

AKSA AKRİLİK KİMYA SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ'NİN BTB HAVACILIK YATIRIM ANONİM ŞİRKETİ'Nİ DEVRALMASI SURETİYLE KOLAYLAŞTIRILMIŞ USULDE BİRLİKTESİNE İLİŞKİN DUYURU METNİ

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

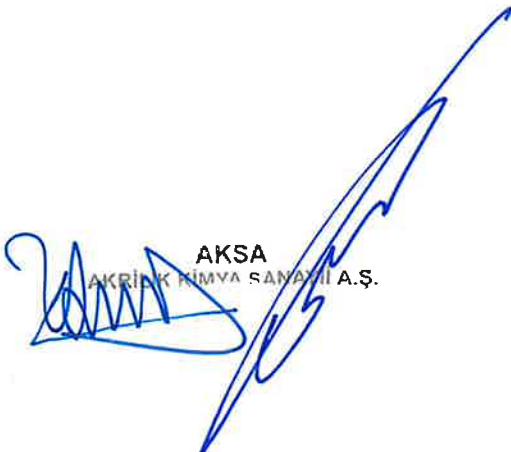
AKSA AKRİLİK KİMYA SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ'nin BTB HAVACILIK YATIRIM ANONİM ŞİRKETİ'ni devralması suretiyle kolaylaştırılmış usulde suretiyle birleşmesine ilişkin duyuru metnidir.

AKSA AKRİLİK KİMYA SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ'nin çıkarılmış sermayesi 3.885.000.000,00 TL'dir, AKSA AKRİLİK KİMYA SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ BTB HAVACILIK YATIRIM ANONİM ŞİRKETİ'nin paylarının ve oy haklarının %100'üne sahip olduğu için söz konusu birleşme işlemi nedeniyle AKSA AKRİLİK KİMYA SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ 'nin çıkarılmış sermayesi değişmeyecektir.

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

Bu duyuru metni, AKSA AKRİLİK KİMYA SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ' nin www.aksa.com adresli internet sitesi ile Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'nda (kap.gov.tr) yayımlanmıştır.

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


AKSA
AKRİLİK KİMYA SANAYİ A.Ş.


BTB HAVACILIK YATIRIM A.Ş.

KISALTIMA VE TANIMLAR

AKSA Akrilik	AKSA AKRİLİK KİMYA SANAYİİ ANONİM ŞİRKETİ
BTB Havacılık:	BTB HAVACILIK YATIRIM ANONİM ŞİRKETİ
SPK	Sermaye Piyasası Kurulu
TTK	6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu
KAP	Kamuyu Aydınlatma Platformu (www.kap.gov.tr)
VUK	10 Ocak 1961 tarihli ve 10703-10705 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan 213 sayılı Vergi Usul Kanunu
KVK	21 Haziran 2006 tarihli ve 26205 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu

1. VARSA BORSAYA YAPILAN BAŞVURU HAKKINDA BİLGİ

Yoktur.

2. DİĞER KURUMLARDAN ALINAN GÖRÜŞ VE ONAYLAR

Devralan şirket Aksa Akrilik Kimya Sanayii Anonim Şirketi devrolunan şirket BTB Havacılık Yatırım Anonim Şirketi'nin sermayesini temsil eden ve oy hakkı veren paylarının tamamına (%100) doğrudan sahiptir. Söz konusu birleşme işlemi neticesinde herhangi bir kontrol değişikliği olmayacağı için, gerçekleştirilecek birleşme işlemi 4054 sayılı Rekabetin Korunması Kanunun "Birleşme ve Devralma" başlıklı 7. maddesi ile 2010/4 sayılı Rekabet Kurumundan İzin Alınması Gereken Birleşme ve Devralmalar Hakkında Tebliğ' in 6. maddesinin 1. fıkrasının (a) bendi gereği "kontrol değişikliğine yol açmayan grup içi işlem" niteliğinde olduğundan Rekabet Kurulu iznine tabi olmayıp bu sebeple birleşme için Rekabet Kurulu'na herhangi bir izin başvurusunda bulunulmamıştır.

Bahsi geçen birleşme işleminin yukarıda açıklanan nedenlerle Rekabet Kurulu iznine tabi olmaması nedeniyle ortaklığımızın 18.09.2025 tarihli beyanı Kurul'a sunulmuştur.

3. DUYURU METNİNİN SORUMLULUĞUNU YÜKLENEN KİŞİLER

Kanuni yetki ve sorumluluklarımız dahilinde ve görevimiz çerçevesinde bu duyuru metni ve eklerinde yer alan sorumlu olduğumuz kısımlarda bulunan bilgilerin ve verilerin gerçeğe uygun olduğunu ve duyuru metninde bu bilgilerin anlamını değiştirecek nitelikte bir eksiklik bulunmaması için her türlü makul özenin gösterilmiş olduğunu beyan ederiz.


AKSA
AKRİLİK KİMYA SANAYİİ A.Ş.


BTB HAVACILIK YATIRIM A.Ş.

AKSA AKRİLİK KİMYA SANAYİİ ANONİM ŞİRKETİ Yetkilisi	Sorumlu Olduğu Kısım:
Raif Ali Dinçök Cengiz Taş	DUYURU METNİNİN TAMAMI

BTB HAVACILIK YATIRIM ANONİM ŞİRKETİ Yetkilisi	Sorumlu Olduğu Kısım:
Cengiz Taş Didem Tunçbilek	DUYURU METNİNİN TAMAMI

4.BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLER HAKKINDA GENEL BİLGİ:

4.1.Birleşmeye Taraf Şirketlerin Ticaret Unvanları:

Devralan Şirket: Aksa Akrilik Kimya Sanayii Anonim Şirketi
Devrolunan Şirket: BTB Havacılık Yatırım Anonim Şirketi'dir.

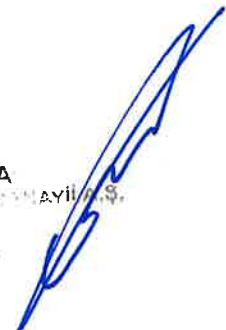
4.2.Birleşmeye Taraf Şirketlerin Kayıtlı Olduğu Ticaret Sicili ve Sicil Numaraları:

	AKSA AKRİLİK	BTB HAVACILIK
Ticaret Sicili	Yalova Ticaret Sicil Müdürlüğü	Ankara Ticaret Sicil Müdürlüğü
Sicil Numarası	8063	472864

4.3. Birleşmeye Taraf Şirketlerin Kuruluş Tarihleri ve Süresiz Değilse, Öngörülen Süreleri:

	AKSA AKRİLİK	BTB HAVACILIK
Kuruluş Tarihi	18 Kasım 1968	23.03.2022
Süresi	Süresiz	99 yıl

 AKSA
AKRİLİK KİMYA SANAYİİ A.Ş.



 BTB HAVACILIK YATIRIM A.Ş.

3

4.4. Birleşmeye Taraf Şirketlerin Hukuki Statüsü, Tabi Olduğu Mevzuat, Kurulduğu Ülke Kayıtlı Merkezinin Adresi ve Fiili Yönetim Merkezinin Adresi, İnternet Adresi ve Telefon ve Fax Numaraları:

	AKSA AKRİLİK	BTB HAVACILIK
Hukuki Statüsü	Anonim şirket	Anonim şirket
Tabi Olduğu Mevzuat	TTK ve SPK ile ilgili mevzuat	TTK
Kurulduğu Ülke	Türkiye	Türkiye
Kayıtlı Merkezi Ve Fiili Yönetim Merkezinin Adresi	Merkez Mahallesi Ali Raif Dinçkök Caddesi No:2 Taşköprü Çiftlikköy-Yalova /Türkiye / 77602	Malıköy Başkent OSB Mahallesi 25 Cad. No:11 Sincan / Ankara
İnternet adresi	www.aksa.com	-
Telefon Numaraları	+90 (226) 353 25 45	+90 (312) 217 14 17
Fax Numaraları	+90 (226) 353 33 07	-

4.5. Birleşmeye Taraf Şirketlerin Sermayesi Hakkında Bilgiler:

A. Devralan Şirket: AKSA AKRİLİK KİMYA SANAYİİ A.Ş.

	AKSA AKRİLİK
Çıkarılmış Sermaye Tutarı	3.885.000.000,00 TL
Kayıtlı Sermaye Tavanı	6.500.000.000,00 TL

30 Haziran 2025 tarihi itibarıyla Çıkarılmış Sermayenin Ortaklar Arasında Dağılımı			
Ticaret Unvanı/ Adı Soyadı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı(%)	Oy Hakkı Oranı (%)
Akkök Holding A.Ş.	1.537.987.439,24	39,59	39,59
Emniyet Ticaret ve Sanayi A.Ş.	947.538.011,6	24,39	24,39
Diğer	1.399.474.549,16	36,02	36,02
TOPLAM	3.885.000.000	100,00	100,00


AKSA
AKRİLİK KİMYA SANAYİİ A.Ş.


BTB HAVACILIK YATIRIM A.Ş.

B. Devrolan Şirket: BTB HAVACILIK YATIRIM A.Ş.

Son Durum İtibarıyla Sermayenin Ortaklar Arasında Dağılımı			
Pay Sahibinin ticaret Unvanı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı(%)	Oy Hakkı Oranı(%)
Aksa Akrilik Kimya Sanayi A.Ş.	6.500.000,00	100	100

Ödenmiş Sermaye: 6.500.000,00 TL

4.6. Birleşmeye Taraf Şirketlerin Kayıtlı Sermaye Tavanı:

A. Devralan Şirket: AKSA AKRİLİK KİMYA SANAYİİ A.Ş.

Kayıtlı Sermaye Tavanı: 6.500.000.000 TL

B. Devrolunan Şirket: BTB HAVACILIK YATIRIM A.Ş.

Kayıtlı Sermaye Tavanı: Kayıtlı sermaye sistemine tabi değildir.

4.7. Birleşmeye Taraf Şirketlerin Mevcut Durum İtibariyle Paylarının Borsada İşlem Görmesi Durumunda Hangi Payların Borsada İşlem Gördüğüne veya Bu Hususlara İlişkin Bir Başvurusunun Bulunup Bulunmadığına İlişkin Bilgi:

A. Devralan Şirket: AKSA AKRİLİK KİMYA SANAYİİ A.Ş.

Çıkarılmış Sermaye: 3.885.000.000,00. TL

Kayıtlı Sermaye Tavanı: 6.500.000.000 TL

Payların itibari değeri 0,01.- TL

Pay türü: Tüm paylar nama yazılıdır.

Borsa Kodu: AKSA

Fiili Dolaşımdaki Pay Tutarı (30 Haziran 2025): 1.269.612.000,52 TL

Fiili Dolaşımdaki Pay Oranı (30 Haziran 2025): % 32,68

Payların İşlem Gördüğü Pazar: Borsa İstanbul A.Ş. Yıldız Pazar

Şirketin Dahil Olduğu Endeksler: BIST 100-30 / BIST TEMETTÜ / BIST 500 / BIST TEMETTÜ 25 / BIST YILDIZ / BIST KATILIM 30 / BIST 100 / BIST KURUMSAL YÖNETİM / BIST KİMYA, PETROL, PLASTİK / BIST KATILIM 50 / BIST KATILIM TUM / BIST SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK KATILIM / BIST SİNAİ / BIST SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK / BIST KATILIM 100 / BIST KATILIM TEMETTÜ / BIST TUM

B. Devrolunan Şirket: BTB HAVACILIK YATIRIM A.Ş.

Payları borsada işlem görmemektedir.

4.8. Birleşmeye Taraf Şirketlerin Ana Faaliyet Konuları:

A. Devralan Şirket: AKSA AKRİLİK KİMYA SANAYİİ A.Ş.

Aksa Akrilik Kimya Sanayii A.Ş., tekstil, kimya sanayilerinde ve diğer sanayi kollarında kullanılan kimyasal ürünlerin ve her türlü hammadde, yardımcı madde ve ara maddenin ve ana sözleşmesinde belirtilen diğer maddelerin imali, ithali, ihracı, iç, dış ve uluslararası mümessilliği, pazarlaması ve ticaretidir. Şirket ayrıca elektrik enerjisi üretim tesisi kurulması, işletmeye alınması, kiralanması, elektrik enerjisi üretimi, üretilen elektrik enerjisinin ve/veya kapasitenin müşterilere satışı ile iştigal eder.

AKSA
AKRİLİK KİMYA SANAYİİ A.Ş.

BTB HAVACILIK YATIRIM A.Ş.

Devrolunan Şirket: BTB HAVACILIK YATIRIM A.Ş.

Her türlü uçak, helikopter ve benzeri her türlü hava ve savunma sanayi araçlarının karbon kompozit aksam ve parçalarını ve her türlü insanlı veya insansız hava araçlarının gövde, elektronik, mekanik, hidrolik, elektrik, kompozit parçalarını üretmek, montajını, satışını ve ihracatını yapmak ve aerodinamik yapılarını tasarlamak ile bu konularda araştırma ve geliştirme çalışmaları yapmak olan bir anonim şirkettir.

5. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ

5.1. AKSA AKRİLİK KİMYA SANAYİİ A.Ş.

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda Şirkette Üstlendiği Görevler	Görev Süresi / Kalan Görev Süresi	Sermaye Payı	
				(TL)	(%)
RAİF ALİ DİNÇKÖK	Yönetim Kurulu Başkanı	Yönetim Kurulu Başkanı	1 Yıl / 1 Yıl	41.393.150	1,07
İHSAN GÖKŞİN DURUSOY	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	1 Yıl / 1 Yıl	-	-
NİLÜFER DİNÇKÖK ÇİFTÇİ	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	1 Yıl / 1 Yıl	175.922.586	4,53
İZER LODRİK	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	1 Yıl / 1 Yıl	357.422.180	9,20
ALİZE DİNÇKÖK	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	1 Yıl / 1 Yıl	181.095.011	4,66
MEHMET EMİN ÇİFTÇİ	Yönetim Kurulu Üyesi	-	1 Yıl / 1 Yıl	170.745.851	4,40
CENGİZ TAŞ	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi / Genel Müdür	1 Yıl / 1 Yıl	-	-
DİDEM TUNÇBİLEK	Yönetim Kurulu Üyesi / Genel Müdür	İş Geliştirme Direktörü / Genel Müdür	1 Yıl / 1 Yıl	-	-
LALE DEVELİOĞLU	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	1 Yıl / 1 Yıl	-	-
KAMİL BATUR ŞULEN	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	1 Yıl / 1 Yıl	-	-
GÜLER ARAS	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	1 Yıl / 1 Yıl	-	-
RIZA TUNA TURAGAY	Yönetim Kurulu Üyesi	-	1 Yıl / 1 Yıl	-	-

* Güncel durumda dolaylı olarak sahip oldukları payları ifade etmektedir.

AKSA
AKRİLİK KİMYA SANAYİİ A.Ş.

BTB HAVACILIK YATIRIM A.Ş.

5.2. BTB HAVACILIK YATIRIM A.Ş.

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda Şirkette Üstlendiği Görevler	Görev Süresi / Kalan Görev Süresi	Sermaye Payı	
				(TL)	(%)
CENGİZ TAŞ	Yönetim Kurulu Başkanı	-	3 Yıl /3 Yıl	-	-
DİDEM TUNÇBİLEK	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	-	3 Yıl /3 Yıl	-	-
ERDİNÇ KAZAK	Yönetim Kurulu Üyesi	-	3 Yıl /3 Yıl	-	-

6. ANA ORTAKLAR

6.1. Birleşme/Bölünmeye taraf şirketlerin son genel kurul toplantısı ve son durum itibariyle sermayedeki veya toplam oy hakkı içindeki payları doğrudan veya dolaylı olarak % 5 ve fazlası olan gerçek ve tüzel kişiler ayrı olarak gösterilmek kaydıyla ortaklık yapısı:

6.1.1. AKSA AKRİLİK KİMYA SANAYİİ A.Ş.

Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
Ortağın;	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
Ticaret Unvanı/ Adı Soyadı	Duyuru Metni tarihi		30/06/2025 (Genel Kurul)	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
Akkök Holding A.Ş.	1.552.242.924,24	39,95	1.537.987.439,24	39,59
Emniyet Ticaret ve Sanayi A.Ş.	952.158.011,6	24,51	947.538.011,6	24,39
Diğer	1.380.599.064,16	35,54	1.399.474.549,16	36,02
TOPLAM	3.885.000.000,00	100,00	3.885.000.000,00	100,00

Dolaylı Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
Ortağın;	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
Ticaret Unvanı/ Adı Soyadı	Duyuru Metni tarihi		30/06/2025 (Genel Kurul)	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
İzer Lodrik	357.422.180	9,20	355.687.919	9,16
Vedat Lodrik	356.696.329	9,18	354.965.590	9,14
Ömer Dinçkök	279.403.715	7,19	276.837.728	7,11
Tülin Lodrik	238.039.503	6,13	236.884.503	6,10
Raif Ali Dinçkök	41.393.150	1,07	205.064.997	5,28
%5'ten az dolaylı ortaklar	1.231.446.059	31,69	1.056.084.714	27,19
TOPLAM	2.504.400.936	64,47	2.485.525.451	63,98

6.1.2. BTB HAVACILIK YATIRIM A.Ş.

Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi				
Ortağın;	Sermaye Payı / Oy Hakkı			
Ticaret Unvanı/ Adı Soyadı	Duyuru Metni tarihi		12/08/2025 (Genel Kurul)	
	(TL)	(%)	(TL)	(%)
Aksa Akrilik Kimya Sanayi A.Ş.	6.500.000,00	100,00	6.500.000,00	100,00
TOPLAM	6.500.000,00	100,00	6.500.000,00	100,00

BTB HAVACILIK YATIRIM A.Ş.'nin tek sahibinin AKSA AKRİLİK KİMYA SANAYİİ A.Ş. olması AKSA AKRİLİK KİMYA SANAYİİ A.Ş. dolaylı yoldan ortakları aynı oranda BTB HAVACILIK YATIRIM A.Ş.'nin de dolaylı yoldan ortaklarıdır.

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

Doğrudan pay sahipleri arasında %5'ten fazla paya sahip olan gerçek kişi bulunmamaktadır.

6.3. Birleşme/bölünmeye taraf şirketlerin sermayelerini temsil eden paylar hakkında bilgi:

6.3.1. Devralan Şirket: AKSA AKRİLİK KİMYA SANAYİİ A.Ş.

Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazların türü (Kimin sahip olduğu)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
-	Nama	-	0,01	3.885.000.000	100
			TOPLAM	3.885.000.000	100

6.3.2. Devrolan Şirket: BTB HAVACILIK YATIRIM A.Ş.

Pay Sahibinin Ünvanı	Hisse Oranı %	Pay Adedi	Sermaye (TL)
AKSA AKRİLİK KİMYA SANAYİİ A.Ş.	100,00	65,00	6.500.000,00

AKSA
AKRİLİK KİMYA SANAYİİ A.Ş.

BTB HAVACILIK YATIRIM A.Ş.

7. BİRLEŞME/BÖLÜNME İŞLEMİ HAKKINDA BİLGİ

7.1. Birleşme/Bölünmeye esas finansal tabloların tarihi:

Birleşmeye esas finansal tabloların tarihi 30.06.2025' dir.

7.2. Yönetim organı kararları

AKSA Akrilik yönetim kurulu 17/09/2025 tarih ve 2025/43 Sayılı, BTB Havacılık yönetim kurulu ise 17/09/2025 tarih ve 2025/8 sayılı kararları ile birleşmeye karar vermişlerdir.

7.3. İşlemin niteliği

AKSA Akrilik Kimya Sanayii A.Ş.'nin, BTB Havacılık Yatırım A.Ş.'nin sermayesini temsil eden paylarının ve oy haklarının tamamına (%100) sahip olması nedeniyle, söz konusu birleşme işlemi, AKSA Akrilik Kimya Sanayii A.Ş.'nin 17/09/2025 tarih ve 2025/43 sayılı yönetim kurulu kararı ile BTB Havacılık Yatırım A.Ş.'nin 17/09/2025 tarih ve 2025/8 sayılı yönetim kurulu kararı uyarınca Kurul'un 11-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 13. maddesinde, TTK'nın 155/1-a ve 156/1. maddesinde ve Kurumlar Vergisi Kanunu'nun ("KVK") 17 ila 20. maddeleri hükümleri ve diğer ilgili mevzuat hükümlerine göre, kolaylaştırılmış usulde birleşme hükümleri çerçevesinde BTB Havacılık Yatırım A.Ş.'nin AKSA Akrilik Kimya Sanayii A.Ş tarafından tüm aktif ve pasifleriyle birlikte bir bütün halinde devir alınması suretiyle gerçekleştirilecektir.

- (a) TTK'nın 146. maddesinde ve Kurul'un 11-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliğinin 9. maddesinde düzenlenen birleşme sözleşmesinin hazırlanması suretiyle,
- (b) Kurul'un 11-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliğinin 13. maddesi çerçevesinde, birleşme raporu, bağımsız denetim raporu hazırlanmasına ve uzman kuruluş görüşü alınmasına gerek olmaksızın,
- (c) TTK'nın 149. maddesinde düzenlenen inceleme hakkı duyurusunun yapılmasına gerek olmaksızın,
- (d) 11-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliğinin 8. maddesinin 2. fıkrasında sayılan belgelerin kamuya açıklanmasına ilişkin 30 günlük süre uygulanmaksızın,
- (e) Kurul'un 11-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 5. maddesi uyarınca duyuru metni hazırlanması suretiyle,
- (f) Birleşmeye taraf şirketlerin genel kurullarının onayın sunulmasına gerek olmaksızın,
- (g) Birleşme işlemi Kurul'un 11-23.3 sayılı Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği kapsamına girmeyeceği için 15/ç maddesi uyarınca pay sahipleri açısından ayrılma hakkı doğmaksızın

gerçekleştirilecektir.

Birleşme işlemi Devrolan Şirket ve Devrolan Şirket yönetim kurulu onaylarına sunulacaktır.

7.4. İşlemin koşulları

Kolaylaştırılmış usulde birleşme işlemine ilişkin olarak işbu duyuru metninin Kurul tarafından onaylanmasını takiben Devrolan ve Devrolunan Şirketlerin birleşmeyi onaylamak için yönetim kurulu kararı alması ve bunun ardından birleşme işleminin ticaret sicil müdürlüğünde tescil ettirilmesi ile birleşme işlemi gerçekleşecektir.

7.5. Öngörülen aşamalar

AKSA Akrilik Kimya Sanayii A.Ş.'nin, BTB Havacılık Yatırım A.Ş.'nin sermayesini temsil eden paylarının ve oy haklarının tamamına (%100) sahip olması nedeniyle, söz konusu birleşme işlemi Kurul'un 11-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 13. maddesinde, TTK'nun 155. maddesinde ve KVK'nın 17 ila 20. maddelerinde düzenlenen kolaylaştırılmış birleşme hükümleri çerçevesinde kolaylaştırılmış usulde yapılmaktadır.

- Birleşmeye taraf AKSA Akrilik ve BTB Havacılık tarafından 7.2 numaralı maddede belirtilen yönetim kurulu kararları alınmıştır.
- Birleşme işlemi tarafları arasında 18.09.2025 tarihli Birleşme Sözleşmesi imzalanmıştır.
- Birleşme işlemine ilişkin işbu duyuru metni onayı talebiyle Sermaye Piyasası Kurulu'na başvurulacaktır.
- 11-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliğinin 8. maddesinin 2. fıkrasında sayılan belgelerin kamuya açıklanmasına ilişkin 30 günlük süre uygulanmayacaktır.
- Kolaylaştırılmış usulde gerçekleşecek birleşme işlemi, birleşmeye taraf şirketlerin genel kurullarının onayına sunulmaksızın yönetim kurullarının onayına tabi olacaktır.
- Birleşme işlemi ilgili ticaret sicil müdürlüklerinde tescil ve Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi 'nde ilan ettirilecektir.
- TTK'nın 157.Maddesi çerçevesinde alacaklılara, Türkiye Ticare Sicil Gazetesi'nde 7'şer (yediser) gün arayla 3 (üç) defa ve şirketin www.aksa.com adresli internet sitesine konulacak ilan ile bildirim yapılacaktır.

7.6. Gerekçesi

AKSA AKRİLİK KİMYA SANAYİİ ANONİM ŞİRKETİ'nin %100 oranında iştiraki olan ve oy hakkı veren bütün paylarına sahip olduğu BTB Havacılık Yatırım A.Ş.'nin operasyonel bir şirket olmaması, çalışana sahip olmaması sebepleri ile yapılanma ve sadeleşme ihtiyacı değerlendirilerek birleşme konusunda karar alınmıştır.

Yeniden yapılandırma işlemleri çerçevesinde grup şirketlerinin tek bir tüzel kişilik çatısı altında birleştirilerek önemli bir sinerji yaratılması ve dolayısıyla birleşme sonrasında etkinlik, gider ve maliyetlerde ölçek ekonomisinden yararlanılarak tasarruf sağlama imkanının elde edilmesi ve kaynakların optimal kullanılması hedeflenmektedir.

Birleşme işlemi ile şirketler kaynakları daha verimli bir şekilde kullanacak, ölçek ekonomisinden faydalanacaktır.

7.7. Pay sahiplerinin bilgilendirilmesi ve inceleme hakları,

Birleşme işlemi TTK 155 ve 156. Maddeleri kapsamında kolaylaştırılmış şekilde gerçekleşecek olup, anılan maddeler gereği TTK'nın 149. Maddesinde düzenlenen düzenlenene inceleme hakkını sağlama yükümlülüğü bulunmamaktadır.

AKSA
AKRİLİK KİMYA SANAYİİ A.Ş.

BTB HAVACILIK YATIRIM A.Ş.

Kurul'un 16.12.2014 tarih ve 35/1207 sayılı ilke kararı uyarınca, II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 8. maddesinin 2. fıkrasında sayılan belgelerin kamuya açıklanmasına ilişkin 30 günlük süre uygulanmayacaktır.

Kurul'un 11-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği çerçevesinde birleşme işlemine ilişkin olarak AKSA Akrilik Kimya Sanayii A.Ş. tarafından kamuya açıklanması gereken hususlar, KAP'ta ve Şirket'in www.aksa.com adresli internet sitesinde yayımlanacaktır.

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

Devralan Aksa Akrilik devrolunan BTB Havacılık'ın sermayesini temsil eden payların tamamına halihazırda sahip olduğundan, birleşme işlemi nedeniyle AKSA Akrilik'in sermayesinde artış meydana gelmeyecektir. Bu sebeple sermaye artırımı ve esas sözleşme tadiline ilişkin alınmış bir yönetim organı kararı bulunmamaktadır.

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

- a. KVK'nın 20. maddesi gereğince; birleşmenin Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan tarihinden itibaren azami 30 (otuz) gün içerisinde, Devrolunan Şirket'in devir tarihi itibarıyla ortaya çıkan kazançlarını ihtiva eden Kurumlar Vergisi Beyannamesi ("Devir Beyannamesi") ekinde bilanço ve gelir tabloları ile birlikte müştereken imzalanarak iki örnek halinde Devrolunan Şirket'in bağlı bulunduğu vergi dairesine ibraz edilecektir. Söz konusu Devir Beyannamesi'ne Devralan Şirket'in, Devrolunan Şirket'in tahakkuk etmiş ve edecek tüm vergi borçlarını ödeyeceğini ve diğer vecibelerini yerine getireceğini bildiren taahhütnamesi eklenecektir. İlgili vergi dairesinin ayrıca teminat istemesi halinde, Devralan Şirket gerekli teminatı da verecektir.
- b. Birleşme sonucunda tasfiyesiz olarak infisah edecek Devrolunan Şirket'in üçüncü şahıslara olan tüm borçları, TTK ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde zamanında ve vadelerinde Devralan Şirket tarafından tam ve eksiksiz olarak ödenecektir. TTK'nın 157. maddesi uyarınca birleşmeye katılan şirketlerin alacaklıları birleşmenin hukuken geçerlilik kazanmasından itibaren 3 (üç) ay içerisinde istemde bulunurlarsa, Devralan Şirket bu kişilerin alacaklarını teminat altına alır. Birleşmeye katılan şirketler, alacaklılarına Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde yedişer gün aralıklarla 3 (üç) defa yapacakları ilanla ve ayrıca İnternet sitesine [<https://www.aksa.com>] konulacak ilanla haklarını bildirirler. Diğer alacaklıların zarara uğramayacaklarının anlaşılması halinde; yükümlü şirket teminat göstermek yerine borcu ödeyebilir.
- c. Devrolunan Şirket'in, vadesi geldiği halde alacaklıların müracaat etmemesi nedeniyle ödenmemiş olan borçları ile vadesi gelmemiş ve/veya ihtilaflı borçlarına ilişkin olarak TTK'nın 541. maddesi çerçevesinde hareket edilecektir.
- d. Taraflar, birleşmeden kaynaklanan yükümlülüklerini ve ayrıca birleşmeye ilişkin olarak TTK, KVK, SPK ve bu kanunlara ilişkin ilgili mevzuat kapsamında öngörülen tüm yükümlülüklerini eksiksiz olarak yerine getirmeyi taahhüt ederler. Birleşmenin herhangi bir nedenle gerçekleşmemesi halinde, işbu yükümlülüğü yerine getirmeyen taraf, bu nedenle diğer tarafın maruz kalabileceği zarar ve ziyanı ödemeyi kabul etmiştir.

Birleşme işleminin herhangi bir nedenle gerçekleşmemesi halinde, taraflar birbirinden herhangi bir nam altında bir talepte bulunmayacaklardır.


AKSA
AKRİLİK KİMYA SANAYİİ A.Ş.

8. BİRLEŞME İŞLEMİNE İLİŞKİN DİĞER HUSUSLAR

BTB Havacılık'ın tek pay sahibinin AKSA Akrilik olması ve her iki şirketin Kurul'un 11-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 13. maddesi uyarınca kolaylaştırılmış usulde AKSA Akrilik çatısı altında birleşiyor olması nedeniyle; birleşme işlemi, halka açık Devralan Şirket paylarından Devrolunan Şirket ortaklarına pay verilmesini gerektirmemektedir.

9. EKLER

9.1. Birleşme taraf şirketlerin Kurul düzenlemeleri uyarınca karşılaştırmalı olarak hazırlanan işlem esas finansal tabloları,

9.2. Birleşme işlemi sonrası açılış tahmini bilançosu (Devralan Aksa Akrilik Kimya Sanayii A.Ş.'nin 30.06.2025 tarihli konsolide bilançosu),


AKSA
AKRİLİK KİMYA SANAYİİ A.Ş.


BTB HAVACILIK YATIRIMLARI A.Ş.

9.1. Birleşme taraf şirketlerin Kurul düzenlemeleri uyarınca karşılaştırmalı olarak hazırlanan işlem esas finansal tabloları

BTB HAVACILIK YATIRIM A.Ş. FİNANSAL DURUM TABLOSU (TFRS)

(Tutarlar Türk Lirası'nın ("TL") 30 Haziran 2025 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL cinsinden ifade edilmiştir.)

	30.06.2025	31.12.2024
Nakit ve Nakit Benzerleri	1.026	529
Diğer Dönen Varlıklar	6.619.231	38.703
Toplam Dönen Varlıklar	6.620.257	39.232
Bağlı Ortaklıklar	269.571.209	113.741.328
Toplam Duran Varlıklar	269.571.209	113.741.328
TOPLAM	276.191.466	113.780.560
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	195.484.624	15.566.220
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	0	2.114
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler	195.484.624	15.568.334
Ödenmiş Sermaye	6.500.000	6.500.000
Sermaye Düzeltmesi Olumlu Farkları	16.001.470	16.001.470
Geçmiş Yıllar Karları	75.710.756	75.914.378
Net Dönem Karı	-17.505.384	-203.622
Toplam Özsermaye	80.706.842	98.212.226
TOPLAM	276.191.466	113.780.560


AKSA
HAVACILIK YATIRIM A.Ş.


BTB HAVACILIK YATIRIM A.Ş.

AKSA AKRİLİK KİMYA SANAYİ A.Ş.

30 HAZİRAN 2025 VE 31 ARALIK 2024 TARİHLERİ İTİBARIYLA
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar milyon TL olarak ifade edilmiştir. Rakamlar 2025 yılı ara hesap dönemine ait konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturmaktadır.)

	Notlar	Sınırlı denetimden geçmiş 30 Haziran 2025	Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2024
Dönen varlıklar		16.491.398	14.706.316
Nakit ve nakit benzerleri		5.802.138	3.689.692
Ticari alacaklar			
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	7	1.928.298	1.794.978
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	23	2.359.525	2.721.606
Diğer alacaklar			
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		3.832	988
Türev araçlar	15	-	132.424
Stoklar	8	4.866.444	5.252.327
Peşin ödenmiş giderler	9	307.330	117.305
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar	21	14.325	143.357
Diğer dönen varlıklar	9	1.209.506	853.639
Duran varlıklar		29.253.646	26.867.927
Finansal yatırımlar	4	37.076	21.141
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımlar	5	2.357.420	2.462.571
Yatırım amaçlı gayrimenkuller	10	665.634	672.954
Maddi duran varlıklar	11	23.004.610	22.087.651
Kullanım hakkı varlıkları	12	205.066	155.272
Maddi olmayan duran varlıklar			
- Şerefiye		139.478	134.628
- Diğer maddi olmayan duran varlıklar	13	2.537.908	1.023.041
Peşin ödenmiş giderler	9	306.454	310.669
Toplam varlıklar		45.745.044	41.574.243

30 Haziran 2025 tarihi itibarıyla sona eren ara hesap dönemine ait konsolide finansal tablolar 18 Ağustos 2025 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile onaylanmıştır.


AKSA
AKRİLİK KİMYA SANAYİ A.Ş.


BTB HAVACILIK YATIRIM A.Ş.

İlişkitedeki dipnotlar ara dönem özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturmaktadır.

AKSA AKRİLİK KİMYA SANAYİ A.Ş.

30 HAZİRAN 2025 VE 31 ARALIK 2024 TARİHLERİ İTİBARIYLA
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Devlet ve yerel yönetimler, diğer kuruluşlar ve fiziksel kişiler tarafından işletilen ve/veya işletilen diğer kuruluşlar için finansal tablo)

	Notlar	Sınırlı denetimden geçmiş 30 Haziran 2025	Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2024
Kısa vadeli yükümlülükler		14.077.558	11.581.966
Kısa vadeli borçlanmalar			
- İlişkili taraflardan kısa vadeli borçlanmalar	6	2.891.936	3.018.453
- İlişkili olmayan taraflardan kısa işlemlerinden borçlar	6	5.881.038	2.814.945
Uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları			
- Banka kredileri	6	313.471	605.514
- Kiralama işlemlerinden borçlar	6	32.202	31.290
Ticari borçlar			
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		4.126.165	3.912.193
- İlişkili taraflara ticari borçlar	23	322.207	368.475
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar		77.185	48.612
Diğer borçlar			
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar		7.499	1.370
Ertelenmiş gelirler		300.402	640.228
Türev araçlar	15	16.626	-
Kısa vadeli karşılıklar			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar		108.707	140.746
- Diğer kısa vadeli karşılıklar		120	140
Uzun vadeli yükümlülükler		4.059.538	2.134.176
Uzun vadeli borçlanmalar			
- Banka kredileri	6	2.537.398	1.007.758
- Kiralama işlemlerinden borçlar	6	71.244	34.264
Uzun vadeli karşılıklar			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar		181.789	178.638
Ertelenmiş vergi yükümlülükleri	21	1.264.347	909.123
Diğer uzun vadeli yükümlülükler		4.760	4.393
Toplam yükümlülükler		18.137.096	13.716.142
ÖZKAYNAKLAR		27.607.948	27.858.101
Ana ortaklığa ait özkaynaklar		26.682.281	27.858.101
Ödenmiş sermaye	16	3.885.000	3.885.000
Sermaye düzeltme farkları		6.451.522	6.451.522
Ortak kontrole tabi teşebbüs veya işletmeleri içeren birleşmelerin etkisi		57.454	-
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler veya giderler			
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazanç ve kayıpları		(127.047)	(132.285)
- Özkaynak yöntemi ile değerlendirilen yatırımların diğer kapsamlı gelirinden kar veya zararda sınıflandırılmayacak paylar		57.330	52.258
- Diğer yeniden değerlendirme ve ölçüm kazançları/kayıpları		2.474	1.988
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler veya giderler			
- Yabancı para çevrim farkları		1.655.134	1.626.641
- Riskten korunma kayıpları		(762.907)	(1.168.151)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler		3.994.570	3.707.112
Geçmiş yıllar karları		11.256.150	12.107.871
Net dönem karı		212.601	1.326.145
Kontrol gücü olmayan paylar		925.667	-
Toplam kaynaklar		45.745.044	41.574.243

İlişikteki dipnotlar ara dönem özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluştururlar.

AKSA

AKRİLİK KİMYA SANAYİ A.Ş.

2

BTB HAVACILIK YATIRIM A.Ş.

AKSA AKRİLİK KİMYA SANAYİ A.Ş.

30 HAZİRAN 2025 VE 2024 TARİHLERİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMLERİNE
AİT ÖZET KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR VE
DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOLARI

Kar veya zarar kısmı	Notlar	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Haziran 2025	Sınırlı denetimden geçmemiş 1 Nisan - 30 Haziran 2025	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Haziran 2024	Sınırlı denetimden geçmemiş 1 Nisan - 30 Haziran 2024
Hasılat		14.261.807	6.963.702	18.335.940	8.612.563
Satışların maliyeti (-)	17	(12.230.198)	(5.905.689)	(15.287.463)	(7.395.193)
Brüt kar		2.031.609	1.058.013	3.048.477	1.217.370
Genel yönetim giderleri (-)	17	(529.961)	(252.474)	(374.891)	(177.794)
Pazarlama giderleri (-)	17	(543.939)	(275.292)	(468.553)	(213.356)
Araştırma ve geliştirme giderleri (-)	17	(65.125)	(37.813)	(52.001)	(25.544)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	18	897.247	429.098	961.306	255.468
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	18	(653.310)	(290.574)	(1.148.062)	(225.504)
Esas faaliyet karı		1.136.501	630.958	1.966.276	830.640
Yatırım faaliyetlerinden gelirler		27.676	14.457	20.032	4.967
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların zararlarından paylar	5	(26.720)	(8.760)	(71.160)	(41.886)
Finansman gelir/(gideri) öncesi faaliyet karı		1.137.457	636.655	1.915.148	793.721
Finansman gelirleri	19	973.483	566.664	823.400	190.645
Finansman giderleri (-)	19	(2.328.250)	(1.586.679)	(1.341.214)	(942.176)
Parasal kazanç / (kayıp), net	20	362.629	88.599	272.496	140.494
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi karı		145.319	(294.761)	1.669.830	182.684
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri					
- Dönem vergi gideri (-)	21	(62.101)	(26.279)	(511.242)	(176.612)
- Ertelenmiş vergi geliri / (gideri)	21	156.274	282.212	(150.647)	13.385
Sürdürülen faaliyetler dönem karı		239.492	(38.828)	1.007.941	19.457
Dönem karının dağılımı:					
Ana ortaklık payları		212.601	(22.609)	1.007.941	19.457
Kontrol gücü olmayan paylar		26.891	(16.219)	-	-
		239.492	(38.828)	1.007.941	19.457
Ana ortaklığa ait pay başına kazanç (Kr)	22	0,05	(0,01)	0,26	0,01

İlişikteki dipnotlar ara dönem özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluştururlar.

AKSA AKRİLİK KİMYA SANAYİİ A.Ş.

30 HAZİRAN 2025 VE 2024 TARİHLERİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMLERİNE
AİT ÖZET KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR VE
DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOLARI

	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Haziran 2025	Sınırlı denetimden geçmemiş 1 Nisan - 30 Haziran 2025	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Haziran 2024	Sınırlı denetimden geçmemiş 1 Nisan - 30 Haziran 2024
Diğer kapsamlı gelir kısmı				
Sürdürülen faaliyetler dönem karı	239.492	(38.828)	1.007.941	19.457
Kâr veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar				
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları/kayıpları	6.892	(9.022)	20.792	(14.076)
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların diğer kapsamlı gelirinden kar veya zararda sınıflandırılmayacak paylar				
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları/ (kayıpları)	5.072	3.303	(1.302)	(8.084)
Diğer yeniden değerlendirme ve ölçüm kazançları/ kayıpları	486	667	130	130
Kâr veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak diğer kapsamlı gelire ilişkin vergiler	(1.654)	2.165	(4.990)	3.378
Kâr veya zarar olarak yeniden sınıflandırılacaklar				
Nakit akış riskinden korunmaya ilişkin diğer kapsamlı gelir / (gider)	533.216	581.992	485.692	647.523
Yabancı para çevrim farkları	28.493	(14.614)	(80.579)	(75.627)
Kâr veya zararda yeniden sınıflandırılacak diğer kapsamlı gelire ilişkin vergiler	(127.972)	(139.678)	(116.566)	(155.406)
Toplam kapsamlı gelir	684.025	385.985	1.311.118	417.295
Toplam kapsamlı gelirin dağılımı:				
Ana ortaklık payları	657.134	402.204	1.311.118	417.295
Kontrol gücü olmayan paylar	26.891	(16.219)	-	-
	684.025	385.985	1.311.118	417.295

İliştirilen dipnotlar ara dönem özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluştururlar.

AKSA
AKRİLİK KİMYA SANAYİİ A.Ş.

BTE HAVACILIK YATIRIM A.Ş.

9.2. Birleşme işlemi sonrası açılış tahmini bilançosu,

Devrolan BTB Havacılık Yatırım A.Ş.'nin tüm faaliyet sonuçları Devralan Aksa Akrilik Kimya Sanayii A.Ş.'nin konsolide finansal tablolarında yer aldığından, ayrıca "birleşme sonrası tahmini açılış bilançosu" hazırlanmamış olup Devralan Aksa Akrilik Kimya Sanayii A.Ş.'nin 30.06.2025 tarihli konsolide bilançosu işbu Duyuru Metni Ek. 1'de sunulmaktadır.


AKSA
AKRİLİK KİMYA SANAYİİ A.Ş.


BTB HAVACILIK YATIRIM A.Ş.