. VARSA BORSAYA YAPILAN BAŞVURU HAKKINDA BİLGİ

Yoktur.

2. DİĞER KURUMLARDAN ALINAN GÖRÜŞ VE ONAYLAR

İlgili kısmi bölünme işlemi nedeniyle görüş ve onay alınması gereken başka bir kurum bulunmamaktadır.

3. DUYURU METNİNİN SORUMLULUĞUNU YÜKLENE 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.

Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi Yetkilisi Adı Soyadı, Görevi, İmza, Tarih	Sorumlu Olduğu Kısım:
Mahmut Koçum / Yönetim Kurulu Başkanı / 10.10.2023	DUYURU METNİNİN TAMAMI

Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi Yetkilisi Adı Soyadı, Görevi, İmza, Tarih	Sorumlu Olduğu Kısım:
Fikret Başar / Yönetim Kurulu Üyesi / 10.10.2023	DUYURU METNİNİN TAMAMI

Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi Adı Soyadı, Görevi, İmza, Tarih	Sorumlu Olduğu Kısım:
Mahmut Koçum / Yönetim Kurulu Üyesini Temsilen / 10.10.2023	DUYURU METNİNİN TAMAMI

4. BÖLÜNMEYE TARAF ŞİRKETLER HAKKINDA BİLGİLER

4.1. Bölünmeye taraf şirketlerin ticaret unvanları:

Bölünen şirketin ticaret unvanı Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi ve devralan şirketin ticaret unvanı Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'dir.

23-11-2023

MAVİ YILDIZ MAKİNE GIDA SANAYİ VE TİC. A.Ş.
Yakuplu Mah. Fuar Cad. Beysan San. Sit.
Kervan Şekeri Blok Kat: 9/12
Beylikdüzü / İSTANBUL
Beylikdüzü V.D.: 613 200 1119

KERVAN GIDA SANAYİ VE TİC. A.Ş.
Yakuplu Mah. Beysan Sanayi Sitesi
Fuar Cad. No: 1/34524 Beylikdüzü / İSTANBUL
Marmara Kurumlar V.D.: 545 051 2114



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

Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne 317735 numarası ile kayıtlıdır. Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi de İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'ne 482665-5 numarası ile kayıtlıdır.

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

Bölünen şirket Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin kuruluş tarihi 01.09.1994 olup süresiz olarak kurulmuştur. Devralan şirket Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin kuruluş tarihi 29.09.2023 olup süresiz olarak kurulmuştur.

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

Bölünen şirket Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi, TTK ve sermaye piyasası mevzuatına tabi halka açık bir anonim şirkettir. Şirket'e ait genel bilgiler aşağıdaki gibidir:

-Ticaret Sicil Numarası: 317735

-Mersis No: 0545061352400016

-Adres: Yakuplu Mahallesi Beysan Sanayi Sitesi Fuar Caddesi No: 9/1 Beylikdüzü-İstanbul

-Telefon: +90 212 875 76 90

-Faks: +90 212 875 76 89

-İnternet Adresi: www.kervangida.com

-E-Posta Adresi: kervangida@kervangida.com

Devralan şirket Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi, TTK mevzuatına tabi bir anonim şirkettir. Şirket'e ait genel bilgiler aşağıdaki gibidir:

-Ticaret Sicil Numarası: 482665-5

-Adres: Yakuplu Mahallesi Fuar Caddesi Beysan Sanayi Sitesi Kervan Şeker Fabrikası No: 9/12 Beylikdüzü-İstanbul

-Telefon: +90 212 875 76 90

4.5. Bölünmeye taraf şirketlerin sermayesi hakkında bilgiler:

Bölünen şirket Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin çıkarılmış sermayesi 240.000.000 TL'dir.

Devralan şirket Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin çıkarılmış sermayesi 1.000.000 TL'dir.

4.6. Bölünmeye taraf şirketlerin kayıtlı sermaye tavanı:

Bölünen şirket Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin kayıtlı sermaye tavanı 750.000.000 TL'dir.

Devralan şirket Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi kayıtlı sermaye sistemine tabi değildir.

MAVİ YILDIZ MAKİNE GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ A.Ş.
Yakuplu Mah. Fuar Cad. Beysan San. Sit.
Kervan Şeker Fab. No: 9/12
Beylikdüzü / İSTANBUL
Beylikdüzü V.D.: 613 200 1119

KERVAN GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
Yakuplu Mah. Beysan San. Sit.
Fuar Cad. No: 9/12 34524 Beylikdüzü / İSTANBUL
Marmara Kurumlar V.D.: 545 061 3524



4.7. Bölünmeye 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:

Bölünen şirket Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin 240.000.000 TL'lik çıkarılmış sermayesi, çıkarılmış sermayenin %72,4'üne tekabül eden 173.760.000 TL nominal değerli 173.760.000 adet A Grubu nama yazılı, %27,6'sına tekabül eden 66.240.000 TL nominal değerli 66.240.000 adet B Grubu nama yazılı paylara ayrılmıştır. A Grubu payların yönetim kuruluna aday gösterme imtiyazı mevcut olup, B Grubu payların hiçbir imtiyazı bulunmamaktadır. Şirket'in B Grubu payları Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görmektedir.

Devralan şirket Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin payları borsa işlem görmemektedir. Şirket'in paylarının borsada işlem görmesine ilişkin bir başvurusu bulunmamaktadır.

4.8. Bölünmeye taraf şirketlerin ana faaliyet konuları:

Bölünen şirket Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi, gıda sektöründe yumuşak şeker (Jelly, Licorice ve Marshmallow), sakız, sert şeker, draje çikolata, sürpriz yumurta ve oyuncaklı ürün kategorilerini içeren şekerleme üretimi ve satışı faaliyeti göstermektedir. Üretim kapasitesinin büyük bir bölümünü yumuşak şeker ürünleri oluşturmaktadır. Sakız kategorisinde şekerli, şekersiz, yuvarlak ve draje sakız üretimi ve satışı yapılmaktadır. Sert şeker kategorisinde lolipop, bonbon şeker ve yassı şeker üretimi ve satışı yapılmaktadır. Draje çikolata kategorisi çikolata kaplamalı ürünlerden oluşmaktadır.

Devralan şirket Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi, makine/teçhizat, gayrimenkul ve diğer varlıkların alım satımı faaliyetlerini yürütmektedir.

5. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ

Bölünen şirket Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin yönetim kurulu üyeleri aşağıdaki gibidir:

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda Şirkette Üstlendiği Görevler	Görev Süresi / Kalan Görev Süresi	Sermaye Payı	
				(TL)	(%)
Mehmet Şükrü Başar	Yönetim Kurulu Başkanı	Yönetim Kurulu Başkanlığı	3 Yıl / 12 Gün	20.633.600	8,60
Mahmut Koçum	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Yönetim Kurulu Başkan Vekilliği	3 Yıl / 12 Gün	21.120.000	8,80
Fikret Başar	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyeligi	3 Yıl / 12 Gün	19.673.600	8,20
Burhan Başar	Yönetim Kurulu Üyesi ve İcra Kurulu Başkanı	Genel Müdürlük, İcra Kurulu Başkanlığı ve Yönetim Kurulu Üyeligi	3 Yıl / 12 Gün	20.633.600	8,60
Ömer Yüksel	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeligi	3 Yıl / 12 Gün	-	-
Mehmet Koca	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeligi	3 Yıl / 12 Gün	-	-

MAVI YILDIZ MAKİNE GIDA SANAYİ VE TİC. A.Ş.
Yakuplu Mah. Fuar Cad. Beysan Sanayi Sitesi
Kervan Şeker Fab. No:9/12
Beşikdüzü / İSTANBUL
Beşikdüzü V.D.: 612 200 1119

KERVAN GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
Yakuplu Mah. Beysan Sanayi Sitesi
Fuar Cad. No: 9/12 Beşikdüzü / İstanbul
Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi
Beşikdüzü V.D.: 612 200 1119

23-11-2023



Devralan şirket Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin yönetim kurulu üyeleri aşağıdaki gibidir:

Adı Soyadı	Adına Hareket Eden Kişi	Görevi
Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Mahmut Koçum	Yönetim Kurulu Üyesi

6. ANA ORTAKLAR

6.1. Bölünmeye taraf şirketlerin 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:

Bölünen şirket Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin ortaklık yapısı aşağıdaki tabloda görülebilir:

Ortağın Adı-Soyadı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)	Oy Hakkı Oranı (%)
AYDIN ÇELİK	22.080.000	9,2	9,2
SUAT ERDEM	21.120.000	8,8	8,8
MAHMUT KOÇUM	21.120.000	8,8	8,8
BURHAN BAŞAR	20.633.600	8,6	8,6
MEHMET ŞÜKRÜ BAŞAR	20.633.600	8,6	8,6
FAHRETTİN ÇEZİK	20.633.600	8,6	8,6
FİKRET BAŞAR	19.673.600	8,2	8,2
DİĞER A GRUBU PAYLAR	27.865.600	11,6	11,6
HALKA AÇIK PAYLAR	66.240.000	27,6	27,6
TOPLAM	240.000.000	100,0	100,0

Devralan şirket Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin 1.000.000 TL tutarındaki çıkarılmış sermayesini temsil eden payların tamamı bölünen şirket Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'ne aittir.

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

Bölünen şirket Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin sermayesindeki veya toplam oy hakkı içindeki payları %5 ve fazlası olan gerçek kişi ortaklardan Mehmet Şükrü Başar, Fikret Başar ve Burhan Başar kardeştir. Fahrettin Çezik ise Mehmet Şükrü Başar'ın, Fikret Başar'ın ve Burhan Başar'ın ablasının eşidir.

Devralan şirket Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin çıkarılmış sermayesini temsil eden payların tamamı bölünen şirket Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'ne aittir ve gerçek kişi pay sahibi bulunmamaktadır.

MAVİ YILDIZ MAKİNE GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ A.Ş.
Yakuplu Mah. Fuar Cad. Beysan Sanayi Parkı Sk.
Kervan Şeker Fab. No: 9/1
Beylikdüzü / İSTANBUL
Beylikdüzü V.D.: 613 200 1119

KERVAN GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ A.Ş.
Yakuplu Mah. Beysan Sanayi Parkı
Fuar Cad. No: 9/1 34524 Beylikdüzü / İSTANBUL
Marmara Kurumlar V.D.: 545 061 3524

23-11-2023



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

Bölünen şirket Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin çıkarılmış sermayesini temsil eden paylara ilişkin bilgi aşağıdaki tabloda görülebilir:

Grubu	Nama / Hamiline Olduğu	İmtiyazların türü (Kimin sahip olduğu)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
A	Nama	Yönetim kuruluna aday gösterme imtiyazı vardır.	1	173.760.000	72,4
B	Nama	İmtiyaz bulunmamaktadır.	1	66.240.000	27,6
TOPLAM				240.000.000	100

Devralan şirket Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin çıkarılmış sermayesi 1.000 TL nominal değerli 1.000 adet paya ayrılmış toplam 1.000.000 TL değerindedir. Payların tamamı hamiline yazılıdır.

7. BÖLÜNME İŞLEMİ HAKKINDA BİLGİ

7.1. Bölünmeye esas finansal tabloların tarihi:

Bölünme işlemi 30.06.2023 tarihli finansal tablolar esas alınarak gerçekleştirilecektir.

7.2. Yönetim organı kararları:

Bölünen şirket Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'nun bölünme işlemine ilişkin kararı 05.10.2023 tarihlidir ve 2023/19 sayılıdır. Devralan şirket Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'nun bölünme işlemine ilişkin kararı 05.10.2023 tarihlidir ve 2023/1 sayılıdır.

7.3. İşlemin niteliği:

İşlemin niteliği, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19. ve 20. maddeleri, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili hükümleri ve SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği çerçevesinde Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin sahip olduğu 30.06.2023 tarihi itibarıyla kayıtlı değeri 146.888.558 TL olan ve detaylı dökümüne Ek-1'de yer verilen varlık ve yükümlülüklerin, iştirak modeliyle kısmi bölünme suretiyle Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi tarafından 30.06.2023 tarihli kayıtlı değerleri üzerinden %100 bağlı ortaklığı olan Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'ne devredilmesidir.

7.4. İşlemin koşulları:

İşlem için Sermaye Piyasası Kurulu'nun ve Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi genel kurulunun onayı gerekmektedir.

7.5. Öngörülen aşamalar:

Öngörülen aşamalar aşağıdaki gibidir:

MAVİ YILDIZ MAKİNE GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
Yakuplu Mah. Fuar Cad. Beysan Sanayi Sit.
Kervan Şeker Fab. No: 3/17
Beylikdüzü / İSTANBUL
Beylikdüzü V.D.: 613 200 1119

KERVAN GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
Yakuplu Mah. Beysan Sanayi Sit.
Fuar Cad. No: 3/17 34524 Beylikdüzü / İSTANBUL
Sermaye Piyasası Kurulu V.D.: 645 061 3524



73-11-2023

- 1) Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuru,
- 2) İnceleme hakkı duyurusu,
- 3) Alacaklılara çağrı,
- 4) Sermaye Piyasası Kurulu onaylı duyuru metninin Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yayımlanması,
- 5) Genel kurulun toplantıya çağırılması,
- 6) Genel kurulun bölünme işlemini onaylaması,
- 7) Genel kurul kararının İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nce tescilli

7.6. Gerekeçisi:

Kervan Gıda, ağırlıklı olarak her türlü gıda maddelerinin imalatı, alımı, satımı, ithalatı ve ihracatı işleri ile iştigal etmektedir. Yapısal olarak faaliyetlerin daha etkin ve verimli bir şekilde gerçekleştirilmesi, mali ve finansman imkanlarının artırılması ve faaliyet sonuçlarının daha net bir şekilde ölçülerek gerekli tedbirlerin zamanında ve etkin bir şekilde uygulanabilmesi bakımından bir üretim tesisinin kısmi bölünme suretiyle Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin %100'üne sahip olduğu İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nün 482665-5 numarasında kayıtlı Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'ne sermaye olarak konulması ve konulan değerın şirketimizin uhdesinde kalması şeklinde yapılması uygun görülmüştür. Bölünen şirket mevcut faaliyetlerine ara vermeksizin devam edecektir.

7.7. Pay sahiplerinin bilgilendirilmesi ve inceleme hakları:

TTK'nın 171. Maddesi uyarınca kısmi bölünme ile ilgili hazırlanan Kısmi Bölünme Sözleşmesi, Kısmi Bölünme Raporu, bölünmeye esas 30.06.2023 tarihli finansal tablolar ve son üç yılın finansal tabloları ile faaliyet raporları bölünme işleminin onaylanacağı genel kurul toplantısından iki ay önce Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin merkezinde, Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'ta ve www.kervangida.com adresindeki internet sitesinde pay sahiplerinin incelemesine açık bulundurulacaktır.

Ayrıca SPK'nın 11-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 8. maddesinin ikinci fıkrası uyarınca SPK tarafından onaylanan Duyuru Metni, Bölünme Sözleşmesi, Bölünme Raporu, son 3 yıllık finansal raporlar ile bağımsız denetim raporları, bölünmeye esas 30.06.2023 tarihli finansal tablolar ve bölünme sonrası tahmini açılış bilançosu bölünme işleminin onaylanacağı genel kurul toplantı tarihinden en az 30 gün önce Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ve Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin www.kervangida.com adresindeki internet sitesinde kamuya açıklanacaktır.

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

İştirak modeliyle kısmi bölünme gerçekleştirileceğinden ve Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi tarafından ihraç edilecek payların tamamına Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi tarafından iktisap edileceğinden, Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin sermayesinde veya esas sözleşmesinde bir değişiklik meydana gelmeyecektir. Bu sebeple sermaye artırımını veya esas sözleşme tadiline ilişkin alınmış bir yönetim organı kararı bulunmamaktadır.

MAVİ YILDIZ MAKİNE GIDA SANAYİ VE TİC. A.Ş.
Yakuplu Mah. Fuar Cad. 34524/ San. Sit.
Kervan Şeker Fab. No: 12
Beylikdüzü / İSTANBUL
Beylikdüzü V.D.: 613 200 1119

KERVAN GIDA SANAYİ VE TİC. A.Ş.
Yakuplu Mah. Beysan Sarayı Kat: 1
Fuar Cad. No: 12 / 34524 Beylikdüzü / İSTANBUL
Marmaris Kurumlar V.D.: 545 061 3524

23-11-2023

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

Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi ve Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi, kısmi bölünme işlemine ilişkin olarak Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Kurumlar Vergisi Kanunu ve diğer ilgili mevzuat kapsamında yer alan ve Kısmi Bölünme Sözleşmesi'nde belirtilen yükümlülüklerinin zamanında ve eksiksiz olarak yerine getirilmesi konusunda azami özen gösterecektir. Şirketlerden her biri, Kısmi Bölünme Sözleşmesi'nde belirtilen yükümlülüklerini haklı bir sebep olmaksızın yerine getirmezse diğer tarafın maruz kaldığı zararları tazmin edecektir.

8. BÖLÜNME İŞLEMİNE İLİŞKİN DİĞER HUSUSLAR

Yoktur.

9. EKLER

9.1. Bölünme işlemi sonrası tahmini açılış bilançosu:

Kısmi bölünme işlemi sonrası Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin tahmini açılış bilançosu aşağıdaki gibidir:

VARLIKLAR	Net Bilanço Değeri (TL)
Banka	1.000.000
Verilen Depozito ve Teminatlar	3.771
Stoklar	2.055.680
Devreden KDV	166.429
Maddi Duran Varlıklar	144.662.679
TOPLAM VARLIKLAR	147.888.558

YÜKÜMLÜLÜKLER	Net Bilanço Değeri (TL)
Satıcılar	219.417
Çıkarılmış Sermaye	19.858.396
MDV Yeniden Değerleme Fonu	127.810.745
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER	147.888.558

9.2. Ekler:

- Yönetim Kurulu Kararları (Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin 05.10.2023 tarihli ve 2023/19 sayılı, Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin 05.10.2023 tarihli ve 2023/01 sayılı)
- Kısmi Bölünme Sözleşmesi ve Kısmi Bölünme Raporu
- Bölünmeye Esas Varlıkların Dökümü
- Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi ve Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi Esas Sözleşmeleri
- Bölünmeye taraf şirketlerin bölünme işlemlerine esas mali tabloları ve bağımsız denetim raporları
- Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi ve Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi için Sermayenin Ödendiğine Dair Yeminli Mali Müşavir Raporları
- İşlemin Rekabet Kurumu iznini gerektirmediğine ilişkin şirket beyanı

77-11-2023



MAVİ YILDIZ MAKİNE GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ A.Ş.
Yakuplu Mah. Fuar Cad. Beysan San. SA.
Kervan Şeker Fab. No:3913
Beylikdüzü / İSTANBUL
Beylikdüzü V.D.: 613 200 1079

KERVAN GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ A.Ş.
Yakuplu Mah. Beysan San. SA.
Fuar Cad. No:31 34524 Beylikdüzü / İSTANBUL
Mermür Forumlar V.D.: 545 061 3524

KISMİ BÖLÜNME SÖZLEŞMESİ

İşbu Kısmi Bölünme Sözleşmesi ("Sözleşme") 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19 ve 20. Maddeleri, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili hükümleri ve SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği çerçevesinde Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ("Kervan Gıda") sahip olduğu Yakuplu Mahallesi, Beysan Sanayi Sitesi, Fuar Caddesi, No: 9/1, Beylikdüzü, İstanbul adresindeki 531 Ada - 1/2 Parseller üzerinde kurulu bulunan jelly üretim tesisinin, iştirak modeliyle kolaylaştırılmış usulde kısmi bölünme suretiyle Kervan Gıda tarafından Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'ye ("Mavi Yıldız") devredilmesine dair hüküm ve esasları düzenlemektedir.

1- BÖLÜNMEYE KATILAN ŞİRKETLERİN TİCARET ÜNVANLARI, MERKEZLERİ VE TÜRLERİ

BÖLÜNEN ŞİRKET

Unvanı : KERVAN GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

Adresi : Yakuplu Mahallesi Beysan Sanayi Sitesi Fuar Caddesi No: 9/1 Beylikdüzü-İstanbul

İstanbul Sicil Numarası : 317735

DEVRALAN ŞİRKET

Unvanı : MAVİ YILDIZ MAKİNE GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

Adresi : Yakuplu Mahallesi Fuar Caddesi Beysan Sanayi Sitesi Kervan Şeker Fabrikası No: 9/12
Beylikdüzü-İstanbul

İstanbul Sicil Numarası : 482665-5

Bölünen şirkete ait **Yakuplu Mahallesi, Beysan Sanayi Sitesi, Fuar Caddesi, No: 9/1, Beylikdüzü, İstanbul adresindeki 531 Ada - 1/2 Parseller üzerinde** kurulu bulunan **jelly üretim tesisi** Türk Ticaret Kanunu hükümleri ve 5520 Sayılı Kurumlar Vergisi Kanununun 19 ve 20 nci maddelerine göre kısmi bölünme yapılmak suretiyle İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nün **482665-5** numarasında kayıtlı **Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'ne** sermaye olarak konulacak ve bu konulan değer bölünen **Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin** uhdesinde kalacaktır.

Bölünen Kervan Gıda'nın ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir:

Ortağın Adı-Soyadı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)	Oy Hakkı Oranı (%)
AYDIN ÇELİK	22.080.000	9,2	9,2
SUAT ERDEM	21.120.000	8,8	8,8
MAHMUT KOÇUM	21.120.000	8,8	8,8
BURHAN BAŞAR	20.633.600	8,6	8,6
MEHMET ŞÜKRÜ BAŞAR	20.633.600	8,6	8,6
FAHRETTİN ÇEZİK	20.633.600	8,6	8,6
FİKRET BAŞAR	19.673.600	8,2	8,2
DİĞER A GRUBU PAYLAR	27.865.600	11,6	11,6
HALKA AÇIK PAYLAR	66.240.000	27,6	27,6
TOPLAM	240.000.000	100,0	100,0

Bölünen Kervan Gıda'nın Yönetim Kurulu aşağıdaki gibidir:

Adı Soyadı	Görevi	İcracı Olup Olmadığı
Mehmet Şükrü Başar	Yönetim Kurulu Başkanı	İcracı Değil
Mahmut Koçum	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	İcracı Değil
Fikret Başar	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı
Burhan Başar	Yönetim Kurulu Üyesi ve İcra Kurulu Başkanı	İcracı
Ömer Yüksel	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Değil
Mehmet Koca	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Değil

Devalan Mavi Yıldız'ın 1.000.000 TL tutarındaki sermayesini temsil eden payların tamamı Kervan Gıda'ya aittir. Mavi Yıldız'ın yönetim kurulu aşağıdaki gibidir:

Adı Soyadı	Adına Hareket Eden Kişi	Görevi
Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Mahmut Koçum	Yönetim Kurulu Üyesi

2- BÖLÜNME İŞLEMİNE ESAS ALINAN YÖNETİM KURULU ORGANLARI KARARLARININ TARİH VE SAYISI

Kervan Gıda Yönetim Kurulu'nun bölünme işlemine ilişkin kararı 05.10.2023 tarihlidir ve 2023/19 sayılıdır. Mavi Yıldız Yönetim Kurulu'nun bölünme işlemine ilişkin kararı 05.10.2023 tarihlidir ve 2023/1 sayılıdır.

3- AKTİF VE PASİF MAL VARLIĞI KONULARININ DEVİR AMACIYLA BÖLÜMLERE AYRILMASI VE TAHSİSİ; AÇIK TANIMLARIYLA BU BÖLÜMLERE İLİŞKİN BİLANÇO KALEMLERİ

Bölünmeye konu mal varlığı **Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'ne** ait **Yakuplu Mahallesi, Beysan Sanayi Sitesi, Fuar Caddesi, No:9/1, Beylikdüzü, İstanbul adresindeki 531 Ada - 1/2 Parseller** üzerinde kurulu bulunan jelly üretim tesisinin 30.06.2023 tarihli bilançoya göre devredilecek bilanço kalemleri ve aynı zamanda devralan şirketin bilançosuna aktarılacak (devredilecek) bilanço kalemleri (aktif ve pasif hesaplar) aşağıdaki şekilde olacaktır:

I-DÖNEN VARLIKLAR	2.225.879,55
A-Hazır Değerler	
1.Kasa	
B-Menkul Kıymetler	
C-Ticari Alacaklar	3.770,52
3.Verilen Depozito Ve Teminatlar	3.770,52
D-Diğer Alacaklar	
E-Stoklar	2.055.680,33
1-İlk Madde ve Malzeme	1.329.098,55
2-Yarı Mamuller	726.581,78
F- Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım Maliyetleri	
G-Gelecek Ayl.Ait Gid. ve Gel. Tah.	
H-Diğer Dönen Varlıklar	166.428,70

1-Devreden KDV	166.428,70
II-DURAN VARLIKLAR	144.662.678,67
A-Ticari Alacaklar	
B-Diğer Alacaklar	
C-Mali Duran Varlıklar	
D-Maddi Duran Varlıklar	144.662.678,67
3-Binalar	172.815.347,70
4-Tesis ,Makina ve Cihazlar	27.365.105,08
8-Birikmiş Amortismanlar (-)	55.517.774,11
E-Maddi Olmayan Duran Varlıklar	
G-Gelecek Yıl. Ait Gid.ve Gel.Tah.	
H-Diğer Duran Varlıklar	
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI	146.888.558,22

PASİF KAYNAKLAR

I-KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	
A-Mali Borçlar	
B-Ticari Borçlar	
1.Satıcılar	219.416,76
C-Diğer Borçlar	
D-Alınan Avanslar	
E-Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım Hakedişleri	
F-Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümler	
G-Borç ve Gider Karşılıkları	
H-Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahakkuk.	
I-Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	
IV-UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	
A-Mali Borçlar	
III-ÖZ KAYNAKLAR	146.669.141,46
A-Ödenmiş Sermaye	18.858.396,25
1-Sermaye	18.858.396,25
B-Sermaye Yedekleri	
M.D.V.Yeniden Değ.Artış Değeri	127.810.745,21
C-Kar Yedekleri	
D-Geçmiş Yıllar Karları	
E-Geçmiş Yıllar Zararları (-)	
F-Dönem Net Karı (Zararı)	
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAM	146.888.558,22

Kısmi bölünme suretiyle aktarılabacak net varlık **18.858.396,25-TL'dir**. Bu değer devralan **Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'ne** sermaye olarak konulacaktır. Bölünen şirket ara vermeksizin faaliyetine devam edecektir.

4- PAYLARIN DEĞİŞİM ORANI VE GEREĞİNDE ÖDENECEK DENKLEŞTİRME TUTARI VE DEVREDEN ŞİRKETİN ORTAKLARININ, DEVRALAN ŞİRKETTEKİ ORTAKLIK HAKLARINA İLİŞKİN AÇIKLAMA

Devralan **Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin** tek pay sahibi bölünen **Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'dir**. Devralan **Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'ne** sermaye olarak konulacak olan değerler bölünen şirketin uhdesinde kalacaktır. Bu sebeple herhangi bir değişim oranı ve denkleştirme tutarı uygulanmayacaktır.

5- DEVRALAN ŞİRKETİN; İNTİFA SENEDİ, OYDAN YOKSUN VE ÖZEL HAK SAHİPLERİNE TAHSİS ETTİĞİ HAKLAR

Devralan **Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin** intifa senedi, oydan yoksun paylar ve özel hak sahipleri olmadığı için özel hak sahiplerine tanınan herhangi bir hak yoktur. İştirak modeliyle kısmi bölünme gerçekleştirileceğinden Mavi Yıldız tarafından ihraç edilecek payların tamamına Kervan Gıda tarafından iktisap edilecektir. Kervan Gıda'nın pay sahiplerine Mavi Yıldız'dan herhangi bir pay verilmeyecektir. Ayrıca, kısmi bölünme işlemi iştirak modeliyle gerçekleştirileceğinden Kervan Gıda'nın sermayesinde ve ortaklık yapısında herhangi bir değişiklik olmayacaktır.

6- BÖLÜNME İŞLEMİNE ESAS TEŞKİL EDEN UZMAN KURULUŞ GÖRÜŞÜ VE VARSA BÖLÜNMEYE İLİŞKİN UZMAN KURULUŞ GÖRÜŞÜNÜ HAZIRLAYANLARA SAĞLANAN ÖZEL MENFAATLER

İşlem, SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 17. maddesi uyarınca kolaylaştırılmış usulde gerçekleştirilecek olup anılan madde uyarınca uzman kuruluş görüşü alınmasına gerek yoktur. Bu sebepten uzman kuruluş görüşü hazırlanmamış ve uzman kuruluşlara herhangi bir özel menfaat sağlanmamıştır.

7- ŞİRKETİN PAYLARININ DEĞİŞİM TARZLARI

Bölünen şirketteki varlıklar devralan **Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'ne** sermaye olarak konulacaktır. Devralan şirketin tek pay sahibi bölünen şirkettir. Bölünen varlıklar da bölünen şirketin uhdesinde kalacaktır. Bu sebeple herhangi bir değişim tarzı olmayacaktır.

8- ŞİRKET PAYLARININ BİLANÇO KARINA HANGİ TARİHTEN İTİBAREN HAK KAZANACAKLARI VE BU İŞLEM HAKKININ ÖZELLİKLERİ

Bölünen şirket, devralan **Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin** bölünmeden dolayı sermaye artırımını tescil tarihi itibarı ile şirket payları bilanço karına hak kazanacaklardır.

9- DEVREDEN ŞİRKETİN İŞLEMLERİNİN HANGİ TARİHTEN İTİBAREN DEVRALAN ŞİRKETİN HESABINA YAPILMIŞ KABUL EDİLECEĞİ

Bölünmek suretiyle devreden şirketin işlemleri bölünen unsurların devralan şirkete sermaye olarak konulduğu (sermaye artırımını yapıldığı) tarih itibarı ile devir alan şirketin hesabına yapılmış sayılacaktır.

10- BÖLÜNME İŞLEMİNİN TARAFLARA YÜKLEDİĞİ BORÇ VE YÜKÜMLÜLÜKLER

Kervan Gıda ve Mavi Yıldız, kısmi bölünme işlemine ilişkin olarak Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Kurumlar Vergisi Kanunu ve diğer ilgili mevzuat kapsamında yer alan ve işbu Sözleşme'de belirtilen yükümlülüklerinin zamanında ve eksiksiz olarak yerine getirilmesi konusunda azami özen gösterecektir. Şirketlerden her biri, işbu Sözleşme'de belirtilen yükümlülüklerini haklı bir sebep olmaksızın yerine getirmezse diğer tarafın maruz kaldığı zararları tazmin edecektir.

11- YÖNETİM ORGANLARININ ÜYELERİNE, MÜDÜRLERE, YÖNETİM HAKKINA SAHİP KİŞİLERE VE DENETÇİLERE TANINAN ÖZEL MENFAATLER

Kervan Gıda tarafından yönetim kurulu üyeleri ve üst yönetim personellerine ücret, sosyal yardım, ikramiye, prim gibi kanuni hak edişlerinin yanında herhangi bir özel menfaat sağlanmamaktadır.

Mavi Yıldız tarafından yönetim kurulu üyeleri ve üst yönetim personellerine herhangi bir özel menfaat sağlanmamaktadır.

12- BÖLÜNME SONUCU DEVRALAN ŞİRKETE GEÇEN İŞ İLİŞKİLERİ

Kısmi bölünme suretiyle devralan **Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'ne** kısmi bölünmenin tescili tarihi itibarı ile personel geçişi yapılacaktır. Bölünme suretiyle devralan şirkete geçecek olan personelin tüm sosyal hakları ve yükümlülükleri devir alan şirkete devam edecektir. Herhangi bir kesintiye uğramayacaktır. Kısmi bölünme suretiyle devralan şirkete kıdem tazminatları ve diğer sosyal hakları aynen devam edecektir.

13- GENEL KURUL

Kervan Gıda'nın ve Mavi Yıldız'ın yönetim kurulları işbu Sözleşme'yi imzaladıktan sonra genel kurulu, kısmi bölünme işleminin ve bu kapsamda işbu Sözleşme ile bölünme raporunun onaylanması için toplantıya çağıracaktır. SPK'nın II-23.2 Birleşme ve Bölünme Tebliği uyarınca bölünme işleminin 30.06.2023 tarihli finansal tabloları esas alınarak yapılabilmesi için 31.12.2023 tarihine kadar Kervan Gıda'nın ve Mavi Yıldız'ın genel kurulları tarafından onaylanması gerekir.

Genel kurulların belirlenen tarihe kadar veya SPK tarafından uygun görülecek daha ileri bir tarihe kadar toplanarak işlemi onaylamaması halinde, kısmi bölünme işlemi 30.06.2023 tarihli finansal tablolar üzerinden yapılamayacak ve bu durumda işbu Sözleşme kendiliğinden ve hiçbir sonuç doğurmaksızın sona erecektir.

14- KISMİ BÖLÜNME SURETİYLE DEVİR ALAN ŞİRKETİN SERMAYE YAPISI

Devir alan **Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin** sermayesi **19.858.396,25.-TL'ye** çıkarılacaktır. Artırılan sermayenin tamamı bölünen **Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'ne** ait bölünen üretim tesisinin kısmi bölünme suretiyle devralan şirkete sermaye olarak konulması suretiyle karşılanacaktır.

Devir alan **Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin** sermaye yapısı aşağıdaki şekilde olacaktır.

Hissedarın Adı Soyadı/ Ünvanı	Sermaye Miktarı (TL)	Pay Oranı (%)
1- Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi	19.858.396,25.-	100,00.
T O P L A M	19.858.396,25.-	100,00

15- BÖLÜNEN UNSURLARIN DEĞERİ

Bölünen **Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'ne** ait bölünmeye konu üretim tesisinin değeri İstanbul Yeminli Mali Müşavirler Odasına kayıtlı Yeminli Mali Müşavir **Ali ÖZTÜRK** tarafından **09.10.2023** Tarih ve **YMM.34102188/3147-105** Sayılı rapor ile tespit edilmiştir.

16- BÖLÜNEN UNSURLARLA İLGİLİ AKTİF VE PASİF HESAPLARIN DEVRALANA İNTİKAL ETTİRİLMESİ

Kısmi bölünme sebebiyle bölünen unsurlarla ilgili aktif ve pasif düzenleyici hesaplar da devralana geçecektir.

17- BÖLÜNMEYE TARAF ŞİRKETLERİN TABİ OLDUKLARI ÖZEL MEVZUAT HÜKÜMLERİ UYARINCA DİĞER RESMİ KURUMLARDAN ALINACAK ONAY YAZILARININ TARİH VE SAYISI

İşbu kısmi bölünme, 2010/4 sayılı Rekabet Kurumu'ndan İzin Alınması Gereken Birleşme ve Devralmalar Hakkında Tebliğ uyarınca bir kontrol değişikliği yaratmayacaktır; kısmi bölünme işlemi için Rekabet Kurumu'ndan izin alınması şartı aranmamaktadır.

Bölünen Kervan Gıda halka açık bir şirket olduğu için kısmi bölünme işlemi SPK'nın onayına tabidir. İşbu kısmi bölünme işlemine ilişkin duyuru metni SPK'nın _____ tarihli ve _____ sayılı kararı ile onaylanmıştır. İşbu kısmi bölünmenin İstanbul Ticaret Sicili'ne tescilini takiben SPK'ya kısmi bölünmenin tamamlandığına ilişkin bildirim yapılacaktır.

18- SORUMLULUK

Bölünenin bölünme tarihine kadar tahakkuk etmiş ve edecek borçlarından, bölünen ve devralan, bölünen unsurların değeri kadar müteselsilen sorumludurlar.

İşbu kısmi bölünme sözleşmesi **10.10.2023** tarihinde tanzim ve imza edilmiştir.

BÖLÜNEN ŞİRKET

KERVAN GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

Mahmut Koçum – Fikret Başar
Yönetim Kurulu Başkan Vekili – Yönetim Kurulu Üyesi

DEVRALAN ŞİRKET

MAVİ YILDIZ MAKİNE GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
Yönetim Kurulu Başkanı

Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi
Temsilen
Mahmut KOÇUM

KERVAN GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ KISMİ BÖLÜNME RAPORU

1- GİRİŞ

Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Üyeleri şirket merkezinde toplanarak;

- 1- Şirketimizin maliki olduğu; Yakuplu Mahallesi, Beysan Sanayi Sitesi, Fuar Caddesi, No:9/1, Beylikdüzü, İstanbul'da bulunan 531 ada - 1/2 parseller üzerindeki jelly üretim tesisinin; Türk Ticaret Kanunu'nun 159 ve devamı maddeleri, Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19. ve 20. maddeleri, Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği hükümleri ve ilgili diğer mevzuat çerçevesinde, Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 17. maddesinde düzenlenen "iştirak modeliyle kolaylaştırılmış usulde kısmi bölünme" yöntemi ile Şirketimizin %100 bağlı ortaklığı olan Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'ne devredilmesine,
- 2- Bölünen üretim tesisinin Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'ne sermaye olarak konulmasına ve bu konulan değer Şirketimiz uhdesinde kalmasına,
- 3- Kısmi bölünme işlemleri için 30.06.2023 tarihli finansal tabloların esas alınmasına,
- 4- Bölünen unsurların değerlerinin Yeminli Mali Müşavire tespit ettirilmesine,
- 5- Kısmi bölünme işleminin SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği uyarınca "İştirak Modeliyle Kolaylaştırılmış Usulde" yapılacak olması nedeniyle bağımsız denetim raporu ile uzman kuruluş görüşü alınmamasına,
- 6- Bölünen unsurların değerlerinin Şirketimiz uhdesinde kalması sebebiyle şirkette herhangi bir sermaye azaltımı yapılmamasına,
- 7- Sermaye Piyasası mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu'nun 169. ve 171. maddeleri uyarınca Duyuru Metni, Bölünme Sözleşmesi, Bölünme Raporu, inceleme hakkı duyurusu ve gerekli diğer belgelerin hazırlanmasına ve gerekli tüm yasal işlemlerin yürütülmesine,
- 8- Bu kapsamda, Ticaret Bakanlığı, SPK, Ticaret Sicili Müdürlükleri başta olmak üzere gerekli tüm resmi ve özel kurum ve kuruluşlar nezdinde gerekli tüm başvuru ve işlemlerin yapılmasına,

karar vermiştir.

2- BÖLÜNMEYE TARAF ŞİRKETLERİ TANITICI GENEL BİLGİLER

BÖLÜNEN ŞİRKET

Unvanı : KERVAN GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ ("Kervan Gıda")

Adresi : Yakuplu Mahallesi Beysan Sanayi Sitesi Fuar Caddesi No: 9/1 Beylikdüzü-İstanbul

İstanbul Sicil Numarası : 317735

DEVRALAN ŞİRKET

Unvanı : MAVİ YILDIZ MAKİNE GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ ("Mavi Yıldız")

Adresi : Yakuplu Mahallesi Fuar Caddesi Beysan Sanayi Sitesi Kervan Şeker Fabrikası No: 9/12
Beylikdüzü-İstanbul

İstanbul Sicil Numarası : 482665-5

Bölünen şirkete ait **Yakuplu Mahallesi, Beysan Sanayi Sitesi, Fuar Caddesi, No: 9/1, Beylikdüzü, İstanbul adresindeki 531 Ada - 1/2 Parseller üzerinde** kurulu bulunan **jelly üretim tesisi** Türk Ticaret Kanunu hükümleri ve 5520 Sayılı Kurumlar Vergisi Kanununun 19 ve 20 nci maddelerine göre kısmi bölünme yapılmak suretiyle İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nün **482665-5** numarasında kayıtlı **Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'ne** sermaye olarak konulacak ve bu konulan değer bölünen **Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin** uhdesinde kalacaktır.

Bölünen Kervan Gıda'nın ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir:

Ortağın Adı-Soyadı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)	Oy Hakkı Oranı (%)
AYDIN ÇELİK	22.080.000	9,2	9,2
SUAT ERDEM	21.120.000	8,8	8,8
MAHMUT KOÇUM	21.120.000	8,8	8,8
BURHAN BAŞAR	20.633.600	8,6	8,6
MEHMET ŞÜKRÜ BAŞAR	20.633.600	8,6	8,6
FAHRETTİN ÇEZİK	20.633.600	8,6	8,6
FİKRET BAŞAR	19.673.600	8,2	8,2
DİĞER A GRUBU PAYLAR	27.865.600	11,6	11,6
HALKA AÇIK PAYLAR	66.240.000	27,6	27,6
TOPLAM	240.000.000	100,0	100,0

Bölünen Kervan Gıda'nın Yönetim Kurulu aşağıdaki gibidir:

Adı Soyadı	Görevi	İcracı Olup Olmadığı
Mehmet Şükrü Başar	Yönetim Kurulu Başkanı	İcracı Değil
Mahmut Koçum	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	İcracı Değil
Fikret Başar	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı
Burhan Başar	Yönetim Kurulu Üyesi ve İcra Kurulu Başkanı	İcracı
Ömer Yüksel	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Değil
Mehmet Koca	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Değil

Devralan Mavi Yıldız'ın 1.000.000 TL tutarındaki çıkarılmış sermayesini temsil eden payların tamamı Kervan Gıda'ya aittir. Mavi Yıldız'ın yönetim kurulu aşağıdaki gibidir:

Adı Soyadı	Adına Hareket Eden Kişi	Görevi
Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Mahmut Koçum	Yönetim Kurulu Üyesi

3- BÖLÜNMEYE TARAF ŞİRKETLERİN FAALİYETLERİNE VE FAALİYET SONUÇLARINA İLİŞKİN BİLGİLER

Kervan Gıda, şirket esas sözleşmesinin amaç ve konu başlıklı 3. maddesinde belirtilen alanlarda faaliyet gösterir. Bu alanlar aşağıda sıralanmıştır.

- 1- Her türlü gıda maddeleri imalatı, alımı, satımı, ithalatı ve ihracatını yapmak.
- 2- Sakız ve yumuşak şeker imalatı, alımı, satımı, ithalatı ve ihracatını yapmak.
- 3- Her türlü meyve suyu, nektar, meyveli içecek, aromalı içecek alımı, satımı, imalatı ve ihracatını yapmak.
- 4- Kolalı ve gazlı içecekler, maden suyu, soda, ayran, süt, süt tozu, enerji içecekleri alımı, satımı, imalatı, ithalatı ve ihracatını yapmak.

- 5- Meyve aromalı toz içecek çeşitleri, sıvı limon sosu, sütlü ve aromalı içecek çeşitleri alımı, satımı, imalatı, ithalatı ve ihracatını yapmak.
- 6- Konsantre sıcak ve soğuk içecekler, salep, kahve alımı, satımı, imalatı, ithalatı ve ihracatını yapmak
- 7- Doğal kaynak sularının işletilmesi için gerekli tesislerin kurulması, kiralanması içme ve kullanma sularının alımı, satımı, imalatı, ithalatı ve ihracatını yapmak.
- 8- Her türlü yaş ve kuru sebze meyvelerin alımı, satımı, ithalatı ve ihracatını yapmak.

Yukarıda belirtilen maksat ve mevzuları gerçekleştirmek için;

- 1- Şirket konusu ile ilgili ihalelere iştirak edebilir.
- 2- Şirket konusuna giren malların imalatını başkasına yaptırabilir.
- 3- Şirket maksat ve mevzuunun tahakkuk için bilcümle motorlu nakil vasıtalarını iktisap edebilir.
- 4- Şirket konusu ile ilgili gerekli taşıtları satın alabilir, kiralayabilir, kiraya verebilir.
- 5- Şirket konusu ile ilgili imalathane, toptan ve perakende satış mağazaları açabilir.
- 6- Şirket konusu ile ilgili malları geçici servis arabaları ile açık yerlerde ve evlerde pazarlayabilir.
- 7- Şirket konusu ile ilgili malların, ambalaj ve paketlenmesini yapabilir veya başkasına yaptırabilir.
- 8- Şirket konusu ile ilgili malların imalat, ambalaj ve paketlenmesini yapabilmek amacı ile gerekli makine ve teçhizatı satın alabilir veya imalatını yapabilir.
- 9- Konusu ile ilgili günlük, haftalık, aylık veya kısa ve uzun dönemli veya dönemsiz olarak Türkçe veya yabancı dilde gazete, dergi, kitap, ansiklopedi, risale, broşür, gibi mevkuteydi çıkartabilir, yurt içine ve yurt dışına yayabilir.
- 10- İştigal mevzuuna giren işler için dahilinde ve dış piyasadan kısa orta ve uzun süreli krediler ve bu nedenle ilgili mercilerle anlaşmaya varabilir. Şirketin ihtiyaç duyacağı istikrazlarda bulunabilir, şirket alacaklarını teminat altına almak için gayrimenkul ipoteği ve menkul ipoteği ve menkul rehni alabilir, fek edebilir şirket mevzuuna mütevellit borçlar için gayrimenkul ipoteği ve menkul rehni verebilir.
- 11- 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun ("SPKn") örtülü kazanç aktarımına ilişkin hükümleri saklı kalmak kaydıyla, kanunlar ve mevzuat hükümleri dahilinde şirketin maksat ve mevzuuna giren işler ile ilgili yerli ve yabancı sermaye ve ortaklıklarla iş birliği yapabilir yeni iştirakler ve ortaklıklar kurabilir, know-how, ihtira beratı, ticaret unvanı ve marka alameti farikalar gibi gayri maddi hakları iktisap edebilir, kullanabilir devir edebilir, satabilir, ahara kiraya verebilir veya ahardan kiralayabilir.
- 12- Şirket amacına ulaşabilmek için gerekli olan gayrimenkulleri (arsa, arazi, bina konut işyeri ve benzeri) iktisap etmek, devretmek, kiralamaya, kiralandığı tesisleri dahi kiraya vermeye, gereğinde alıp satmaya, kendisine ait veya başkalarına ait gayrimenkuller üzerinde şirket adına fabrika binası, işyeri ve konut yapmaya, yapılmış binalarda değişiklik yapmaya şirket adına ipotek alma ve verme her türlü alacak ve hak üzerinde temsil etme, bütün hakları iktisap ve borçları ilzam etme hakkına sahiptir.
- 13- Şirket borç alma sözleşmeleri yapabilir kefalette bulunabilir. Şirket'in kendi adına ve üçüncü kişiler lehine garanti, kefalet, teminat vermesi veya ipotek dahil rehin hakkı tesis etmesi hususlarında sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uyulur ve yapılacak işlemlerde, yatırımcıların aydınlatılmasını teminen özel durumlar kapsamında sermaye piyasası mevzuatınca gerekli görülen açıklamalar yapılır.

Kervan Gıda'nın sınırlı denetimden geçmiş 30.06.2023 tarihli özet konsolide finansal tabloları aşağıda görülebilir.

Konsolide Finansal Durum Tablosu	
	30.06.2023
Dönen Varlıklar	3.505.671.087
Duran Varlıklar	2.253.003.059
TOPLAM VARLIKLAR	5.758.674.146
Kısa Vadeli Yükümlülükler	3.337.236.403
Uzun Vadeli Yükümlülükler	337.373.998
ÖZKAYNAKLAR	2.084.063.745

- Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	1.804.581.578
- Kontrol Gücü Olmayan Paylar	279.482.167
TOPLAM KAYNAKLAR	5.758.674.146

Konsolide Kar veya Zarar Tablosu	
	01.01 - 30.06.2023
Hasılat	3.130.555.773
Satışların Maliyeti (-)	-2.158.450.824
Brüt Kar	972.104.949
Faaliyet Karı	815.339.374
Vergi Öncesi Kar	187.268.370
Dönem Net Karı	104.565.442
- Ana ortaklık payları	97.763.275
- Kontrol gücü olmayan paylar	6.802.167

Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi 28.09.2023 tarihinde kurulmuştur. Mavi Yıldız, şirket esas sözleşmesinin amaç ve konu başlıklı 3. maddesinde belirtilen alanlarda faaliyet gösterir. Bu alanlar aşağıda sıralanmıştır.

- 1- Her türlü, gıda üretim makineleri, sanayi ve iş makineleri, cihazları, ile bunlara ait yedek parçaları, teçhizat ve ekipmanlarının alımını, satımını, imalatı, pazarlamasını, ithalatını, ihracatını ve dahili ticaretini yapmak.
- 2- Sakız ve şekerleme sanayinde kullanılan makinelerin imalatı, alımı, satımı, ithalatı ve ihracatını yapmak.
- 3- Sakız ve şekerleme sanayinde kullanılan stand ve kalıpların üretimi ile bunlarla ilgili hammadde ve yedek parçaların imalatı, alımı, satımı, ithalatı ve ihracatını, yapmak.
- 4- Sanayide kullanılan alüminyum, ahşap, pvc işleme makineleri, kesici ve delici makinelerin imalatını, ithalatı ve ihracatını yapmak.
- 5- Hidrolik makineler, hidrolik sistemler, hidrolik güç üniteleri, hidrolik silindirleri, pnömatik, hidrolik, otomat makine ve güç motorları, bağlantı parça ve aksamlarını üretmek.
- 6- Bilumum elektrikli ve elektronik makine ve aletlerin üretimi, tamir ve montajını yapmak.
- 7- Her türlü gıda maddeleri imalatı, alımı, satımı, ithalatı ve ihracatını yapmak.
- 8- Sakız ve yumuşak şeker imalatı, alımı, satımı, ithalatı ve ihracatını yapmak.
- 9- Her türlü meyve suyu, nektar, meyveli içecek, aromalı içecek alımı, satımı, imalatı ve ihracatını yapmak.
- 10- Kolalı ve gazlı içecekler, maden suyu, soda, ayran, süt, süt tozu, enerji içecekleri alımı, satımı imalatı, ithalatı ve ihracatını yapmak.
- 11- Meyve aromalı toz içecek çeşitleri, sıvı limon sosu, sütlü ve aromalı içecek çeşitleri alımı, satımı imalatı, ithalatı ve ihracatını yapmak.
- 12- Konsantre sıcak ve soğuk içecekler, salep, kahve alımı, satımı, imalatı, ithalatı ve ihracatını yapmak
- 13- Doğal kaynak sularının işletilmesi için gerekli tesislerin kurulması, kiralanması içme ve kullanma sularının alımı, satımı, imalatı, ithalatı ve ihracatını yapmak.
- 14- Her türlü yaş ve kuru sebze meyvelerin alımı, satımı, ithalatı ve ihracatını yapmak
- 15- Şirket yukarıda sayılan amaçların elde edilebilmesi için işletme konuları ile ilgili olmak şartı ile bütün hakları iktisap ve borçları iltizam edebilir.
- 16- Şirket amaç ve konusu ile ilgili lüzumlu gördüğü her türlü gayrimenkul ve menkul malları alabilir satabilir.

- 17- Şirket gayrimenkul ve menkulleri üzerinde her çeşit aynı veya şahsi hak tesis edebilir. Her türlü aynı ve şahsi hakları satın alabilir, satabilir, trampa, takas gibi Medeni Kanun, Borçlar Kanunu, Türk Ticaret Kanunu, İcra ve İflas Kanunu gibi çeşitli mevzuat hükümlerinin hükmi şahıslara tanıdığı imkan ve yollar dairesindeki çeşitli şekillerde iktisap, devir veya temellük işlemlerini yapabilir, keza bu yollarla elden çıkarabilir;
- 18- Satış Vaadi, kira gibi her türlü şahsi veya kuvvetlendirilmiş şahsi hakları tapuya tescile, fekke, şerhe, şerhi kaldırma, her türlü ifraz, tevhit, tefrik, parselasyon, kat irtifakı, kat mülkiyeti gibi işlemleri yapabilir,
- 19- Şirketin işleri için lüzumlu görülecek menkul ve gayrimenkul mallar ile hak ve tesisler üzerinde rehin, ticari işletme rehni ve ipotek verebilir, kabul edebilir veya şirket lehine ipotek, rehin, işletme rehni tesis edebilir, mevcut ipotekleri, şerhleri ve sair takyidatları fek edebilir, hak ve alacaklarının temini, faaliyetlerini yürütülmesi ve tahsili için aynı veya şahsi her türlü teminatı, teminat ipoteği verebilir, alabilir, kendi veya başkalarının gayrimenkullerini teminat olarak gösterebilir;
- 20- Menkul ve gayrimenkul hak veya tesisler kiralayabilir, leasingle kiralayabilir, kiraya verebilir, inşa eder veya ettirir, işletir veya işletirebilir, gayrimenkuller üzerinde irtifak, intifa, üst hakları veya kat mülkiyeti satış vaadi tesis edebilir, keza aynı hakları şirket lehine tesis edebilir; mevcutları kaldırabilir,
- 21- Şirket faaliyetleri için yurt içinde ve dışında her türlü resmi ve özel ihalelere iştirak edebilir, ihaleye çıkarabilir, taahhüt işlerine girebilir, bizzat veya ahara ihale edebilir;
- 22- Şirket maksat ve konusu ile ilgili sahalarda üretilen, tüketilen, kullanılan ham, yarı mamül, esas, yardımcı, hurda ve artık maddeler müstahsar ve terkipler, alet, edevat, makina, ana, yardımcı ve yan tesisler gibi maksat ve mevzuunun gerçekleşmesine yarayan bilcümle yazılım, emtia, madde ve kıymetlerle ilgili pazarlama, ihracat, imalat, istihraç, ithalat, alım-satım, ambalajlama, paketleme, depolama, teknik depolama, üretici ve tüketici sahalalarına ulaştırma ve sunma, tanıtına dahili ve milletlerarası mümessillik ve, distribütörlük, yurtiçi ve yurtdışı fuarlarda teşhir ve tanıtma, ihalelere iştirak gibi çeşitli sınaî ve ticarî faaliyetlerde bulunabilir;
- 23- Faaliyetleriyle ilgili olarak yurt içinde ve dışında tesisler kurabilir, amaç ve konusu ile ilgili mal ve hizmetleri, marka ve lisansları yurt içinde ve dışında pazarlayabilir. Yasal izinleri almak koşuluyla İthalat ve ihracat faaliyeti, serbest bölge faaliyeti yapabilir. Bunun için gerekli organizasyonlar kurabilir veya mevcutlarına iştirak edebilir, diğer şahıs ve kuruluşlara distribütörlük, bayilik verebilir,
- 24- Şirket maksat ve konusunun gerektirdiği işlerin gerçekleşmesi gayesiyle teessüs etmiş ve de edecek olan yerli ve yabancı hakiki ve/veya hükmi şahıslardan müteşekkil şirketlere, aracılık faaliyeti ve portföy işletmeciliği niteliğinde olmamak kaydıyla işletmelere iştirak edebilir, ortak olabilir, bunlarla birlikte yeni şirketler veya iş ortaklıkları kurabilir, birleşebilir yerli veya yabancı şirket ve/veya hakiki şahıslarla ilgili mevzuat hükümleri dairesinde kısa ve uzun vadeli konsorsiyumlar tesis edebilir, joint-venture anlaşmaları yapabilir, mali mesuliyet tevziine dayalı anlaşmalar yapabilir, her türlü bankalardan veya diğer her nevi kredi müesseselerinden kredi alabilir, iştirak ettiği şirketlerin borçları veya gerçek ya da tüzel kişi durumundaki yatırımcıların aydınlatılmasını teminen; özel haller kapsamında Sermaye Piyasası Kurulu'nca aranacak gerekli açıklamaların yapılması kaydıyla üçüncü şahıslar için kefalet verebilir, alabilir,
- 25- Şirket faaliyetleri ile ilgili olan veya bu faaliyetler için faydalı bulunan ihtira haklarını ve beratlarını, lisans ve imtiyazları, patentleri, telif haklarını, coğrafi işaretleri, endüstriyel tasarımları, teknik yardım ve ruhsatları, ticaret ünvanlarını, markaları, işletme haklarını, işletme imtiyazlarını ve bunlar gibi çeşitli fikri ve gayrimaddi hak ve kıymetleri devir alabilir, iktisap edebilir, devredebilir, kendi adına tescil ettirebilir, satabilir, teminat olarak gösterebilir, kiralayabilir, rehnedebilir aynı sermaye olarak başka şirketlere koyabilir, ve sair her türlü hukuki tasarruflarda bulunabilir, maksat ve mevzu ile ilgili her türlü know-how anlaşmaları yapabilir, kullanabilir,
- 26- Amaç ve konusundaki faaliyetleri yapmak üzere Serbest Bölge Mevzuatına göre gerekli izinleri almak kaydıyla yurt içinde ve dışında serbest bölgelerde faaliyet gösterebilir, serbest bölgede işyeri, ofis açabilir, yurt içinde ve dışında serbest bölgelerde faaliyet göstermek üzere gerekli izinleri almak kaydıyla şube kurabilir, serbest bölge de kurulacak şirketlere iştirak edebilir,

4- BÖLÜNMENİN AMACI VE SONUÇLARI

Kervan Gıda, ağırlıklı olarak her türlü gıda maddelerinin imalatı, alımı, satımı, ithalatı ve ihracatı işleri ile iştigal etmektedir. Yapısal olarak faaliyetlerin daha etkin ve verimli bir şekilde gerçekleştirilmesi, mali ve finansman imkanlarının artırılması ve faaliyet sonuçlarının daha net bir şekilde ölçülerek gerekli tedbirlerin zamanında ve etkin bir şekilde uygulanabilmesi bakımından bir üretim tesisinin kısmi bölünme suretiyle Kervan Gıda'nın %100'üne sahip olduğu İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nün 482665-5 numarasında kayıtlı **Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'**ne sermaye olarak konulması ve konulan değer şirketimizin uhdesinde kalması şeklinde yapılması uygun görülmüştür. Bölünen şirket mevcut faaliyetlerine ara vermeksizin devam edecektir.

5- KISMİ BÖLÜNME SÖZLEŞMESİ

Kısmi bölünme sözleşmesi bölünme raporu ekindedir.

6- PAYLARIN DEĞİŞİM ORANLARI VE GEREĞİNDE ÖDENECEK DENKLEŞTİRME TUTARI ÖZELLİKLE DEVREDEN ŞİRKETİN ORTAKLARININ DEVRALAN ŞİRKETTEKİ HAKLARINA İLİŞKİN AÇIKLAMA

Devralan **Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin** tek pay sahibi bölünen **Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'dir**. Devralan **Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'ne** sermaye olarak konulacak olan değerler bölünen şirketin uhdesinde kalacaktır. Bu sebeple herhangi bir değişim oranı ve denkleştirme tutarı uygulanmayacaktır.

7- DEĞİŞİM ORANININ SAPTANMASINDA, PAYLARIN DEĞERLERİNE İLİŞKİN ÖZELLİKLERİ

Devralan, **Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin** tek pay sahibi bölünen **Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'dir**. Bölünen mal varlıkları bölünen şirketin uhdesinde kalması sebebi ile herhangi bir değişim oranı saptanmayacaktır.

SPK'nun II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 17. maddesi uyarınca kolaylaştırılmış usulde gerçekleştirilecek bu kısmi bölünme işleminde uzman kuruluş görüşü aranmamaktadır. Kervan Gıda bölünmeye konu varlık ve yükümlülükleri vergi mevzuatı hükümlerine uygun olarak kayıtlı değerlerinden Mavi Yıldız'a devredecektir. Sonuç olarak kısmi bölünme işlemi neticesinde Kervan Gıda'nın sermayesinde, ortaklık yapısında veya konsolide mal varlığında herhangi bir değişiklik meydana gelmeyecektir.

8- GEREĞİNDE BÖLÜNME DOLAYISIYLA ORTAKLAR İÇİN DOĞACAK OLAN EK ÖDEME YÜKÜMLÜLÜKLERİ, DİĞER KİŞİSEL EDİNİM YÜKÜMLÜLÜKLERİ VE SINIRSIZ SORUMLULUĞU

Kısmi bölünme suretiyle devralan **Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin** pay sahipleri sermaye taahhütlerine veya genel olarak bölünmeye ilişkin olarak herhangi bir ödeme yapma yükümlülüğü altında olmayacaklardır.

9- BÖLÜNMEYE KATILAN ŞİRKETİN TÜRLERİNİN FARKLI OLMASI HALİNDE ORTAKLARIN YENİ TÜR SEBEBİYLE SÖZ KOSUNU OLAN YÜKÜMLÜLÜKLERİ

Bölünen şirket bir anonim şirkettir. Devralan şirket de anonim şirkettir. Bu nedenle devralan **Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin** pay sahiplerinin bölünmeye katılan şirketlerin türleri sebebiyle yeni herhangi bir yükümlülük doğmayacaktır.

10- BÖLÜNMENİN İŞÇİLER ÜZERİNDEKİ ETKİLERİ İLE İÇERİĞİNİ; VARSA SOSYAL PLANIN İÇERİĞİ

Kısmi bölünme suretiyle devralan **Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'ne** kısmi bölünmenin tescili tarihi itibarı ile personel geçişi yapılacaktır. Bölünme suretiyle devralan şirkete geçecek olan personelin tüm sosyal hakları ve yükümlülükleri devir alan şirkette devam edecektir. Herhangi bir kesintiye uğramayacaktır. Kısmi bölünme suretiyle devralan şirkette kıdem tazminatları ve diğer sosyal hakları aynen devam edecektir.

11- BÖLÜNMENİN BÖLÜNMEYE KATILAN ŞİRKETLERİN ALACAKLARI ÜZERİNDEKİ ETKİLERİ

Bölünen **Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin** ve devralan **Mavi Yıldız Makine Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin** alacaklıları bölünmeden olumsuz etkilenmeyeceklerdir. Bölünme sonrası bölünen **Kervan Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nde** kalacak olan varlıklar için olağan akışında borçlarını karşılamaya yeterli olacaktır. İştirak modeliyle gerçekleştirilecek bölünme işlemi neticesinde Mavi Yıldız'ın sermayesini temsil eden payların tamamına Kervan Gıda tarafından iktisap edilecek ve Kervan Gıda'nın konsolide mal varlığında bir değişiklik meydana gelmeyecektir.

12- BÖLÜNME İŞLEMİ İLE ULAŞILMAK İSTENEN HEDEFLERİN GERÇEKLEŞTİRİLMESİNİ ÖNLEME İHTİMALİ BULUNAN MUHTEMEL RİSKLER

SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği uyarınca bölünme işleminin onaylanacağı genel kurul toplantısının hesap döneminin sonunu takip eden dördüncü ayın başı ile sekizinci ayın sonu arasında yapılması durumunda, bölünme işlemlerinde son yıllık finansal tablolar esas alınır. Genel kurul toplantısının bu dönemin dışındaki bir tarihte yapılması durumunda ise en az 6 aylık faaliyet dönemini kapsayacak ve finansal tablo tarihi ile genel kurul toplantı tarihi arasında altı aydan fazla süre geçmeyecek şekilde düzenlenecek ara dönem finansal tablolar esas alınır. Ancak başvurunun SPK tarafından onaylanmaması durumunda bölünme ileri bir tarihe ertelenebilir.

İşbu bölünme raporu Kervan Gıda genel kuruluna sunulmak üzere 10.10.2023 tarihinde hazırlanmıştır.

BÖLÜNEN ŞİRKET

KERVAN GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

Mahmut Koçum – Fikret Başar
Yönetim Kurulu Başkan Vekili – Yönetim Kurulu Üyesi