

ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

BÖLÜNME RAPORU

KONU: ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ'nin (bundan böyle "**ÜLKER BİSKÜVİ**") olarak anılacaktır) 11/10/2024 tarih ve 2024/34 sayılı Yönetim Kurulu toplantısında; Şirket aktifinde bulunan yurt dışı bağlı ortaklıklarından, sermayesine %100 iştirak ettiği **Sabourne Investments Ltd.**, **pladis Kazakhstan LLP.**, **UI Mena BV.** ve **pladis Arabia International Manufacturing Company** (eski ünvanı: *International Biscuits Company*) ile sermayesine %51 iştirak ettiği **UI Egypt B.V.** ve sermayesine %12,95 iştirak ettiği **Godiva Belgium BVBA'da** sahip olduğu payların tamamının, uluslararası yatırımlarını daha etkin ve odaklanmış bir yapı içerisinde yürütmek amacıyla, ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak, işletme bütünlüğünü bozmayacak şekilde kül halinde iştirak modeliyle kısmi bölünme yolu ile Şirketin %100 bağlı ortaklığı olarak yeni kurulmuş olup henüz mal ve hizmet üretiminde bulunmamış olan **TAYGETA GIDA ÜRETİM VE PAZARLAMA ANONİM ŞİRKETİ** (bundan böyle "**TAYGETA**") olarak anılacaktır) unvanlı bir anonim şirkete devrine, kısmi bölünmenin 30.06.2024 tarihli finansal tabloları esas alınmak suretiyle, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 159'uncu maddesinin 1'inci fıkrasının (b) bendi, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin (II-23.2) kolaylaştırılmış usulde bölünmeye ilişkin hükümleri ve 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19'uncu maddesinin 3'üncü fıkrasının (b) bendi ile 20'nci maddesine uygun olarak gerçekleştirilmesine, devre konu iştirak paylarının **ÜLKER BİSKÜVİ** 30.06.2024 VUK Bilançosu kayıtlı değerleri toplamı olan **6.851.131.329,67 TL** karşılığında **TAYGETA'da** ihraç olunacak payların tamamının **ÜLKER BİSKÜVİ** tarafından iktisabına, karar verilmiş olup, Bölünme Raporu söz konusu karara istinaden tanzim edilmiştir.

ÜLKER BİSKÜVİ'nin yurt dışında faaliyet gösteren aşağıdaki iştirak paylarının tamamı yeni kurulmuş olan **TAYGETA'ya** geçecektir.

Yönetim Kurulumuz, aşağıda belirtilen hususları karar altına almıştır.

1. *Şirketimiz uluslararası yatırımlarının daha etkin ve odaklanmış bir yapı içinde yönetilebilmesi amacıyla; Şirketimiz aktifinde bulunan aşağıda belirtilen yurt dışı iştirak paylarının ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak, işletme bütünlüğünü bozmayacak şekilde, kül halinde kısmi bölünme yolu ile Şirketimizin %100 bağlı ortaklığı olarak 250.000,00 TL sermaye ile yeni kurulmuş olan **Taygeta Gıda Üretim ve Pazarlama Anonim Şirketi** ("**Taygeta**") unvanlı şirkete devrine,*
 - a. *İngiltere'de kurulu **Sabourne Investments Ltd.**'ye ait 13.767.887,00 GBP sermayesinde sahip olduğumuz 13.767.887,00 GBP (1.641.310.000,00 TL)* nominal değerdeki (%100) 13.767.887 adet payın tamamı (edinim tarihi: 27.06.2016);*
 - b. *Kazakistan'da kurulu **pladis Kazakhstan LLP.**'ye ait 11.979.082.459 KZT sermayesinde sahip olduğumuz 11.979.082.459 KZT (886.307.400,00 TL)* nominal değerdeki (%100) 11.979.082.459 adet payın tamamı (edinim tarihi: 31.03.2017);*

ÜLKER BİSKÜVİ
SANAYİ ÜRETİM ŞİRKETİ

F. Z. Z. Z.

- c. Hollanda'da kurulu unvanı **UI Mena BV**, 'ye ait 6.900.001,00 EUR sermayesinde sahip olduğumuz 6.900.001,00 EUR (4.707.205,60 TL)* nominal değerdeki (%100) 6.900.001 adet payın tamamı (edinim tarihi: 20.12.2017);
- d. Suudi Arabistan'da kurulu **pladis Arabia International Manufacturing Company** (eski unvanı: **International Biscuits Company**) ait 25.000.000,00 SAR sermayesinde sahip olduğumuz 25.000.000,00 SAR (1.313.048.000,00 TL)* nominal değerdeki (%100) 25.000.000 adet payın tamamı (edinim tarihi: 23.05.2018);
- e. Hollanda'da kurulu **UI Egypt B.V.**'ye ait 62.024.095,00 EUR sermayesinde sahip olduğumuz 31.632.288,00 EUR (984.786.000,00 TL)* nominal değerdeki (%51) 31.632.288 adet payın tamamı (edinim tarihi: 31.03.2016);
- f. Belçika'da kurulu **Godiva Belgium BVBA**'ye ait 721.335.743 EUR sermayesinde sahip olduğumuz 93.380.429 EUR (2.020.972.724,07 TL)* nominal değerdeki (%12,95) 43.665 adet payın tamamı (edinim tarihi: 18.03.2008);

(* Ülker Bisküvi Sanayi A.Ş.'nin bölünmeye esas 30.06.2024 VUK bilançosu kayıtlı değerini ifade etmektedir.

İşbu Bölünme Raporu Türk Ticaret Kanunu'nun 169. maddesinin öngördüğü kısmi bölünmenin gerçekleştirilmesi için hazırlanmıştır.

1- BÖLÜNMEYE TARAF ŞİRKETLERİ TANITICI BİLGİLER

BÖLÜNEN ŞİRKET: Ülker Bisküvi Sanayi A.Ş.

Hukuki Statüsü	Payları Borsa İstanbul'da Yıldız Pazar'da işlem gören halka açık anonim şirket.
Tabii Olduğu Mevzuat	Türkiye Cumhuriyeti Kanunları
Kurulduğu Ülke	Türkiye Cumhuriyeti
Kayıtlı Merkez Adresi	Kısıklı Mah. Ferah Cd. No:1 Büyük Çamlıca Üsküdar İstanbul
Faaliyet Konusu	Gıda Üretimi (Bisküvi, çikolata, çikolata kaplamalı bisküvi, gofret, kraker ve kek)
Tescil Tarihi	10/03/1975
Ticaret Sicil Numarası	İstanbul
Ticaret Sicil Müdürlüğü	41603
Mersis No	0906002203900023
Süresi	Süresiz
Vergi Dairesi ve No'su	İstanbul, Büyük Mükellefler Vergi Dairesi Müdürlüğü - 9060022039
İnternet Adresi	www.ulker.com.tr
Telefon Numarası	(0216) 524 29 00
Fax Numarası	(0216) 316 43 44




ULKER BİSKÜVİ
SANAYİ A.Ş.
2024/03/27


P. Z. 1/9

DEVRALAN ŞİRKET: Taygeta Gıda Üretim ve Pazarlama Anonim Şirketi

Hukuki Statüsü	Payları Borsa İstanbul'da işlem görmeyen halka kapalı anonim şirket.
Tabi Olduğu Mevzuat	Türkiye Cumhuriyeti Kanunları
Kurulduğu Ülke	Türkiye Cumhuriyeti
Kayıtlı Merkez Adresi	Kısıklı Mah. Ferah Cad. Yıldız Holding pladis Bloğu No:1 İç Kapı No:1 Üsküdar / İstanbul
Faaliyet Konusu	Her nevi gıda maddesinin üretimi, ithali ihracı, pazarlanması ve satışı, gıda maddeleri imalatı ve ticareti ile ilgili paket ve ambalajlama tesisleri kurmak ve bu tesislere yararlı makinelerin imali, alımı, satımı, ithali, ihracı ve pazarlanması ve gerçek ve tüzel kişilere (iştirak ettikleri dahil olmak üzere) danışmanlık hizmetleri vermektir.
Tescil Tarihi	23/09/2024
Ticaret Sicil Numarası	1039344
Ticaret Sicil Müdürlüğü	İstanbul
Mersis No	0832103535100001
Süresi	Süresiz
Vergi Dairesi ve No'su	Üsküdar Vergi Dairesi-8321035351
İnternet Adresi	Henüz alınmamıştır.
Telefon Numarası	(0216) 524 29 00
Fax Numarası	(0216) 316 43 44

2- DEVRE KONU İŞTİRAKLERİ Hakkında Bilgiler

ÜLKER BİSKÜVİ aktifinde kayıtlı, sermayelerini temsil eden paylarının tamamına ve bir kısmına sahip olduğu yurt dışında faaliyetinde bulunan kısmi bölünme yoluyla devre konu iştirakleri hakkında bilgiler aşağıdaki gibidir:

İŞTİRAK	UI Egypt B.V.	BAĞLI ORTAKLIK	Sabourne Investments Ltd
Hukuki Statüsü	Özel Limited Şirketi	Hukuki Statüsü	Limited Şirketi
Kurulduğu Ülke	Hollanda	Kurulduğu Ülke	İngiltere
Faaliyet Konusu	Finans	Faaliyet Konusu	Suudi Arabistan merkezli bisküvi üreticisi firmaya yatırım (Food Manufacturers)
Edinim Tarihi	31.03.2016	Edinim Tarihi	27.06.2016

ÜLKER BİSKÜVİ
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

Ortaklık Yapısı	Ülker Bisküvi A.Ş. (%51) - Samaha International Ltd (%49)
Yönetim Kurulu Üyeleri	Basic Commodities, Fahrettin Günalp Ertik, Müstecep Aras
Sermaye Tutarı	62,024,095 EUR
Bir payın itibari değeri	1 EUR
İştirak Oranı (%)	51%
Kayıtlı Merkez/Fiili Yönetim Merkez Adresi	Westzijde 103 1506 GA Zaandam The Netherlands
Telefon Numarası	+31 75 65 56 398

Ortaklık Yapısı	Ülker Bisküvi A.Ş. (%100)
Yönetim Kurulu Üyeleri	Murat Ülker, Barış Öner
Sermaye Tutarı	13.767.887 GBP
Bir payın itibari değeri	1 GBP
İştirak Oranı (%)	100%
Kayıtlı Merkez/Fiili Yönetim Merkez Adresi	Hayes Park, Hayes End Road, Middlessex UB4 8EE
Telefon Numarası	2082345000

BAĞLI ORTAKLIK	pladis Kazakhstan LLP (eski unvan: Hamle Company Ltd LLP)
Hukuki Statüsü	Sınırlı Sorumlu Ortaklık
Kurulduğu Ülke	Kazakistan Cumhuriyeti Mevzuatı
Faaliyet Konusu	Kazakistan'da bulunan fabrikada, iç piyasaya ve bölge ülkelerine satış yapmak üzere bisküvi, kek ve kaplamalı çikolata üretimi yapmak
Edinim Tarihi	31.03.2017
Ortaklık Yapısı	Ülker Bisküvi A.Ş. (%100)
Yönetim Kurulu Üyeleri	Yavuz Yurtgüder (Supervisory Board:Barış Öner-Mete Buyurgan)
Sermaye Tutarı	11.979.082.459 KZT
Bir payın itibari değeri	1 KZT
İştirak Oranı (%)	100%
Kayıtlı Merkez/Fiili Yönetim Merkez Adresi	Republic of Kazakhstan, Almaty region, Karasay district, the city of Kaskelen,

BAĞLI ORTAKLIK	UI Mena BV
Hukuki Statüsü	Özel Limited Şirketi
Kurulduğu Ülke	Hollanda
Faaliyet Konusu	Yiyecek ve içecek satışı
Edinim Tarihi	20.12.2017
Ortaklık Yapısı	Ülker Bisküvi A.Ş. (%100)
Yönetim Kurulu Üyeleri	Basic Commodities, Fahrettin Günalp Ertik, Müstecep Aras
Sermaye Tutarı	6,900,001 EUR
Bir payın itibari değeri	1 EUR
İştirak Oranı (%)	100%
Kayıtlı Merkez/Fiili Yönetim Merkez Adresi	Westzijde 103 1506 GA Zaandam The Netherlands

(Handwritten signatures and stamps)
 N. Öner
 ÜLKER BİSKÜVİ A.Ş.
 SAMAHA INTERNATIONAL LTD
 7.24

	3A Abylay Khan St., postal code 040900		
Telefon Numarası	+7 727 298 34 85 / +7 727 298 34 89	Telefon Numarası	31756556398

BAĞLI ORTAKLIK	pladis Arabia International Manufacturing Company (eski ünvanı: International Biscuits Company)	İŞTİRAK	Godiva Belgium BVBA
Hukuki Statüsü	Limited Şirketi	Hukuki Statüsü	Limited Şirketi
Kurulduğu Ülke	Suudi Arabistan	Kurulduğu Ülke	Belçika
Faaliyet Konusu	Çikolata vb ürünlerin üretimi	Faaliyet Konusu	Çikolata ve şekerleme üretimi ve toptancılığı
Edinim Tarihi	23.05.2018	Edinim Tarihi	18.03.2008
Ortaklık Yapısı	Ülker Bisküvi A.Ş. (%100)	Ortaklık Yapısı	Ülker Bisküvi A.Ş. (%12,95)-Yıldız Uluslararası Gıda Yat. A.Ş. (%14,75)-Yeni Çikolatalı Mamüller San. ve Tic. A.Ş. (%64,84)-Mawasem Alhalla Securities S.P.C.(%4,92)-Almayasim Securities CO.S.P.C (%2,52)
Yönetim Kurulu Üyeleri	Abdulaziz Yamani, Mert Altunkılınc, İbrahim Taşkın, Salman Amin	Yönetim Kurulu Üyeleri	Murat Ülker, Ali Ülker, Salman Amin
Sermaye Tutarı	25,000,000 SAR	Sermaye Tutarı	721.335.743 EUR
Bir payın itibari değeri	1 SAR	Bir payın itibari değeri	1 EUR
İştirak Oranı (%)	100%	İştirak Oranı (%)	12,95%
Kayıtlı Merkez/Fiili Yönetim Merkez Adresi	Al-Rabwa District PO Box 52681 Riyadh	Kayıtlı Merkez/Fiili Yönetim Merkez Adresi	Veeartsenstraat 42 D, 1070 Anderlecht
Telefon Numarası	-	Telefon Numarası	-

3- BÖLÜNMEYE TARAF ŞİRKETLERİN ORTAKLIK YAPILARI

BÖLÜNEN ŞİRKET: Ülker Bisküvi Sanayi A.Ş.

İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne 41603 sicil numarası kayıtlı bulunan merkezi Kısıklı Mah. Ferah Cd. No:1 Büyük Çamlıca Üsküdar İstanbul'da kaın-**ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ**

ANONİM ŞİRKETİ unvanlı şirketin kuruluşu 10/03/1975 tarihinde İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nce tescil ve ilan edilmiştir.

Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 500.000.000,00 TL olup her biri 1(bir) kuruş itibari değerinde 50.000.000.000 adet paya bölünmüştür. Şirketin çıkarılmış sermayesi tamamen ödenmiş olup, 369.275.855 TL olup, her biri 1 (Bir) kuruş nominal değerinde 36.927.585.500 adet hamiline yazılı paya bölünmüştür.

Paylar arasında herhangi bir imtiyaz ve grup ayrımı yoktur. Şirket sermayesinin tamamı ödenmiştir.

Çıkarılmış sermayenin pay sahipleri arasındaki dağılımı aşağıdaki şekildedir:

Ülker Bisküvi Sanayi A.Ş. – Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
Ortağın		Sermaye Payı/Oy Hakkı		
Ticaret Unvanı/ Adı Soyadı	02/05/2024		05/11/2024	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
Pladis Foods Limited	174.420.000,00	47,23	174.420.000,00	47,23
Yıldız Holding A.Ş.	24.735.369,25	6,7	24.735.369,25	6,7
Diğer	170.120.485,75	46,07	170.120.485,75	46,07
TOPLAM	369.275.855,00	100,00	369.275.855,00	100

Güncel durum itibarıyla **Pladis Foods Limited'in** ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir.

Pladis Foods Ltd.- Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
Ortağın;		Sermaye Payı / Oy Hakkı		
Ticaret Unvanı/ Adı Soyadı	05/11/2024		05/11/2024	
	(GBP)	(%)	(GBP)	(%)
UMV Global Food Investments Ltd. (JERSEY)	2.134.239.916,00	100	2.134.239.916,00	100
TOPLAM	2.134.239.916,00	100	2.134.239.916,00	100

Güncel durum itibarıyla **Yıldız Holding A.Ş.** ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir.

Yıldız Holding AŞ- Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
Ortağın;		Sermaye Payı / Oy Hakkı		
Ticaret Unvanı/ Adı Soyadı	01/11/2024		05/11/2024	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
Kökler Yatırım Holding A.Ş.	1.337.354.344,00	57,000	1.337.354.344,00	57,000
			0	0


ÇIKARTILMIŞ
SANAYİ A.Ş.


P.26/8

Şükran Danışmanlık ve Yönetim A.Ş.	305.915.880,00	13,039	305.915.880,00	13,039
Clarastra Danışmanlık ve Yönetim A.Ş.	305.915.880,00	13,039	305.915.880,00	13,039
İhsaniye Danışmanlık ve Yönetim A.Ş.	286.979.728,00	12,231	286.979.728,00	12,231
Melisa Danışmanlık ve Yönetim A.Ş.	86.607.502,00	3,691	86.607.502,00	3,691
Özler Yönetim ve Danışmanlık A.Ş.	23.462.357,00	1,000	23.462.357,00	1,000
TOPLAM	2.346.235.691,00	100	2.346.235.691,00	100

Dolaylı Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi

Şirketin sermayesine doğrudan ve dolaylı olarak %5'in üstünde pay sahipliği olan gerçek kişiler Murat ÜLKER (%38,63), Ali ÜLKER (%8,05) ve Ahmet ÖZOKUR (%7,05)'dir.

Ülker Bisküvi Sanayi A.Ş. - Dolaylı Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
Ortağın; Adı Soyadı/Ticaret Unvanı	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
	2024 Genel Kurul tarihi itibarıyla		05/11/2024	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
UI Holding BV (Netherlands)	174.420.000,00	47,23	174.420.000,00	47,23
Yıldız Uluslararası Gıda Yatırımları A.Ş.	174.420.000,00	47,23	174.420.000,00	47,23
Kökler Yatırım Holding A.Ş.	113.515.397,83	30,74	113.515.397,83	30,74
Şükran Danışmanlık ve Yönetim A.Ş.	25.960.092,00	7,03	25.960.092,00	7,03
Clarastra Danışmanlık ve Yönetim A.Ş.	25.960.092,00	7,03	25.960.092,00	7,03







İhsaniye Danışmanlık ve Yönetim A.Ş.	24.372.206,43	6,6	24.372.206,43	6,6
Murat ÜLKER	142.651.262,79	38,63	142.651.262,79	38,63
Ali ÜLKER	29.726.706,33	8,05	29.726.706,33	8,05
Ahmet ÖZOKUR	26.033.947,78	7,05	26.033.947,78	7,05

DEVRALAN ŞİRKET : Taygeta Gıda Üretim Ve Pazarlama Anonim Şirketi

- **Esas Sermaye** : 250.000,00 (İkiyüzellibin) TL

Şirketin esas sermayesi 250.000,00 TL olup, her biri 1 (Bir) TL nominal değerde 250.000 adet nama yazılı paya ayrılmıştır.

Paylar arasında herhangi bir imtiyaz ve grup ayrımı yoktur. Şirket sermayesinin tamamı ödenmiştir.

- **Son Durum İtibariyle Ortaklık Yapısı**

Aşağıdaki tabloda yer aldığı üzere, **TAYGETA GIDA ÜRETİM VE PAZARLAMA A.Ş.**'nin tek pay sahibi **ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ A.Ş.**'dir. Şirketin doğrudan pay sahipliğine ilişkin tablo aşağıdaki gibidir.

Taygeta Gıda Üretim Ve Pazarlama A.Ş.- Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
Ortağın;	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
	23/09/2024 (Kuruluş)		05/11/2024	
Ticaret Unvanı/ Adı Soyadı	(TL)	(%)	(TL)	(%)
Ülker Bisküvi Sanayi Anonim Şirketi	250.000,00	100	250.000,00	100
TOPLAM	250.000,00	100	250.000,00	100

TAYGETA GIDA ÜRETİM VE PAZARLAMA A.Ş.'nin tek pay sahibinin **ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ A.Ş.** olması sebebiyle, **ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ A.Ş.**'nin dolaylı yoldan ortakları aynı oranda **TAYGETA GIDA ÜRETİM VE PAZARLAMA A.Ş.**'nin de dolaylı yoldan ortaklarıdır.

4. BÖLÜNMEYE TARAF ŞİRKETLERİN YÖNETİM KURULU

BÖLÜNEN ŞİRKET : Ülker Bisküvi Sanayi Anonim Şirketi

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda Şirkette	Sermaye Payı

(Handwritten signatures and stamps are present below the table, including a stamp from ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ dated 05/11/2024.)

		Üstlendiği Görevler	Görev Süresi/Kalan Görev Süresi	Sermaye Payı	
				(TL)	(%)
Ahmet BAL	Yönetim Kurulu Başkanı-Bağımsız Üye	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği	14.06.2023-14.06.2026 tarihine kadar	-	-
Ali ÜLKER	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Yönetim Kurulu Başkan Vekilliği	14.06.2023-14.06.2026 tarihine kadar	5.360.260,014	1,45
Sridhar RAMAMURTHY	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyeliği	02.05.2024-14.06.2026 tarihine kadar	-	-
Fusun KURAN	Yönetim Kurulu Üyesi-Bağımsız Üye	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği	14.06.2023-14.06.2026 tarihine kadar	-	-
Fatma Pınar ILGAZ	Yönetim Kurulu Üyesi-Bağımsız Üye	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği	14.06.2023-14.06.2026 tarihine kadar	-	-
Mete BUYURGAN	Yönetim Kurulu Üyesi	Ülker Bisküvi CEO- Yönetim Kurulu Üyeliği ve Başkanlığı	14.06.2023-14.06.2026 tarihine kadar	-	-
Ahmed Salman AMIN	Yönetim Kurulu Üyesi	Şirket Yönetim Kurulu Üyeliği-	24.04.2024-14.06.2026 tarihine kadar	-	-
İbrahim TAŞKIN	Yönetim Kurulu Üyesi	Şirket Yönetim Kurulu Üyeliği	14.06.2023-14.06.2026 tarihine kadar	-	-

DEVRALAN ŞİRKET : Taygeta Gıda Üretim Ve Pazarlama Anonim Şirketi

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda Şirkette Üstlendiği Görevler	Görev Süresi/Kalan Görev Süresi	Sermaye Payı	
				(TL)	(%)
Ahmed Salman AMIN	Yönetim Kurulu Başkanı	Şirket Yönetim Kurulu Üyeliği	23/09/2024-23/09/2027 tarihine kadar	-	-
Mete BUYURGAN	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Şirket Yönetim Kurulu Üyeliği - Ülker Bisküvi CEO	23/09/2024-23/09/2027 tarihine kadar	-	-

(Handwritten signatures and initials in blue ink)

İbrahim TAŞKIN	Yönetim Kurulu Üyesi	Şirket Yönetim Kurulu Üyeliği	23/09/2024-23/09/2027 tarihine kadar	-	-
----------------	----------------------	-------------------------------	--------------------------------------	---	---

5. BÖLÜNME İŞLEMİNE TARAF ŞİRKETLERİN ESAS FAALİYET KONULARI İLE SÖZKONUSU FAALİYET SONUÇLARINA İLİŞKİN BİLGİLER :

BÖLÜNEN ŞİRKET: Ülker Bisküvi Sanayi Anonim Şirketi

Faaliyet Konusu: Türkiye'nin köklü, güçlü, yerli ve milli markalarından Ülker Bisküvi'nin geçmişi 1944 yılına kadar uzanmaktadır. Ülker Bisküvi, gücünü bugünlere taşıyan bir marka olup, başlangıç yıllarında bisküviyle anılmakla beraber 1970 yılından itibaren çikolatalı ürünler, gofret ve çikolata, ile devam etmiş ve 1975 yılında Ülker Bisküvi Sanayi A.Ş. kurularak, üretim faaliyetini büyültmüştür. 1990'dan itibaren kek, süt, bitkisel yağ ve 2000'li yıllarda ise mutfak ürünleri, içecek gibi farklı alanlardaki ürünleri tüketicisiyle buluşturmuştur.

Ülker Bisküvi, ana marka olarak pek çok alt markanın gelişip pazarda tutunmasına katkı sağlamış olup, bu markalar, bisküviden çikolataya, şekerlemeden sakıza, bitkisel yağdan kahveye geniş bir ürün yelpazesi oluşturmaktadır.

1944'ten bugüne sanayicilik, yönetim, pazarlama, ticaret, reklam, toplumla ilişkiler konusunda da Ülker adıyla oluşturulan kurum kültürü ve ilkeler, Ülker'i bir markadan daha fazlası haline getirmiştir.

Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Bilgiler: Faaliyet sonuçları detaylı şekilde işbu Bölünme Raporu'nun ekinde yer alan finansal tablolarında ve faaliyet raporlarında yer almakla birlikte aşağıdaki şekildedir:

Türkiye atıştırmalık sektörü Ocak-Haziran 2024 döneminde değer bazında %82,8 genişlemiştir. Bisküvi kategorisi %73,3, kek kategorisi %91,4 ve çikolata kategorisi %92,3 oranında değer bazında büyüme göstermiştir.

Sektördeki büyüme şirketimiz sonuçları üzerinde de olumlu bir etki yaratmıştır. Şirketimiz 2024 yılı ilk altı aylık dönemde tüm kategoriler toplamında 353 bin ton ürün satışı elde ederken, toplam cirosunu 36.558 milyon TL'ye yükseltmiştir. Altı aylık dönemde, önceki yılın aynı dönemine kıyasla %8,7 tonaj büyümesi ve %3,9 ciro büyümesi elde edilmiştir (Ciro büyüme oranı enflasyon düzeltilmesi sonrası oranı ifade etmektedir). Şirketimizin faaliyetlerinden elde ettiği net dönem karı 4.024 milyon TL olurken, önceki yılın aynı dönemine kıyasla net kar seviyesinde 3.400 milyon TL artış elde edilmiştir.

30.06.2024 itibarıyla önce yıl sonuna kıyasla;

Aktif toplam %0,7 oranında azalarak 76.253 milyon TL olmuştur.

Özkaynak toplamı %5,3 oranında artarak 26.010 milyon TL'ye ulaşmıştır.

DEVRALAN ŞİRKET: Taygeta Gıda Üretim ve Pazarlama Anonim Şirketi

Faaliyet Konusu: Her nevi gıda maddesinin üretimi, ithali ihracı, pazarlanması ve satışı, gıda maddeleri imalatı ve ticareti ile ilgili paket ve ambalajlama tesisleri kurmak ve bu tesislere



yararlı makinelerin imali, alımı, satımı, ithali, ihracı ve pazarlanması ve gerçek ve tüzel kişilere (iştirak ettikleri dahil olmak üzere) danışmanlık hizmetleri vermektir.

Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Bilgiler: Henüz herhangi bir mal ve hizmet üretiminde bulunmamıştır.

6. BÖLÜNMENİN AMACI, HUKUKİ ve EKONOMİK GEREKÇELERİ ve MUHTEMEL SONUÇLARI:

ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ A.Ş., uluslararası yatırımlarını daha etkin ve odaklanmış bir yapı içerisinde yürütmek amacıyla; Şirket aktifinde bulunan yurt dışı bağlı ortaklıklarından, sermayesine %100 iştirak ettiği **Sabourne Investments Ltd., pladis Kazakhstan LLP., UI Mena BV.** ve **pladis Arabia International Manufacturing Company** (eski ünvanı: *International Biscuits Company*) ile sermayesine %51 iştirak ettiği **UI Egypt B.V.** ve sermayesine %12,95 iştirak ettiği **Godiva Belgium BVBA**'de sahip olduğu payların tamamını, ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak, işletme bütünlüğünü bozmayacak şekilde küll halinde kısmi bölünme yolu ile %100 bağlı ortaklığı olarak yeni kurulmuş olup henüz mal ve hizmet üretiminde bulunmamış olan **TAYGETA GIDA ÜRETİM VE PAZARLAMA ANONİM ŞİRKETİ** ünvanlı şirkete kısmi bölünme yoluyla devredecektir. Bu strateji çerçevesinde;

- i. Yukarıda bölünmeye konu edilen bağlı ortaklıklar/iştiraklerin **TAYGETA**'ya kısmi bölünme yolu ile devri dolayısıyla, **ÜLKER BİSKÜVİ**'nin yurt dışı dolaylı bağlı ortaklığı konumunda bulunan pladis Egypt for Food Industries S.A.E., pladis Arabia Food Manufacturing Company, Ulker Star LLC, pladis Gulf FZE, pladis Egypt for Trading and Marketing S.A.E. şirketleri de **TAYGETA**'nin dolaylı bağlı ortaklığı haline gelecektir.
- ii. Yurtdışında farklı coğrafyalarda yürütülen operasyonel faaliyetlerin tek bir stratejik bakış açısı altında yönetilerek; operasyonlar arasında sinerjinin artırılması suretiyle operasyonel mükemmelliğin sürdürülebilir hale getirilmesi, yönetim ve ortak hizmetler bakımından da maliyet optimizasyonunun sağlanması,
- iii. İlgili ülkelerdeki alternatif finansman olanaklarına ulaşımın artırılması ve finansman maliyetlerinde optimizasyon sağlanması,
- iv. Halihazırda Konsolide Finansal Raporlarda Türkiye ve Yurtdışı olarak gösterimi yapılan segmentasyon raporlamasının tüzel kişilik bazında kurumsal bir yapıya kavuşturulması,

hedeflenmektedir.

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 159'uncu maddesinin 1'inci fıkrasının (b) fıkrası ile 20'nci maddeleri hükümleri kapsamında gerçekleştirilecek kısmi bölünme işlemine ilişkin olarak plan aşağıdaki şekilde belirlenmiştir.

6.1. Kısmi bölünme işlemi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 159'uncu maddesinin 1'inci fıkrasının (b) bendi, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin (II-23.2) kolaylaştırılmış usulde bölünmeye ilişkin hükümleri ve 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19'uncu maddesinin 3'üncü fıkrasının (b) bendi ile 20'nci maddeleri hükümleri kapsamında gerçekleştirilecektir.

The bottom of the page features several handwritten signatures and stamps in blue ink. On the left, there is a large, stylized signature. In the center, there is a stamp that reads "ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ A.Ş." with a signature over it. On the right, there is another large, stylized signature.

6.2. İştirak modeli ile kolaylaştırılmış usulde kısmi bölünme işleminde Türk Ticaret Kanunu ve Kurumlar Vergisi Kanunu'na ilaveten 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve 28.12.2013 tarihli ve 28865 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren "Birleşme ve Bölünme Tebliği" hükümleri hukuksal dayanarak teşkil etmektedir.

6.3. **ÜLKER BİSKÜVİ** 11/10/2024 tarih ve 2024/34 sayılı Yönetim Kurulu toplantısında, kısmi bölünme konusunda karar almıştır.

TAYGETA 11/10/2024 tarih ve 2024/05 sayılı Yönetim Kurulu toplantısında, kısmi bölünme konusunda karar almıştır.

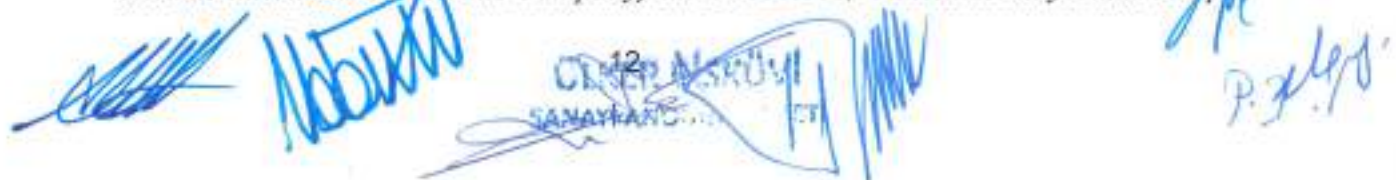
6.4. **ÜLKER BİSKÜVİ** 11/10/2024 tarih ve 2024/34 sayılı Yönetim Kurulu toplantısında kısmi bölünmenin sınırlı bağımsız denetimden geçmiş 30.06.2024 tarihli konsolide finansal tablolar esas alınarak gerçekleştirilmesine karar verilmiştir.

6.5. **ÜLKER BİSKÜVİ** aktifinde bulunan yurt dışı bağlı ortaklıklarından, sermayesine %100 iştirak ettiği **Sabourne Investments Ltd.**, **pladis Kazakhstan LLP.**, **UI Mena BV.** ve **pladis Arabia International Manufacturing Company** (eski ünvanı: *International Biscuits Company*) ile sermayesine %51 iştirak ettiği **UI Egypt B.V.** ve sermayesine %12,95 iştirak ettiği **Godiva Belgium BVBA**'da sahip olduğu payların tamamı, uluslararası yatırımlarının daha etkin ve odaklanmış bir yapı içerisinde yürütülmesi amacıyla, ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak, işletme bütünlüğünü bozmayacak şekilde kül halinde, kısmi bölünme yolu ile %100 bağlı ortaklığı olarak yeni kurulmuş olup henüz mal ve hizmet üretiminde bulunmamış olan **TAYGETA**'ya devredilecektir.

6.6. Kurumlar Vergisi Kanunu'nun kısmi bölünme ile ilgili hükümlerine göre, **ÜLKER BİSKÜVİ**'nin iştirak paylarının **TAYGETA**'nın yasal defterlerine aktarılması işleminde Vergi Usul Kanunu'na göre tespit edilmiş değerleri esas alınacaktır. Vergi Usul Kanunu'nun 279. maddesine göre, **TAYGETA**'nın artırılacak sermayesi 6.851.131.329,67 TL olacaktır.

6.7. **ÜLKER BİSKÜVİ**'nin aşağıdaki yurt dışı iştirak paylarının tamamı yeni kurulan **TAYGETA GIDA ÜRETİM VE PAZARLAMA ANONİM ŞİRKETİ** unvanlı şirkete geçecektir. Bölünme sonrasında **TAYGETA** sermayesinde devre konu paylarının tamamı **ÜLKER BİSKÜVİ** tarafından doğrudan kontrol edileceğinden özkaynak tutarı değişmeyecektir.

- İngiltere'de kurulu Sabourne Investments Ltd.'ye ait 13.767.887,00 GBP sermayesinde sahip olduğumuz 13.767.887,00 GBP (1.641.310.000,00 TL)* nominal değerdeki (%100) 13.767.887 adet payın tamamı (edinim tarihi: 27.06.2016);*
- Kazakistan'da kurulu pladis Kazakhstan LLP.'ye ait 11.979.082.459 KZT sermayesinde sahip olduğumuz 11.979.082.459 KZT (886.307.400,00 TL)* nominal değerdeki (%100) 11.979.082.459 adet payın tamamı (edinim tarihi: 31.03.2017);*
- Hollanda'da kurulu ünvanı UI Mena BV.'ye ait 6.900.001,00 EUR sermayesinde sahip olduğumuz 6.900.001,00 EUR (4.707.205,60 TL)* nominal değerdeki (%100) 6.900.001 adet payın tamamı (edinim tarihi: 20.12.2017);*
- Suudi Arabistan'da kurulu pladis Arabia International Manufacturing Company (eski ünvanı: International Biscuits Company) ait 25.000.000,00 SAR. sermayesinde sahip*

The bottom of the page features several handwritten signatures in blue ink. On the left, there is a signature that appears to be 'Abuktu'. In the center, there is a circular stamp with the text 'ÜLKER BİSKÜVİ' and 'SANAYİCİLERİNE' visible. To the right, there is another signature that looks like 'P. Zeynep'. The signatures and stamp are placed over the bottom of the list of items.

olduğumuz 25.000.000,00 SAR (1.313.048.000,00 TL)* nominal değerdeki (%100) 25.000.000 adet payın tamamı (edinim tarihi: 23.05.2018);

e. Hollanda'da kurulu **UI Egypt B.V.**'ye ait 62.024.095,00 EUR sermayesinde sahip olduğumuz 31.632.288,00 EUR (984.786.000,00 TL)* nominal değerdeki (%51) 31.632.288 adet payın tamamı (edinim tarihi: 31.03.2016);

f. Belçika'da kurulu **Godiva Belgium BVBA**'ye ait 721.335.743 EUR sermayesinde sahip olduğumuz 93.380.429 EUR (2.020.972.724,07 TL)* nominal değerdeki (%12,95) 43.665 adet payın tamamı (edinim tarihi: 18.03.2008);

(*) Ülker Bisküvi Sanayi A.Ş.'nin bölünmeye esas 30.06.2024 VUK bilançosu kayıtlı değerini ifade etmektedir.

6.8. Kısmi bölünme yoluyla **ÜLKER BİSKÜVİ**'nin Vergi Usul Kanunu'na göre hazırlanmış bilançosundan, yeni kurulan **TAYGETA GIDA ÜRETİM VE PAZARLAMA ANONİM ŞİRKETİ** unvanlı şirkete devredilecek iştirak paylarının dökümü aşağıdaki şekildedir.

İştirakin Unvanı	İştirak Edinim Tarihi	İştirakin Sermayesi	Ülker Bisküvi Ortaklık Oranı	İştirak Sermayesinde Ülker Bisküvi Payı	Ülker Bisküvi 30.06.2024 VUK Bilançosu Kayıtlı Değeri* (TL)
Sabourne Investments Ltd.	27.06.2016	13.767.887,00 GBP	100,00%	13.767.887,00 GBP	1.641.310.000,00
pladis Kazakhstan LLP.	31.03.2017	11.979.082.459 KZT	100,00%	11.979.082.459 KZT	886.307.400,00
UI Mena B.V.	20.12.2017	6.900.001,00 EUR	100,00%	6.900.001,00 EUR	4.707.205,60
pladis Arabia International Manufacturing Company (eski ünvanı: International Biscuits Company)	23.05.2018	25.000.000,00 SAR	100,00%	25.000.000,00 SAR	1.313.048.000,00
UI Egypt B.V.	31.03.2016	62.024.095,00 EUR	51,00%	31.632.288,00 EUR	984.786.000,00
Godiva Belgium BVBA	18.03.2008	721.335.743 EUR	12,95%	93.380.429 EUR	2.020.972.724,07

ÜLKER BİSKÜVİ
SANAYİ A.Ş.
13

Toplam	6.851.131.329,67
---------------	-------------------------

(* Ütker Bisküvi Sanayi AŞ'nin bölünmeye esas 30.06.2024 VUK bilançosu kayıtlı değerini ifade etmektedir.

6.9. Kısmi Bölünme yoluyla devre konu iştirak paylarını devralacak TAYGETA'nın VUK'a göre hazırlanmış Bilançosu aşağıdaki şekildedir:

TAYGETA GIDA ÜRETİM VE PAZARLAMA ANONİM ŞİRKETİ

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe TL olarak ifade edilmiştir.)

AYRINTILI VUK KURULUŞ BİLANÇOSU

I-DÖNEN VARLIKLAR	250.000
Hazır Değerler	250.000
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI	250.000
III-ÖZKAYNAKLAR	250.000
Ödenmiş Sermaye	250.000
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI	250.000


P. Zeynep

ÜLKER BİSKÜVİ'NİN VUK'a Göre Hazırlanmış 01.01.2024-30.06.2024 Tarihinde Sona Eren Döneme Ait Ayrıntılı Bilançosu aşağıdaki şekildedir:

AKTİF (VARLIKLAR)		PASİF (KAYNAKLAR)	
İSİMİ VE TANIMI	Gross Dönem 13/01/2023	Gross Dönem 13/01/2023	Net Dönem 07/03/2024
A-HAZİR DEĞERLER	7.767.852.197	13.007.251.252	1.517.848
1-Kasa	-	-	2.157.000
2-Alınan Çekler	7.767.852.197	13.007.251.252	840.111
3-Bankalar	-	-	-
4-Verilen Çekler ve Ödene Emreler(1)	-	-	-
5-Diğer Hızlı Değerler	-	-	-
B-Mevkuf Kıymetler	2.145.383.482	2.461.138.033	-
1-Hisse Senetleri	2.145.383.482	2.461.138.033	-
2-Çatı Kurum Tutarı, Senet ve Bonolar	2.145.383.482	2.461.138.033	-
3-Karın Kurum Tutarı, Senet ve Bonolar	2.145.383.482	2.461.138.033	-
4-Diğer Mevkuflar	2.145.383.482	2.461.138.033	-
5-Mevkuf Kıymetler Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)	-	-	-
C-Ticari Alacaklar	9.956.676.008	12.188.881.430	6.017.329.312
1-Hacizler	9.956.676.008	12.188.881.430	6.017.329.312
2-Alacak Senetleri	-	-	-
3-Alınan Senetler (Reeskontlu(-))	-	-	-
4-Karın İnceleme Finansal Kurumları Fide (Gözetim(-))	-	-	-
5-Verilen Depozito ve Teminatlar	-	-	-
6-Diğer Ticari Alacaklar	-	-	-
7-Sipariş Ticari Alacaklar	-	-	-
8-Sipariş Ticari Alacaklar Karşılığı (-)	-	-	-
D-Diğer Alacaklar	8.103.762.841	9.958.882.408	1.278.884.927
1-Ortaklıklar Alacakları	-	-	-
2-İştiraklerin Alacakları	-	-	-
3-Bağlı Ortaklıkların Alacakları	-	-	-
4-Perzantların Alacakları	-	-	-
5-Diğer Çeşitli Alacaklar	-	-	-
6-Diğer Alınan Senetler (Reeskontlu(-))	-	-	-
7-Sipariş Diğer Alacakları	-	-	-
8-Sipariş Diğer Alacakları Karşılığı (-)	-	-	-
E-Özellikler	330.866	1.226.775	4.253.434
1-İkmal Maddeler ve Malzeme	330.866	1.226.775	4.253.434
2-Ticari Mallar	-	-	-
3-Ticari Alacakları	-	-	-
4-Ticari Alacakları Karşılığı (-)	-	-	-
5-Diğer Özellikler	-	-	-
6-İstik Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)	-	-	-
7-Verilen Spesifik Alacakları	-	-	-
G-Gelecek Ayarlar Ait Giderler ve Gider Tahakkukatları	8.103.762.841	9.958.882.408	1.278.884.927
1-Gözetim Kurumları Ait Giderler	-	-	-
2-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
3-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
4-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
5-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
6-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
7-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
8-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
9-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
10-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
11-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
12-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
13-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
14-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
15-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
16-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
17-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
18-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
19-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
20-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
21-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
22-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
23-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
24-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
25-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
26-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
27-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
28-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
29-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
30-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
31-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
32-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
33-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
34-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
35-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
36-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
37-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
38-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
39-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
40-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
41-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
42-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
43-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
44-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
45-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
46-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
47-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
48-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
49-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
50-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
51-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
52-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
53-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
54-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
55-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
56-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
57-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
58-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
59-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
60-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
61-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
62-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
63-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
64-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
65-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
66-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
67-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
68-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
69-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
70-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
71-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
72-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
73-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
74-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
75-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
76-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
77-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
78-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
79-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
80-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
81-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
82-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
83-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
84-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
85-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
86-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
87-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
88-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
89-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
90-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
91-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
92-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
93-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
94-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
95-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
96-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
97-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
98-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
99-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
100-Diğer Tahakkukatları	-	-	-
DÖNER VARLIKLAR TOPLAM	33.914.980.747	42.124.331.490	3.372.161.199
KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR TOPLAM	7.767.852.197	13.007.251.252	1.517.848
UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR TOPLAM	2.145.383.482	2.461.138.033	-
ÖZKAYNAKLAR TOPLAM	9.956.676.008	12.188.881.430	6.017.329.312
TOPLAM PASİF	19.870.111.782	28.656.670.715	19.910.027.359
TOPLAM AKTİF	19.870.111.782	28.656.670.715	19.910.027.359

(Handwritten signatures and stamps are present at the bottom of the page, including a blue stamp that reads "ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ KURUMU ŞİRKETİ")

2024 yılı ilk altı aylık verileri esas alındığında, kısmi bölünme sonrası TAYGETA faaliyette olsa idi, önerilen yeni yapılanma ile TAYGETA'nın cirosu, ÜLKER BİSKÜVİ'nin konsolide cirosunun %19,19'unu oluşturacaktır.

7. BÖLÜNME SÖZLEŞMESİ:

ÜLKER BİSKÜVİ'nin 11/10/2024 tarih ve 2024/34 sayılı ve TAYGETA'nın 11/10/2024 tarih ve 2024/05 sayılı Yönetim Kurulu kararları ile kabul edilen, ÜLKER BİSKÜVİ ve TAYGETA yönetim kurulu üyeleri tarafından imzalanan 18/11/2024 tarihli Bölünme Sözleşmesi Ek-1'de sunulduğu gibidir.

8. PAYLARIN DEĞİŞİM ORANLARINA VE GEREĞİNDE ÖDENECEK DENKLEŞTİRME TUTARINA, DEVRALAN ve ÖZELLİKLE DEVREDEN ŞİRKETİN ORTAKLARININ DEVRALAN ŞİRKETTEKİ HAKLARINA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR:

8.1. Kısmi bölünme işlemi ÜLKER BİSKÜVİ'nin aktifinde yer alan yurt dışı bağlı ortaklıklarından, sermayesine %100 iştirak ettiği Sabourne Investments Ltd., pladis Kazakhstan LLP., UI Mena BV. ve pladis Arabia International Manufacturing Company (eski ünvanı: International Biscuits Company) ile sermayesine %51 iştirak ettiği UI Egypt B.V. ve sermayesine %12,95 iştirak ettiği Godiva Belgium BVBA'de sahip olduğu iştirak payları, işletme bütünlüğünü koruyacak şekilde yeni kurulan TAYGETA'ya devredilecektir. Devredilecek iştirak payları karşılığında TAYGETA'da eşdeğerde ihraç olunacak yeni payların tamamına ÜLKER BİSKÜVİ sahip olacaktır.

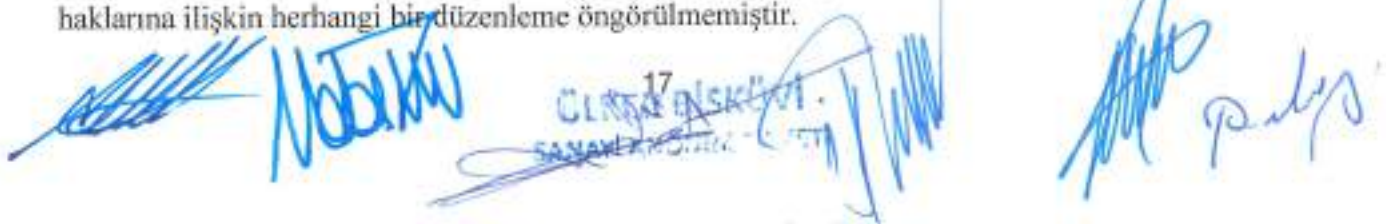
8.2. ÜLKER BİSKÜVİ'nin çıkarılmış sermayesi 369.275.855,00 TL olup, her biri 1 (Bir) Kuruş nominal değerinde 36.927.585.500 adet hamiline yazılı paya ayrılmıştır. Paylar arasında herhangi bir imtiyaz ve grup ayrımı yoktur. Şirket sermayesinin tamamı ödenmiştir.

8.3. Kısmi Bölünme suretiyle devre konu iştirak paylarını devralacak TAYGETA'nın sermayesi 250.000 TL olup, işbu Kısmi Bölünme neticesinde 6.851.381.329,67 TL'ye artarak, her biri 1,00 TL (Bir Türk Lirası) nominal değerinde nama yazılı 6.851.381.329,67 adet paya ayrılmış olacaktır. Payların tamamı ÜLKER BİSKÜVİ'ye ait olacaktır. TAYGETA tarafından kısmi bölünme nedeniyle imtiyazlı pay, oydan yoksun pay veya intifa senedi çıkarılmayacaktır.

8.4. ÜLKER BİSKÜVİ'den devredilen iştirak payları ile eşdeğerde ihraç olunacak yeni paylar TAYGETA'nın yeni sermayesini teşkil edilecek olup, bu sermayenin tamamı ÜLKER BİSKÜVİ'ye ait olacaktır. Kısmi bölünme ile ÜLKER BİSKÜVİ %100 oranında pay sahipliği korunacaktır. Devredilen iştirak payları karşılığında yeni şirkette aynı değerinde pay alınacaktır. Yeni kurulan şirketin sermayesinin devredilen iştirak paylarının kayıtlı değerleri ile aynı değerinde olması dolayısı ile değişim oranı birdir.

8.5. Kısmi bölünme dolayısıyla herhangi bir denkleştirme tutarı ödemesi öngörülmemiştir.

8.6. Kısmi bölünme neticesinde ÜLKER BİSKÜVİ %100 oranında pay sahipliği korunduğundan ve oranların korunması ilkesi benimsendiğinden, kısmi bölünmede ortaklık haklarına ilişkin herhangi bir düzenleme öngörülmemiştir.

The bottom of the page features several handwritten signatures in blue ink. In the center, there is a circular stamp with the text "17 ÜLKER BİSKÜVİ" and "SAYINIZ" below it. To the right, there is another signature that appears to be "P. Kaya".

8.6. Ortakların kişisel sorumlulukları hakkında Türk Ticaret Kanunu'nun 158'inci madde hükmü uygulanır.

9. BÖLÜNME ORANI VE PAYLARIN DEĞERLEMESİNE İLİŞKİN ÖZELLİKLER:

9.1. Kısmi bölünmeye ilişkin RSM TURKEY YMM A.Ş.'nin 10/10/2024 tarih ve YMM-1984/4221-269 sayılı Yeminli Mali Müşavirlik raporu gereğince, **ÜLKER BİSKÜVİ, TAYGETA**'nın paylarının tamamına sahip olacağından, sermayesinde azalma olmayacaktır.

Bölünme Öncesi Sermaye Miktarı (TL)	Bölünme Nedeniyle Azalan Sermaye Miktarı (TL)	Bölünme Sonrası Sermaye Miktarı (TL)
369.275.855,00 TL	-	369.275.855,00 TL

9.2. Kısmi bölünme suretiyle iştirak paylarını devralacak **TAYGETA**'nın sermayesi 250.000 TL'dir. Kurumlar Vergisi Kanunu'nun kısmi bölünme ile ilgili hükümlerine göre, **ÜLKER BİSKÜVİ**'nin iştirak paylarının **TAYGETA**'nın yasal defterlerine aktarılması işlemi Vergi Usul Kanunu'nun 279. maddesine göre, Vergi Usul Kanunu'na göre tespit edilmiş devre konu iştirak pay değeri tutarı 6.851.131.329,67 TL esas alınacaktır. Bu suretle kısmi bölünme sonrasında **TAYGETA**'nın yeni sermayesi 6.851.381.329,67 TL olacaktır.

Bölünme Öncesi Sermaye Miktarı (TL)	Bölünme Nedeniyle Artan Sermaye Miktarı (TL)	Bölünme Sonrası Sermaye Miktarı (TL)
250.000 TL	6.851.131.329,67	6.851.381.329,67

9.3. Kısmi bölünme 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19'uncu maddesinin 3'üncü bendinin (b) fıkrası ile 20'inci maddeleri gereğince kayıtlı değer esas alınarak gerçekleştirilecektir. Kısmi bölünme neticesinde **ÜLKER BİSKÜVİ** unvanlı şirkette sermaye azaltımı yapılmayacaktır. Kısmi bölünmenin konusu malvarlığı karşılığında eşit değerde iştirak payı alınacağından oranların korunması ilkesi benimsenmiş olup, değişim oranı 1 (bir) olarak belirlenmiştir. Dolayısı ile ortaklık hakları korunmaktadır.

10. BÖLÜNME DOLAYISI İLE ORTAKLAR İÇİN DOĞACAK OLAN EK ÖDEME YÜKÜMLÜLÜKLERİ, DİĞER KİŞİSEL EDİM YÜKÜMLÜLÜKLERİ ve SINIRSIZ SORUMLULUK:

10.1. Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 20'nci maddesi uyarınca **ÜLKER BİSKÜVİ**'nin bölünme işleminin tescil tarihine kadar tahakkuk etmiş ve edecek vergi borçlarından **TAYGETA** devraldığı varlıkların emsal bedeli ile sınırlı olarak müteselsilen sorumlu olacaktır.

10.2. **ÜLKER BİSKÜVİ**'nin kısmi bölünmeye esas alınan 30.06.024 tarihli bilanço kalemleri içindeki, sermayesine %100 iştirak ettiği **Sabourne Investments Ltd., pladis Kazakhstan LLP., UI Mena BV. ve pladis Arabia International Manufacturing Company (eski ünvanı: International Biscuits Company)** ile sermayesine %51 iştirak ettiği **UI Egypt B.V.** ve sermayesine %12,95 iştirak ettiği **Godiva Belgium BVBA**'de sahip olduğu payların tamamı, işletme bütünlüğünü koruyacak şekilde yeni kurulan **TAYGETA**'ya kayıtlı değerleri ile devir edilecektir. Bilanço tarihi ile ticaret siciline tescil tarihi esnasında bilançodaki kayıtlar



muhasebe tekniği göz önünde bulundurularak gerekli düzeltici kayıtlar yapılmak suretiyle TAYGETA kayıtlarına intikal ettirilecektir.

10.3. Kısmi bölünmenin tescili tarihi itibarıyla **ÜLKER BİSKÜVİ**, yeni kurulan TAYGETA'nın pay sahibi olarak kârından pay alma hakkını kazanacaktır.

10.4. Külli halefiyet ilkesinin getirdiği yükümlülöklere **ÜLKER BİSKÜVİ**, ile yeni kurulan TAYGETA uyacaklardır.

10.5. Kısmi bölünme dolayısı ile ek ödeme yükümlülüğü söz konusu değildir.

11. BÖLÜNMEYE KATILAN ŞİRKETLERİN TÜRLERİNİN FARKLI OLMASI HALİNDE ORTAKLARIN YENİ TÜR SEBEBİYLE SÖZKONUSU OLAN YÜKÜMLÜLÜKLERİ:

11.1. İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nün 41603 sicil sayısında kayıtlı **ÜLKER BİSKÜVİ**, Türk Ticaret Kanunu'nun 124'üncü maddesinin 1. fıkrası gereğince ticaret şirketi olup, 2. fıkrası gereğince sermaye şirketi niteliğindedir. Türk Ticaret Kanunu'nun 125'inci maddesinin 1'inci fıkrası gereğince ticaret şirketleri tüzel kişiliği haizdir. 2'inci fıkrası gereğince ise, Türk Medeni Kanunu'nun 48'inci maddesi içinde bütün haklardan yararlanabilir ve borçları üstlenebilirler.

11.2. Kısmi bölünme yoluyla devre konu iştirak paylarını devralacak İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nün 1039344 sicil sayısında kayıtlı **TAYGETA GIDA ÜRETİM VE PAZARLAMA ANONİM ŞİRKETİ**, Türk Ticaret Kanunu'nun 124'üncü maddesinin 1. fıkrası gereğince ticaret şirketi olup, 2. fıkrası gereğince sermaye şirketi niteliğindedir. Türk Ticaret Kanunu'nun 125'inci maddesinin 1'inci fıkrası gereğince ticaret şirketleri tüzel kişiliği haizdir. 2'inci fıkrası gereğince ise, Türk Medeni Kanunu'nun 48'inci maddesi içinde bütün haklardan yararlanabilir ve borçları üstlenebilirler.

11.3. Bölünmede yer alan şirketlerin tamamı aynı türde oldukları için herhangi bir yükümlülük söz konusu değildir.

12. BÖLÜNMENİN ÇALIŞANLAR ÜZERİNDEKİ ETKİLERİ İLE İÇERİĞİ, VARSA SOSYAL PLANIN İÇERİĞİ:

Yoktur.

13. BÖLÜNMENİN, BÖLÜNMEYE KATILAN ŞİRKETİN ALACAKLARI ÜZERİNDEKİ ETKİLERİ:

13.1. **ÜLKER BİSKÜVİ**, kısmi bölünme neticesinde kurulacak yeni şirketin paylarını ve haklarını kendinde tutacağından sermaye azaltımı yapmayacaktır. Bu durumda Türk Ticaret Kanunu'nun 174 ve 175'inci maddelerinin öngördüğü duyurular yapılmayacaktır.

13.2. Türk Ticaret Kanunu'nun 171'inci maddesi gereğince Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde yayınlanacak duyuru ile;

- Bölünme Sözleşmesi,
- Bölünme Raporu,

- e) 30.06.2024 tarihli finansal durum tablosu ve kar/zarar tablosu ile 2021, 2022 ve 2023 yıllarına ait konsolide finansal tablolar ile faaliyet raporları, bağımsız denetim raporları,

Bölünmeye ilişkin genel kurul kararından iki ay önce şirket merkezlerinde ortakların incelemesine sunulacaktır.

13.3. Kısmi bölünme dolayısıyla sermaye azaltımı yapılmayacaktır.

13.4. ÜLKER BİSKÜVİ'nin, 2021 yılına ait Bilanço ve Gelir Tablosu ile Faaliyet Raporu ekteki gibidir. (Ek-2)

13.5. ÜLKER BİSKÜVİ'nin, 2022 yılına ait Bilanço ve Gelir Tablosu ile Faaliyet Raporu ekteki gibidir. (Ek-3)

13.6. ÜLKER BİSKÜVİ'nin, 2023 yılına ait Bilanço, Gelir Tablosu ve Faaliyet Raporu ekteki gibidir. (Ek-4)

13.7. ÜLKER BİSKÜVİ'nin, finansal tabloları esas alınarak hesaplanan finansal durum, kârlılık ve borç ödemelerine ilişkin temel rasyoları VUK ve TMS'ye göre aşağıdaki gibidir:

	30.06.2024	
	VUK	TMS
Likidite Oranları:		
Likidite Oranı (Dönen Varlık / Stoklar)	9,23	4,60
Cari Oran (Dönen Varlık / Kısa Vadeli Yükümlülükler Toplamı)	5,03	2,91
Nakit Oranı (Nakit/KV Yükümlülük Toplamı)	1,55	1,02
Finansal Yapı Oranları:		
Özsermaye/ Aktif Toplamı	0,47	0,34
Borçlanma Oranı (Toplam Borçlanmalar/ Özsermaye)	0,89	1,45
Kısa Vadeli Borçlar/ Aktif Toplamı	0,00	0,08
Uzun Vadeli Borçlar/ Aktif Toplamı	0,42	0,41
Maddi Duran Varlıklar / Özsermaye	0,21	0,75
Kârlılık Oranları:		
Net Dönem Karı / Aktif Toplamı	0,03	0,05
Net Dönem Karı / Özsermaye	0,07	0,14
Brüt Kar Marjı	30,5%	31,4%

20
ÜLKER BİSKÜVİ
SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

13.8. ÜLKER BİSKÜVİ'de sermaye azaltımı yapılmayacaktır. Şirketin bölünme işlemi yansıtılmış 30.06.2024 tarihli kısmi bölünme sonrası VUK bilançosu aşağıdaki gibidir:

ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ A.Ş.
BÖLÜNME SONRASI AYRINTILI VUK BİLANÇO

DÖNEN VARLIKLAR		KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	
A-Hisat Değerler		13.007.943.283	A-Mali Borçlar
1-Kasa	-	1-Banka Kredileri	1.517.848
2-Alınan Çekler	-	2-Finansal Kurumlar İçin Kesilen Borçlar	2.157.900
3-Bankalar	(1.907.891.252)	3-Emlak ve Finansal Kurumlar Borsası Mali İşleri (-)	(643.111)
4-Verilen Çekler ve Ödene Emralleri (-)	-	4-Dış Vadeli Krediler, Alınan Tahvil ve Faizler	-
5-Diğer Hisat Değerler	-	5-Tatilsiz Alınan, Borç Tahvil ve Faizler	-
B-Mesul Kayımlar		2.461.129.033	6-Özellikle Borçlar ve Borçlar
1-Hissat Kayımları	-	7-Çarşamba Diğer Mesul Kayımlar	-
2-Özel Kurum Tahvil, Senet ve Borçları	2.460.402.747	8-Mesul Kayımlar Başka Fark (-)	-
3-Karşılıklı Tahvil, Senet ve Borçları	-	9-Diğer Mali Borçlar	-
4-Diğer Mesul Kayımlar	645.285	B-Ticari Borçlar	
5-Mesul Kayımlar Değer Düşürme Kayıpları (-)	-	1-Satıcılar	6.811.328.232
C-Ticari Alacaklar		11.186.031.438	2-Borç Senetleri
1-Alacaklar	11.177.845.729	3-Borç Senetleri Kurumlar (-)	-
2-Alacak Senetleri	-	4-Alınan Depozito ve Teminatlar	800.000
3-Alacak Senetleri Resmîleşme (-)	-	5-Diğer Ticari Borçlar	-
4-Karşılıklı Finansal Kurumlar Faiz Gelirleri (-)	-	C-Diğer Borçlar	
5-Verilen Depozito ve Teminatlar	8.782.701	1-Özellikle Borçlar	1.179.984.027
6-Diğer Ticari Alacaklar	-	2-Siparişler Borçları	-
7-Siparişli Ticari Alacaklar	63.720	3-Bağlı Üreticilere Borçlar	-
8-Siparişli Ticari Alacaklar Kayıpları (-)	63.720	4-Panoramik Borçlar	281.725.975
D-Diğer Alacaklar		3.088.892.480	5-Diğer Çıplak Borçlar
1-Özellikle Alacaklar	-	6-Diğer Borç Senetleri Kurumlar (-)	1.078.258.951
2-İşbirlikçilere Alacaklar	-	D-Alınan Avanslar	
3-Bağlı Üreticilere Alacaklar	-	1-Alınan Sipariş Avansları	4.553.434
4-Finansörlü Alacaklar	1.206.778	2-Alınan Diğer Avanslar	4.553.434
5-Diğer Çıplak Alacaklar	8.807.882.622	E-Yüklenmiş Vergi ve Diğer Hukuki Yükümlülükler	
6-Diğer Alacak Senetleri Kurumlar (-)	-	1-Yüklenmiş Vergi ve Diğer Hukuki Yükümlülükler	-
7-Siparişli Diğer Alacaklar	-	2-Yüklenmiş Vergi ve Diğer Hukuki Yükümlülükler	-
8-Siparişli Diğer Alacaklar Kayıpları (-)	-	F-Özellikle Vergi ve Diğer Yükümlülükler	
E-Satıcılar		4.863.853.991	1-Özellikle Vergi ve Fuarlar
1-Özellikle Vergi ve Fuarlar	1.541.040.112	2-Özellikle Sosyal Güvenlik Kurumları	143.836.545
2-Yer Mülkleri	186.385.057	3-Vakıfla İlgili Kurumlar veya Vakıf, Vergi ve Diğer Yükümlülükler	128.494.425
3-Alınanlar	1.688.000.908	4-Özellikle Diğer Yükümlülükler	32.890.654
4-Ticari Mülkler	-	G-Borç ve Güler Karşılıkları	
5-Diğer Şirketler	18.001.137	1-Diğer Karşılıkları	-
6-Satıcı Değer Düşürme Kayıpları (-)	-	2-Diğer Karşılıkları	-
7-Matris Şirket Avansları	327.433.725	3-Kurum Teminatı Karşılığı	130.184.253
8-Diğer Aylık Alınan Alacaklar ve Güler Tahakküfleri	272.718.543	4-Matris Şirket Karşılığı	-
1-Özellikle Aylık Alınan Alacaklar	178.148.575	5-Diğer Borç ve Güler Karşılıkları	-
2-Özellikle Aylık Alınan Alacaklar	94.569.968	H-Özellikle Aylık Alınan Alacaklar ve Güler Tahakküfleri	
H-Diğer Dönen Varlıklar		623.852.991	1-Özellikle Aylık Alınan Alacaklar
1-Dönemler EDV	518.949.818	2-Güler Tahakküfleri	287.888.117
2-İstisna EDV	-	I-Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	
3-Diğer EDV	47.857.173	1-Hesaplanan EDV	47.857.417
4-Pratik Ödenen Vergiler ve Fuarlar	46.887.713	2-Diğer EDV	-
5-İş Avansları	318.080	3-Matris ve Şirketler Cari Hesabı	-
6-Personel Avansları	751.672	4-Satıcı ve Tedarikçi Fuarları	-
7-Satıcı ve Tedarikçi Hukukî Yükümlülükleri	-	5-Diğer Çıplak Yabancı Kaynaklar	-
8-Diğer Çıplak Dönen Varlıklar	8.180.000		
9-Diğer Çıplak Dönen Varlıklar Kayıpları (-)	-		
DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI	51.124.081.498	KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR TOPLAMI	8.372.361.099

Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page, including the company name "ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ A.Ş." and various initials.

ÜLKER HİSKÜVİ SANAYİ A.Ş.
BÖLÜMNE SONRASIZYINTI YÜZBİLANÇI

D-DURAN VARLIKLAR		H-EZİN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	
4-Ticari Alacaklar	13.953.720	A-Mali Boylar	24.606.273,299
1-Aboneler	-	1-Banka Kredileri	13.311.945,829
2-Alacak Senetleri	-	2-Finansal Kurulum İşlemlerinden Boylar	197,287
3-Alacak Senetleri (Borsalandı(-))	-	3-Erişilebilir Finansal Kurulum Başlatılan Maliyetleri (-)	145,670
4-Karşılıklı Finansal Kurulum Faiz Gelirleri(-)	-	4-Çalışanlar Tahvilatı	11.337.000,000
5-Yerleşim Depozito ve Teminatlar	13.953.720	5-Çalışanlar Diğer Menkul Kıymetler	-
6-Şüpheli Alacaklar Karşılığı(-)	-	6-Menkul Kıymetler İstisna Farkları(-)	-
7-Diğer Mali Boylar	-	7-Diğer Mali Boylar	-
B-Diğer Alacaklar	-	B-Ticari Boylar	12,000
1-Ortaklıklardan Alacaklar	-	1-Senetler	-
2-İştiraklerden Alacaklar	-	2-Değer Senetleri	-
3-İstisna Ortaklıklarından Alacaklar	-	3-Değer Senetleri (Borsalandı(-))	-
4-Finansörlenen Alacaklar	-	4-Alınan Depozito ve Teminatlar	12,000
5-Diğer Çeşitli Alacaklar	-	5-Diğer Ticari Boylar	-
6-Diğer Alacak Senetleri (Borsalandı(-))	-	C-Diğer Boylar	1.005.982,470
7-Şüpheli Diğer Alacaklar Karşılığı(-)	-	1-Ortaklıklardan Boylar	-
C-Mali Duran Varlıklar	21.548.618,750	2-İştiraklerden Boylar	-
1-Değerli Menkul Kıymetler	145.414.748	3-İstisna Ortaklıklarından Boylar	-
2-Değerli Menkul Kıymetler Değer Dışı (Değerli Karşılığı(-))	-	4-Diğer Çeşitli Boylar	1.005.982,470
3-İştirakler	6.527.717,642	5-Diğer Değer Senetleri (Borsalandı(-))	-
4-İştiraklere Sermaye Taahhütleri(-)	-	6-Karşılıklı Olarak Gerçekleşen ve Tahakkülleştirilmiş Boylar	-
5-İştiraklere Sermaye Payları Değer Dışı (Değerli Karşılığı(-))	-	D-Alınan Avanslar	-
6-Değerli Ortaklıklar	24.815.206,354	1-Alınan Sipariş Avansları	-
7-Değerli Ortaklıklardan Sermaye Taahhütleri(-)	-	2-Alınan Diğer Avanslar	-
8-Değerli Ortaklıklardan Sermaye Payları Değer Dışı Karşılığı	-	E-Değer ve Diğer Karşılıklar	-
9-Diğer Mali Duran Varlıklar	-	1-Kiraya Tahakkül Karşılıkları	-
10-Diğer Mali Duran Varlıklar Karşılığı(-)	-	2-Diğer Değer ve Diğer Karşılıklar	-
D-Maddi Duran Varlıklar	7.983.563,786	F-Gelirler Yılına Ait Gelirler ve	36.586,725
1-Arazi ve Araçlar	131.493.750	1-Gelirler Yılına Ait Gelirler	35.580.735
2-Yerleşim ve Yabancı Dövizleri	96.485.690	2-Gelir Tahakkül Karşılıkları	-
3-Düzenler	5.325.869,544	G-Diğer Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar	-
4-Ticari Makine ve Cihazlar	14.458.903,435	1-Gelirler Yılına Ertelenen vergi Terhis Edilmiş KDV	-
5-Taahhütler	3.482.394	2-Ticari Karşılıklar Payları	-
6-Donatılar	427.940.023	3-Diğer Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar	-
7-Diğer Maddi Duran Varlıklar	262.359.287	EZİN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR TOPLAMI	35.696.497,244
8-Değerli Araçlar (Borsalandı(-))	(12.696.940,131)	Hİ-ÖZKAYNAKLAR	-
9-Yapılandırma Olarak Yatırımlar	773.038.152	A-Özsermaye Sermaye	8.728.916,341
10-Verilen Avanslar	349.433.159	1-Sermaye	309.275,873
E-Maddi Olmayan Duran Varlıklar	1.098.298,488	2-Ödenebilir Sermaye(-)	-
1-Haklar	26.797.199	3-Sermayin Dışlanmasından Oluşan Fark	9.563.372,678
2-Senkretizm	-	4-Sermayin Dışlanmasından Oluşan Farkları(-)	(1.182.033,102)
3-Karşılıklı ve Örgütlenmiş Güdümler	440.341.190	H-Sermaye Yedekleri	6.220.029,488
4-Azınlık ve Geliştirme Güdümleri	289.694.164	1-Hissedar Sermeni İstisna Farkları	1.743.285,188
5-Özellik Maliyetleri	476.612.243	2-Hissedar Sermeni İstisna Farkları	-
6-Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12.685.963	3-M.D.V. Yatırımlar Değerli Arzaları	-
7-Değerli Araçlar (Borsalandı(-))	(460.612,247)	4-İştiraklere Yatırım Değerleme Arzaları	-
8-Verilen Avanslar	-	5-Diğer Sermaye Yedekleri	474.044,218
F-Özel Takasçılara Tahvil Karşılıkları	-	C-Kir Yedekleri	19.885.488,821
1-Araçlar Güdümleri	-	1-Yenel Yedekler	3.077.093,192
2-Hissedarlık ve Geliştirme Güdümleri	-	2-Özellik Yedekleri	-
3-Diğer Özel Takasçılara Tahvil Karşılıkları	-	3-Ölçümlenen Yedekler	13.803.492,879
4-Değerli Takasçılara Payları(-)	-	4-Serbest Edilimlik ve Çıkarım Karşılığı	-
5-Verilen Avanslar	-	5-Diğer Kir Yedekleri	-
G-Gelirler Yılına Ait Gelirler ve Gelir Tahakkül Karşılıkları	-	6-Özellik Fonları	932.312,740
1-Gelirler Yılına Ait Gelirler	-	D-Güvenli Yabancı Yatırımlar	1.489.197,886
2-Gelir Tahakkül Karşılıkları	-	1-Çeşitli Yabancı Yatırımlar	1.489.197,886
H-Diğer Duran Varlıklar	-	E-Güvenli Yabancı Yatırımlar	-
1-Gelirler Yılına İhtisap Edilmiş KDV	-	1-Çeşitli Yabancı Yatırımlar(-)	-
2-Diğer KDV	-	F-Dözen Net Kar (Zarar)	2.531.494,651
3-Gelirler Yılına İhtisap Edilmiş Seneler	-	1-Dözen Net Kar	2.531.494,651
4-Ellemler Çıkarılmak Üzere Mali Duran Varlıklar	-	2-Dözen Net Zarar(-)	-
5-Periyodik Olarak Vergiler ve Zamlar	-	ÖZKAYNAKLAR TOPLAMI	88.708.847,115
6-Diğer Çeşitli Duran Varlıklar	-	PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI	82.818.616,878
7-Senkretizm Değerli Karşılığı(-)	-		
8-Değerli Araçlar (Borsalandı(-))	-		
DURAN VARLIKLAR TOPLAMI	28.701.934,538		
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI	82.818.616,878		

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

ÜLKER HİSKÜVİ
SANAYİ A.Ş.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

TAYGETA'nın bölünme işlemi yansıtılmış kısmi bölünme sonrası tahmini VUK bilançosu aşağıdaki gibidir:

TAYGETA GIDA ÜRETİM VE PAZARLAMA ANONİM ŞİRKETİ

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe TL olarak ifade edilmiştir.)

KİSMİ BÖLÜNME SONRASI AYRILTILI VUK BİLANÇO

I-DÖNEN VARLIKLAR	250.000
Hazır Değerler	250.000
II-DURAN VARLIKLAR	6.851.131.330
Mali Duran Varlıklar	6.851.131.330
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI	6.851.381.330
III-ÖZKAYNAKLAR	6.851.381.330
Ödenmiş Sermaye	6.851.381.330
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI	6.851.381.330

ÜLKER BİSKÜVİ'nin Vergi Usul Kanunu'na göre hazırlanan mali tablolarında kısmi bölünme nedeniyle aktifinde artış veya azalma olmayacaktır.

13.9. ÜLKER BİSKÜVİ'nin VUK mali tablolarında kısmi bölünme nedeniyle varlıklarında 6.851.131.329,67 TL bölünen şirkete aktarılmakta olup, TMS'ye göre hazırlanan konsolide tablolarda varlık toplamı ve özkaynaklarda herhangi bir değişiklik söz konusu değildir. Bu itibarla, Şirket borçlarını karşılamaya yeterli miktarda net varlığa sahip olacaktır.

13.10. ÜLKER BİSKÜVİ, kısmi bölünme neticesinde devre konu iştirak paylarını devralacak yeni kurulan şirketin paylarını ve haklarını kendinde tutacağından sermaye azaltımı yapmayacaktır. Üçüncü şahısların ve alacaklıların haklarının zedelenmesi söz konusu değildir.

13.11. Bölünme Sözleşmesi'nin Genel Kurul tarafından onaylanmasından sonra bölünme İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğüne tescil ile geçerlilik kazanacaktır. Tescil ile tescil anında devre konu iştirak paylarının tamamı işletme bütünlüğünü koruyacak şekilde kendiliğinden külli halefiyet ilkesi uyarınca yeni kurulan şirkete geçecektir.

14. BÖLÜNME İŞLEMİ İLE ULAŞILMAK İSTENEN HEDEFLERİN GERÇEKLEŞTİRİLMESİNİ ÖNLEME İHTİMALİ BULUNAN MUHTEMEL RİSKLER

14.1. İştirak modeli ile kolaylaştırılmış usulde kısmi bölünme işleminde, sermaye piyasası mevzuatında öngörülen süre içinde gerekli onayların alınamaması ve genel kurulun toplanamaması hali haricinde herhangi bir risk öngörülmektedir.

The bottom of the page features several handwritten signatures in blue ink. In the center, there is a circular stamp with the text "ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ". To the right, there is a signature that appears to be "P. Arslan".

İSTANBUL, 13/11/2024

ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ AŞ

Yönetim Kurulu

Ahmet BAL

Başkan

(Bağımsız Üye)

ÜLKER BİSKÜVİ
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

Ali ÜLKER

Başkan Vekili

ÜLKER BİSKÜVİ
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

Mete BUYURGAN

Üye
ÜLKER BİSKÜVİ
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

İbrahim TAŞKIN

Üye
ÜLKER BİSKÜVİ
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

Füsun KURAN

Üye
ÜLKER BİSKÜVİ
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
(Bağımsız)

Fatma Pınar ILGAZ

Üye
ÜLKER BİSKÜVİ
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
(Bağımsız)

Ahmed Salman AMİN

Üye
ÜLKER BİSKÜVİ
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

Sridhar RAMAMURTHY

Üye
ÜLKER BİSKÜVİ
SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

TAYGETA GIDA ÜRETİM VE PAZARLAMA AŞ

Yönetim Kurulu

Ahmed Salman AMİN

Başkan

TAYGETA GIDA
ÜRETİM VE PAZARLAMA A.Ş.

Mete BUYURGAN

Başkan Vekili

TAYGETA GIDA
ÜRETİM VE PAZARLAMA A.Ş.

İbrahim TAŞKIN

Üye

TAYGETA GIDA
ÜRETİM VE PAZARLAMA A.Ş.

Ülker Bisküvi
13/11/2024

P. İlgaç

