

DEVRALMA ŞEKLİNDE BİRLEŞME SÖZLEŞMESİ

Bir tarafta Ankara Ticaret Sicili Memurluğu'nda 145672 sicil numarasıyla tescilli, Koza Sokak No 22 GOP ANKARA adresinde Şirket Merkezi mevcut, Cumhuriyet Vergi Dairesinde 023 007 8655 Vergi Numarası ile mükellef Akfen Holding Anonim Şirketi (Aşağıda kısaca "Devralan" olarak anılacaktır) ile

diğer tarafta;

Ankara Ticaret Sicili Memurluğu'nda 396277 sicil numarasıyla tescilli Koza Sokak No 22 GOP ANKARA adresinde Şirket Merkezi mevcut, Cumhuriyet Vergi Dairesinde 023 031 9926 Vergi Numarası ile mükellef Akfen Mühendislik Anonim Şirketi (Aşağıda kısaca "Devrolan" olarak anılacaktır) arasında,

6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 136 ve devamı maddeleri hükümleri ile Kurumlar Vergisi Kanunu ve Vergi Usul Kanunu çerçevesinde devralma şeklinde birleşmek maksadıyla aşağıdaki şartlarla bir Devralma Şeklinde Birleşme Sözleşmesi ("Sözleşme") akdedilmiştir.

İşbu Sözleşme, DRT Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim A.Ş.'nin 05.01.2018 tarih ve sayılı raporuna, TTK ve Kurumlar Vergisi Kanunu'nun ilgili hükümlerine istinaden düzenlenmiş ve imzalanmış bulunmaktadır.

Madde 1. Gerek Devralan ve gerekse Devrolan şirketlerin yönetim kurulları, şirketlerin faaliyetlerini dikkate alarak aşağıdaki şartlarla 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 136 ve devamı Maddesi hükümleri ile 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19 ve 20. maddeleri hükümleri dairesinde Devrolan Şirket'in Devralan'a tasfiyesiz ve bir bütün (kül) halinde katılması suretiyle birleşmesi ve birleşme işleminin TTK'nun 155 ve devamı hükümleri uyarınca "Sermaye şirketlerinin kolaylaştırılmış şekilde birleşmesi" düzenlemelerine uygun olarak yapılması yönünde Yönetim Kurulu Kararlarını almışlardır.

Madde 2. Mevcut Sermaye Durumları

2.1. Devralan Şirket' in Mevcut Sermaye Yapısı

AKFEN HOLDİNG A.Ş.

ORTAĞIN ADI	PAY ADEDİ (A GRUBU)	PAY ADEDİ (B GRUBU)	PAY ADEDİ	YÜZDELER	ÖDENMİŞ SERMAYE
HAMDİ AKIN	16.858.186	45.341.528	62.199.714,00	85,80	62.199.714,00
SELİM AKIN		2.518.319	2.518.319,00	3,47	2.518.319,00
AKINISI MAK. SAN.VE TİC.A.Ş.		310.413	310.413,00	0,43	310.413,00
AKFEN TUR. YAT.VE İŞL.A.Ş.		310.413	310.413,00	0,43	310.413,00
AKFEN ALTYAPI DAN. A.Ş.		7.153.721	7.153.721,00	9,87	7.153.721,00
Hisse Beheri: 1,00 TL	16.858.186	55.634.394	72.492.580,00	%100,00	72.492.580,00

2.2. Devrolan Şirket' in Mevcut Sermaye Yapısı

AKFEN MÜHENDİSLİK A.Ş.

ORTAĞIN ADI	PAY ADEDİ	ÖDENMİŞ SERMAYE	YÜZDELER
HAMDİ AKIN	510.251.254	510.251.254,00	%85,8015
SELİM AKIN	20.658.862	20.658.862,00	%3,4739
AKFEN ALTYAPI DANIŞMANLIK A.Ş.	58.685.080	58.685.080,00	%9,8682
AKFEN TURİZM YAT. VE İŞLET.A.Ş.	2.546.455	2.546.455,00	%0,4282

1

AKINISI MAKİNA SAN.VE TİC.A.Ş.	2.546.455	2.546.455,00	%0,4282
Hisse Beheri : 1,00 TL	594.688.106	594.688.106,00	%100,00

Birleşmeye taraf olan Şirketlerin paylarının tamamı nama yazılı olup, sermayelerinin tamamı ödenmiştir.

Devralan Şirket' in 16.858.186 adet hissesi A Grubu olup, bu hisselerle oyda imtiyaz tanınmıştır. Birleşme sonrası aynı adet hissede aynı imtiyaz devam edecektir. Birleşmeye taraf olan Şirketlerin Şirket ana sözleşmeleri uyarınca ortaklarına tanınan imtiyaz dışında, üçüncü kişiler lehine herhangi bir ayni veya şahsi hak, teminat, takyidat veya başkaca kısıtlama bulunmamaktadır.

Sermayeyi temsil eden hisse senetleri arasında tahvil ve benzeri borçlanma senedi yoktur.

Madde 3. Birleşme Sonrası Ortaklık Yapısı

Birleşme nedeniyle Devralan sermayesi 594.688.106,00 TL tutarında arttırılarak 667.180.686,00 TL'na çıkaracaktır. Bu surette Devralan' ın ihraç edeceği beheri 1 TL nominal değerli 667.180.686 adet nama yazılı Devralan payının tamamı, Devrolan'ın mevcut ortaklarına devir tarihindeki payları oranında (simetrik olarak) bedelsiz dağıtılacaktır. Buna göre Devralan'ın 667.180.686,00 TL olan yeni sermayesinin ortaklara dağılımı aşağıdaki gibi olacaktır.

AKFEN HOLDİNG A.Ş.

ORTAĞIN ADI	PAY ADEDİ	SERMAYE TAAH.	YÜZDELER
Hamdi Akın	572.450.968	-	%85,80
Selim Akın	23.177.181	-	%3,47
Akfen Altyapı Dan.A.Ş.	65.838.801	-	%9,87
Akınısı Mak.San.Tic.A.Ş.	2.856.868	-	%0,43
Akfen Turizm Yat.ve İşl.A.Ş.	2.856.868	-	%0,43
Hisse Beheri : 1 TL	667.180.686	-	%100,00

Devralan, Birleşme'nin Ticaret Sicili nezdinde tescil edildiği tarihte, Devralan nezdindeki sermaye arttırımına ilişkin genel kurul kararını Ticaret Sicili'nde tescil ettirerek, payların değişimi işlemini de aynı gün gerçekleştirecektir.

Birleşme işlemi, Devrolan şirketin Birleşme'ye ilişkin yönetim kurulu kararının Ankara Ticaret Siciline tescili tarihinden itibaren geçerli olacak ve Devralan'ın birleşme sonrasındaki pay sahipleri, birleşme nedeniyle yapılan sermaye arttırımının tescil edildiği hesap döneminden itibaren Devralan'dan kar payı alma hakkına sahip olacaktır.

Birleşmede, Devrolan Şirket'in ve Devralan şirketin, 31.10.2017 —tarihli bilançoları esas alınacak ve birleşme sonucunda Devrolan şirket tasfiyesiz ifisah etmiş olacaktır.

Devralan, bir kül halinde devraldığı Devrolan Şirket'in tüm aktiflerini ve pasiflerini aynen bilançosuna aktaracaktır. Ancak, bu aktarma esnasında, Devrolan Şirket'in ve Devralan şirketin birbirlerine olan iştirakleri ile alacak ve borçları tenzil edilecektir. Devrolan Şirket'in malvarlığı tasfiyesiz ve bir bütün halinde Devralan' a geçecek ve Devralan, Devrolan şirket' in külli halefi olacaktır.

Madde 4. Devrolan ve Devralan şirketler, birleşmenin tescil edilmesinden sonra ilan tarihinden itibaren yasal süresi içinde, devir bilançolarını ve Devrolan Şirket'in kar zarar cetvellerini de ekleyerek

2

müştereken imzalayacakları Devir Beyannamesini birleşme sonucu tasfiyesiz infisah eden Devrolan Şirket'in bağlı olduğu Vergi Dairesi Müdürlüğüne vereceklerdir.

Devralan, birleşme sonrasında infisah edecek olan Devrolan Şirket'in tahakkuk etmiş ve edecek vergi borçlarını ödeyeceğine ve diğer vecibelerini yerine getireceğine dair bir taahhütnameyi Devrolan Şirket'in bağlı olduğu Vergi Dairesi Müdürlüğüne verecek, talep halinde ayrıca yeterli teminat gösterecektir.

Madde 5. Devrolan'ın tasfiyesiz infisah edeceği tescil tarihine kadarki faaliyetlerinden doğan kar veya zarar Devralan'a ait olacak ve birleşme tarihinde bu hesaplar bir bütün (kül) olarak Devrolan'ın hesaplarına intikal ettirilecektir.

Madde 6. Taraflar, işbu sözleşmede bahsedilen hususlardan başka, birleşme konusunda TTK, Borçlar Kanunu, Kurumlar Vergisi Kanunu, diğer vergi kanunları ve Mevzuatı ve sair mevzuata göre kendilerine terettüp eden diğer tüm vecibeleri de eksiksiz olarak yerine getireceklerdir.

Madde 7. Devrolan Şirket'in maliki bulunduğu bilimum markalar, ihtira beratları, modeller, çizimler, özel işletme projeleri, patentler, know-how'lar logolar ve her nevi gayri maddi haklara ait bütün yasal haklar birleşmeden itibaren tümüyle Devralan'a devir ve intikal edecektir.

Madde 8. Birleşme ile tasfiyesiz infisah edecek Devrolan Şirket'in üçüncü şahıslara olan borçları, yapılmış anlaşma şartları ve Türk Ticaret Kanunu ile sair ilgili mevzuat hükümleri uyarınca vadelerinde Devralan tarafından zamanında, tam ve eksiksiz olarak ödenecektir. Ayrıca, taraf şirketler, V.U.K.'un 168. maddesi ile diğer mevzuatta yer alan bildirim mecburiyetlerini de süresi içerisinde yerine getireceklerdir. Devrolan Şirket'in müracaat etmeyen alacaklıları ile vadesi gelmemiş ve ihtilafli bulunan borçlarına ilişkin olarak Türk Ticaret Kanunu'nun 445'inci maddesi hükmü dairesinde hareket edilecektir. Devrolan şirket çalışanları tüm hakları ile devralan şirkete aktarılacaktır.

Madde 9. Devralan'ın Yönetim Kurulu'nun sorumlulukları konusunda Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili madde hükümleri mahfuzdur.

Madde 10. Birleşme nedeniyle Devralan Şirket'in sermayesi 667.180.686,00 TL'ye arttırılacağı için Devralan ana sözleşmesinin "Sermaye" başlıklı 6. Maddesi aşağıdaki biçimde değiştirilecektir.

Eski Metin

ŞİRKETİN SERMAYESİ

Şirketin sermayesi, tamamı nama yazılı ve beheri 1,00 TL değerinde 72.492.580 adet hisseye ayrılmış 72.492.580,00 (Yetmiş iki milyon dört yüz doksan iki bin beş yüz seksen) TL'dir.

Önceki sermayeyi teşkil eden 667.080.686,00 TL tamamen ödenmiştir ve bu durum YMM Gündoğan Durak'ın 16.06.2016 tarih ve YMM34105055/57-42 sayılı Sermayenin Ödendiğinin Tespiti raporu uyarınca tespit edilmiştir. Bu defa şirket sermayesi KVK'nun 19 ve 20'nci maddeleri ile TTK 159 ve devamı maddeleri uyarınca şirket aktifinde yer alan iştirak hisselerinin ve bunlara bağlı borçların kısmi bölünme yoluyla Akfen Mühendislik A.Ş.'ye devredilmesi, devredilen malvarlığı nedeniyle Akfen Mühendislik A.Ş.'nin ihraç ettiği payların şirket yerine şirket ortaklarına verilmesi nedeniyle 594.588.106,00 TL azaltılarak 72.492.580,00 TL'ye indirilmiştir. Devredilen malvarlığı değerleri aşağıdaki gibidir:

İştirak	Tutar	İlişkili Borçlar
Akfen Termik Enerji Yatırımları A.Ş.	308.013.740,06	5.812.420,00
Akfen GYO A.Ş.	202.340.904,36	50.590.893,00

3

İDO İstanbul Deniz Otobüsleri A.Ş.	100.026.351,20	15.644.642,00
TAV Yatırım Holding A.Ş.	21.783.500,00	
Akfen Çevre ve Su Yat.Yap.İşl.A.Ş.	25.900.234,23	
Adana İpekyolu Enerji Üretim San.ve Tic.A.Ş.	6.491.200,00	
Akfen Enerji Gaz Santrali Yat.Ve Tic.	500	
Akfen Enerji Üretim Ve Ticaret A.Ş.	580.000,00	
Akfen Rüzgar Enerjisi Ve Tic.A.Ş.	500	
Akfen Karaköy Gayrimenkul Yatırımları Ve İnş.A.Ş.	344	
Akfen Güllük Çevre Ve Su Yatırım Yapım İşlt.A.Ş.	751	
Akfen Abriogaz Dilovası Atık Su Ar.Yap.İşl.A.Ş.	2	
Akfen Güneş Enerjisi Yatırım Ve İşletme A.Ş.	4.750,00	
Batı Karadeniz Elk.Dağ.Ve Sis.A.Ş.	1.231.711,69	
Batı Karadeniz Elk.Dağ.Ve Sis.A.Ş.(2003 Enf)	233.495,75	
Batı Karadeniz Elk.Dağ.Ve Sis.A.Ş.(2004 Enf)	53.076,71	
Batı Karadeniz Elk.Dağ.Ve Sis.A.Ş.(Sermaye Taahhüdü)	-25.000,00	
TOPLAM	666.636.061,00	72.047.955,00

YMM Gündoğan Durak'ın 29.06.2016 tarih ve YMM34105055/62-47 sayılı raporu uyarınca devredilen iştirak hisselerinden bunlara ilişkin borç tutarı tenzil edildiğinde devredilen net malvarlığı (666.636.061,00 - 72.047.955 =) 594.588.106,00 TL'dir.

Şirketin bölünme sonrası ortaklık yapısı aşağıdaki gibi teşekkül etmiştir:

AKFEN HOLDİNG A.Ş. ORTAĞIN ADI	SERMAYE (A GRUBU)	SERMAYE (B GRUBU)	SERMAYE (TL)
Hamdi Akın	16.858.186	45.341.528	62.199.714,00
Selim Akın		2.518.319	2.518.319,00
Akınısı Makine San. ve Tic. A.Ş.		310.413	310.413,00
Akfen Turizm Yatırımları ve İşletmecilik A.Ş.		310.413	310.413,00
Akfen Altyapı Danışmanlık A.Ş.		7.153.721	7.153.721,00
Hisse Beheri: 1,00 TL	16.858.186	55.634.394	72.492.580,00

Yeni Metin

ŞİRKETİN SERMAYESİ

Madde 6- Şirketin sermayesi 667.180.686,00 -TL (Altı yüz altmış yedi milyon yüz seksen bin altı yüz seksen altı) olup beheri 1,00.-TL (Bir) değerinde 667.180.686 adet hisseden ibarettir

Önceki sermaye olan 72.492.580,00 -TL (Yetmiş iki milyon dört yüz doksan iki bin beş yüz seksen)'nin tamamının ödenmiş olduğu YMM Çağatay Yüce'nin 19.12.2017 tarih ve YMM16104919/118-41 sayılı raporu ile sabittir. Bu defa artırılan 594.688.106,00 TL (Beş yüz doksan dört milyon altı yüz seksen sekiz bin yüz altı)'nin tamamı 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 136 ve devamı madde hükümleri ile 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19 ve 20. maddeleri hükümleri çerçevesinde, Devrolan Şirket'in Devralan Şirket'e tasfiyesiz ve bir bütün (kül) halinde katılması suretiyle birleşmesi ve birleşme işleminin TTK' nun 155 ve devamı hükümleri uyarınca "Sermaye şirketlerinin kolaylaştırılmış şekilde birleşmesi" düzenlemelerine uyulmak suretiyle gerçekleşmiş olup, söz konusu birleşme işlemlerine 5.1.2018 tarihinde alınan Yönetim Kurulu Kararları ve YMM Çağatay Yüce'nin 05.01.2018 tarih ve YMM16104919/120-1 sayılı Birleşme Raporunda yer verilmiştir.

4

Şirketin birleşme sonrası ortaklık yapısı aşağıdaki gibi teşekkül etmiştir:

AKFEN HOLDİNG A.Ş. ORTAĞIN ADI	SERMAYE (A GRUBU)	SERMAYE (B GRUBU)	SERMAYE (TL)	ORANI
Hamdi Akın	16.858.186	555.592.782	572.450.968,00	%85,80
Selim Akın	-	23.177.181	23.177.181,00	%3,47
Akınısı Makine San. ve Tic. A.Ş.	-	2.856.868	2.856.868,00	%0,43
Akfen Turizm Yatırımları ve İşletmecilik A.Ş.	-	2.856.868	2.856.868,00	%0,43
Akfen Altyapı Danışmanlık A.Ş.	-	65.838.801	65.838.801,00	%9,87
Hisse Beheri: 1,00 TL	16.858.186	650.322.500	667.180.686,00	%100,00

Sermaye artırımına karar verildiği takdirde, Yönetim Kurulu üyeleri, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 457. Maddesinin 2. Fıkrasında belirtilen hususları içeren bir beyan imzalayacaklardır.

Sermaye taahhüt borçları Yönetim Kurulunun alacağı kararlar dairesinde ve tüm ortakların yazılı olurları alınmak suretiyle belirtilen tarihlerden önce istenebilir. Hisse senetleri nama yazılıdır. Hamiline yazılı hisse senedi çıkartılamaz. Bu husustaki ilanlar ana sözleşmenin ilan maddesi uyarınca yapılır.

Madde 11. Birleşmeye taraf ortakların yönetim ve denetim organları, bilirkişiler ile birleşmeye ilişkin raporu hazırlayan uzman kuruluşa sağlanan özel menfaat bulunmamaktadır.

Madde 12. Türk Ticaret Kanunu'nda Devralan Şirket' in terkin için gereken şartlar gerçekleştiğinde, Devrolan Şirket'in sicil kayıtları, bağlı oldukları Ticaret Sicili Memurluğundan terkin edilecektir.

Madde 13. Devrolunan Şirketin işlem ve eylemleri birleşmenin Ticaret Siciline tescilinden itibaren Devralan Şirketin hesabına yapılmış sayılacaktır.

Madde 14. İşbu Birleşme Sözleşmesi taraflarının tamamı TTK 155.1.b bendi şartlarını sağladıklarından ve İşbu Birleşme Sözleşmesi 156. Madde hükümleri çerçevesinde düzenlendiğinden Birleşme Raporu düzenlenmemiş, TTK 149. Maddedeki inceleme hakkı sözkonusu olmamış olup, Birleşme Sözleşmesi' nin Genel Kurul tarafından onayı gerekmediğinden bir asıl olarak düzenlenmiş ve imzalanmış olup, Devralan ve Devrolan şirketlerin yönetim kurullarında onaylandıktan sonra yürürlüğe girecektir.

Devralan
Akfen Holding Anonim Şirketi adına
Hamdi Akın

İ.Suha Güçsan

Devrolan
Akfen Mühendislik Anonim Şirketi adına
Pelin Akın Özalp

İrfan Erciyas

Batık Temsilcisi
Ahmet Öztürk

Yazın
Mazlı Bayraktar

İşletme Başkanı
İla Ali İnanç

Oy Toplama Memuru
İdil Güngördü