

BÖLÜNME PLANI

İstanbul Ticaret Sicili Memurluğu'na 265814 sicil numarası, Boğaziçi Kurumlar Vergi Dairesine 3960051025 vergi numarası ile kayıtlı olan Rıhtım Caddesi No:51 Karaköy, Beyoğlu İstanbul adresinde mukim bir anonim şirket olan **Global Yatırım Holding Anonim Şirketi** (aşağıda kısaca "**Bölünen Şirket**") olarak anılacaktır) ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde kendi bünyesinde bulunan ve doğrudan sahibi olduğu Ek-2'de listelenen gayrimenkulleri, kolaylaştırılmış usulde iştirak modeli ile kısmi bölünme yoluyla iştiraki olarak kuracağı yeni bir şirkete (Yeni Şirketin unvanının Arduş Gayrimenkul Yatırımları Anonim Şirketi olacaktır ve aşağıda kısaca "**İştirak**") olarak anılacaktır) aynı sermaye olarak tahsis edecektir ve aynı sermaye karşılığı elde edilen payların tamamı iştirak payı olarak Bölünen Şirket'in olacaktır.

İşbu Kısmi Bölünme Planı (aşağıda "**Plan**") olarak anılacaktır) söz konusu kısmi bölünmenin hüküm ve şartlarını belirlemek amacıyla düzenlenmiştir.

Bölünme işlemine ilişkin Duyuru Metni, Sermaye Piyasası Kurulu'nca 11.11.2016 tarih ve 31/1097 sayılı ile onaylanmıştır.

1. Kısmi Bölünme Usulü ve Kısmi Bölünmeye Esas Yönetim Kurulu Kararı Hakkında Bilgi

Kolaylaştırılmış usulde iştirak modeliyle kısmi bölünme işlemine ("**Kısmi Bölünme**") tabii olacak Bölünen Şirket'in **Ek-1**'de yer alan 29.06.2016 tarih ve 904 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile bölünme işlemlerine başlanmasına karar verilmiştir.

Yönetim Kurulu'nun 29.06.2016 tarih ve 904 sayılı Yönetim Kurulu kararı uyarınca, Bölünen Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'ndan gerekli izin ve onayların alınması kaydı ile bölünmeye konu gayrimenkulleri; 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun ("**KVK**") 19 ve 20. maddeleri, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("**TTK**"); 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ("**SPK**"); ve 28.12.2014 tarih ve 28865 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği ("**Tebliğ**") ve ilgili sair mevzuat hükümleri çerçevesinde Kısmi Bölünme işlemi gerçekleştirilerek, iştiraki olarak kuracağı yeni bir şirkete devredebilecektir. Bu kapsamda Bölünen Şirket'in 30.06.2016 tarihli bilançosunda kayıtlı olan toplam 174.742.409 TL (yüzyetmişdörtmilyonyediyüzkırkikibindörtüzdokuzTürkLirası) net değeri bulunan ve tam listesi **Ek-2**'de yer alan gayrimenkulleri Bölünen Şirket'in aktif ve pasiflerinden çıkarılarak Kısmi Bölünme suretiyle aynı sermaye olarak İştirak'e konulacak ve bu işlem karşılığında İştirak paylarının tamamı (%100) Bölünen Şirket tarafından iştirak payı olarak iktisap edilecektir. Kısmi Bölünme işlemi, KVK, TTK ve SPK hükümleri çerçevesinde kolaylaştırılmış usulde ve iştirak modeliyle gerçekleştirileceğinden, Bölünen Şirket'te sermaye azaltımı olmayacaktır.

2. Kısmi Bölünme İşlemine Şirket (Şirketi Tanıtıcı Bilgiler)

Holding'in esas amacı kurulmuş veya kurulacak şirketlerin sermaye ve yönetimine katılarak bunların yatırım, finansman, organizasyon ve yönetim meselelerini toplu bir bünye içerisinde ve ekonomik dalgalanmalara karşı yatırımların güvenliğini artırmak ve böylece bu şirketlerin sağlıklı şekilde ve milli ekonominin gereklerine uygun olarak gelişmelerini ve devamlılıklarını teminat altına almak ve bu amaca uygun ticari, sınai ve mali girişimlerde bulunmaktır.

Şirketimiz Ana Sözleşmesi'nde bölünmeye ilişkin ayrıntılandırılmış bir nisap belirlenmemiştir.

3. Kısmi Bölünme İşlemine Konu Gayrimenkuller



Bölünen Şirket'in doğrudan sahibi olduğu ve net değeri üzerinden İştirak'e aynı sermaye olarak konularak kısmi bölünme işlemine konu olacak gayrimenkullerin listesi Ek-2'de yer almaktadır.

4. Bölünmeye Esas Mali Tablolar

Kısmi Bölünme işlemi, 30.06.2016 tarihli mali tablolar esas alınmak suretiyle gerçekleştirilecektir. İlgili mali tablolar Ek-3'de yer almaktadır. Söz konusu mali tablolar Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda 17.08.2016 tarihinde yayımlanmıştır.

5. Bölünen Şirket'in ve İştirak'in Ortaklık Yapısı ve Yönetim Kurulu Üyeleri

Kısmi Bölünmeye tabi olacak Bölünen Şirket'in ve kısmi bölünmeye konu Ek-2'de listelenmiş gayrimenkulleri aynı sermaye olarak devralacak olan İştirak'in ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir.

5.1 Bölünen Şirket'in Ortaklık Yapısı

Şirket Pay Sahipleri	Sermaye Tutarı (TL)	Ortaklık Payı (%)
Mehmet Kutman	40.000.966,86	20,67
Erol Göker	488.705,76	0,25
Turkcom Turizm Enerji İnşaat Gıda Yatırımları A.Ş.	27.526.938	14,22
Diğer (Halka Açık)	125.483.389,38	64,86
Toplam	193.500.000,00	100,00

5.2 Bölünen Şirket'in Yönetim Kurulu

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda Şirkette Üstlendiği Görevler	Görev Süresi /Kalan Görev Süresi	Sermaye Payı	
				(TL)	(%)
Mehmet KUTMAN	Yönetim Kurulu Başkanı/Genel Müdür	Yönetim Kurulu Başkanı/ Genel Müdür	2016 yılı faaliyet ve hesaplarının görüşüleceği genel kurula kadar	40.000.966,86	20,67
Erol GÖKER	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	Yönetim Kurulu Başka Yardımcısı	2016 yılı faaliyet ve hesaplarının görüşüleceği genel kurula kadar	488.705,76	0,25
Ayşegül BENSEL	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	2016 yılı faaliyet ve hesaplarının görüşüleceği genel kurula kadar	Bulunmamaktadır	
Serdar KIRMAZ	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	2016 yılı faaliyet ve hesaplarının görüşüleceği genel kurula kadar	179.400,00	0,09
Adnan NAS	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	2016 yılı faaliyet ve hesaplarının görüşüleceği genel kurula kadar	Bulunmamaktadır	



Oğuz SATICI	Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	2016 yılı faaliyet ve hesaplarının görüşüleceği genel kurula kadar	Bulunmamaktadır	
Jerome Bernard Jean Auguste BAYLE	Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	2016 yılı faaliyet ve hesaplarının görüşüleceği genel kurula kadar	Bulunmamaktadır	

5.3 İştirak'in Ortaklık Yapısı

Pay Sahibi	Temsil Edilen Sermaye (TL)	Edilen Tutarı	Pay Adedi	Bir Payın İtibari Değeri (TL)	Sermayeye Göre Pay Sahipliği Oranı (%)
Global Yatırım Holding A.Ş.	174.742.409		174.742.409	1	100,00

Kısmi Bölünme kapsamında Bölünen Şirket tarafından yeni kurulacak İştirak'e aynı sermaye olarak konulacak ve Ek-2'de listelenen gayrimenkullerin net kayıtlı değeri 174.742.409TL'dir. Kısmi Bölünme ile devredilecek bu tutar aynı zamanda yeni kurulacak İştirak'in aynı olarak konulan sermaye miktarını da göstermektedir.

Bölünen Şirket'in kısmi bölünme yoluyla İştirak'e aynı sermaye olarak koyacağı 174.742.409,-TL tutarına tekabül eden gayrimenkullerin karşılığı olarak İştirak tarafından ihraç edilecek her birinin nominal değeri 1,00-TL olan 174.742.409 adet payın tamamı doğrudan Bölünen Şirket tarafından iktisap edilecektir.

5.4 İştirak'in Yönetim Kurulu

Kuruluşunu takiben İştirak'in Yönetim Kurulu aşağıdaki şekilde olacaktır:

Adı Soyadı	Görevi
Mehmet KUTMAN	Yönetim Kurulu Başkanı
Ayşegül BENSEL	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Serdar KIRMAZ	Yönetim Kurulu Üyesi

6. İştirak'in Tescili ve Bölünme'nin Gerçekleşmesi

Bölünme, Bölünen Şirket'in genel kurulu tarafından verilecek bölünmeye ilişkin kararın ve bununla eş zamanlı gerçekleştirilecek kısmi bölünme sebebiyle kurulacak İştirak'in kuruluşunun tescili ile geçerlilik kazanacaktır. Başka bir deyişle bölünme planının onaylandığı genel kurul kararının tescil tarihi ile yeni kurulacak İştirak'in kuruluşunun tescil tarihine bölünme tarihi ("**Bölünme'nin Yürürlük Tarihi**") olarak itibar edilecektir.

Bölünen Şirket'in yönetim kurulu Sermaye Piyasası Kurulu iznini takiben Genel Kurulu toplantıya çağırarak, Bölünme Planı'nı Genel Kurul'un onayına sunacaktır. Bu süre içerisinde genel kurulun toplanamaması halinde işbu Plan geçersiz sayılacaktır. Bölünen Şirket'in Genel Kurulu'nun Kısmi Bölünme işlemine esas alınan bilanço tarihinden itibaren altı (6) ay içerisinde Plan'ı onaylamaması halinde, TTK madde 165 gereğince ara bilanço çıkarılacaktır.

7. Gayrimenkullerin hangi tarihte İştirak'e geçeceği

Yeni kurulacak İştirak'e aynı sermaye olarak konulan gayrimenkuller İştirak'e yeni şirketin tescili ile birlikte, Bölünme'nin Yürürlük Tarihi'nde geçecektir. Ticaret sicil, tapulara gerekli yazıları yazıp kısmi bölünme ve tapu kayıtlarının yeni şirket adına tescilini talep edecektir.

8. Bölünen Şirket'in İşlemlerinin Hangi Tarihten İtibaren İştirak Hesabına Yapılmış Kabul Edildiği

Bölünme'nin Yürürlük Tarihi itibariyle gayrimenkullere ilişkin olarak yapılacak her türlü işlem İştirak tarafından, İştirak adına ve hesabına yürütülecektir.

9. Esas Sözleşme

Yeni kurulacak şirketin, TTK'na uygun olarak hazırlanan esas sözleşme taslağı ekte (Ek-4) yer almaktadır.

10. Payların Değişim Oranı ve Denkleştirme Tutarı, Bölünen Şirketteki Ortaklık Haklarına İlişkin Açıklamalar

Bölünen Şirket'ten devredilen gayrimenkullere ilişkin hakların karşılığını, yeni kurulacak şirketin sermayesini temsil eden paylar oluşturacaktır. Yeni kurulacak şirketin sermayesinin tamamı Bölünen Şirket'e ait olacaktır. Bölünen Şirket'in ortaklarına pay veya başkaca bir hak verilmeyecektir.

Bölünen Şirket devrettiği gayrimenkuller karşılığında yeni şirketten aynı değerde pay alarak iştirak ilişkisi kuracaktır. Başka bir deyişle, İştirak payları Bölünen Şirket'te kalacaktır. Bu nedenle değişim oranının hesaplanmasına gerek bulunmamaktadır.

Kısmi Bölünme dolayısıyla herhangi bir denkleştirme tutarı ödenmesi öngörülmemektedir.

11. Şirket Paylarının Değişim Tarzları

Bölünen Şirket'in kısmi bölünme yoluyla İştirak'e aynı sermaye olarak koyacağı 174.742.409,-TL tutarındaki gayrimenkullerin, İştirak tarafından ihraç edilecek her birinin nominal değeri 1,-TL olan 174.742.409 adet payın tamamı doğrudan Bölünen Şirket tarafından iktisap edilecektir.

12. Vergi Borçlarından Doğan Sorumluluk

Kısmi bölünme işleminin tescil edilmesinden sonra ilan tarihinden itibaren yasal süresi içinde, Bölünen Şirket ve İştirak KVK'nun 20. maddesi uyarınca, ilgili mali tabloları, beyannameleri ve sair belgeleri ilgili vergi dairesine vereceklerdir.

Bölünen Şirket'in bölünme tarihine kadar tahakkuk etmiş ve edecek vergi borçlarından, Bölünen Şirket ve İştirak bölünme işlemine konu olan gayrimenkullerin değeri ile sınırlı olarak müteselsilen sorumludur.

13. Kısmi Bölünme Sonucu İştirak'e Geçen İş İlişkileri

Bölünen Şirket nezdinde istihdam edilip, Kısmi Bölünme işlemi ile İştirak'e devredilecek çalışan bulunmamaktadır.

14. Bölünme İşleminin Taraflara Yüklediği Yükümlülüklerin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları

The image shows a handwritten signature in blue ink over a circular stamp. The stamp contains the text 'GLOBAAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.' and 'YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'. The signature is written in a cursive style.

Bölünmeye katılan şirketler kısmi bölünmeye ilişkin olarak TTK, KVK ve SPK, Sermaye Piyasası mevzuatı uyarınca kendilerine yüklenen tüm gereklilikleri eksiksiz olarak yerine getirecektir. Bölünmeden kaynaklanan yükümlülükleri yerine getirmeyen taraf, diğer tarafın bu sebeple uğradığı zararı tazmin edecektir.

15. Alacaklıların Korunması

TTK 175/2 uyarınca, bölünme ile alacaklıların alacaklarının tehlikeye düşmediğinin ispatı halinde, alacakların teminat altına alınma yükümlülüğü ortadan kalkmaktadır.

Bölünen Şirket'in bölünme sonrası kalacak net malvarlığı Bölünen Şirket borçlarını karşılayacağı ve Kısmi Bölünme sebebiyle alacaklıların alacaklarının tehlikeye düşmediği Yeminli Mali Müşavir Şahin UÇAR tarafından düzenlenen 16.08.2016 tarihli yeminli mali müşavir raporu ile tespit edilmiştir.

Yeminli Mali Müşavir raporu ile Bölünen Şirket'in sermayesinin karşılıksız kalmadığı ve kısmi bölünme ile alacaklıların alacaklarının tehlikeye düşmediği tespit edilmiştir.

16. Diğer Resmi Kuruluşların Görüşleri

a. Rekabet Kurumunun Görüşü

Global Yatırım Holding A.Ş.'nin ("Bölünen Şirket") kolaylaştırılmış usulde iştirak modeliyle kısmi bölünme işlemi kapsamında yeni kurulacak iştirak ("İştirak") ile Bölünen Şirket arasında kontrol ilişkisinin olacak olması, bu şirketlerin aynı ekonomik bütünlük içinde yer alacak olmaları, yeni kurulacak İştirak'in Bölünen Şirket'in tam finansal konsolidasyonu kapsamında kalacak olması ve dolayısıyla kısmi bölünme işleminin yönetim ve kontrol açısından hiçbir değişikliğe sebebiyet vermeyecek olmasından mütevellit, kısmi bölünme işlemi 4054 sayılı Rekabetin Korunması Hakkında Kanunu'nun 7. maddesi kapsamında değildir. Bu bağlamda 2010/4 sayılı Rekabet Kurulundan İzin Alınması Gereken Birleşme ve Devralmalar Hakkında Tebliğ'in 6/1 (a) maddesi uyarınca kısmi bölünme işlemi ile ilgili olarak Rekabet Kurulu'na izin başvurusunda bulunulmamıştır.

b. Diğer Kurum Görüşleri

Bölünen Şirket'in kolaylaştırılmış usulde iştirak modeliyle kısmi bölünme işlemi kapsamında Sermaye Piyasası Kurulu haricinde iznine tabi olacağı başka bir kurum/kuruluş bulunmamaktadır.

17. Uzman Kurum Görüşü

Tebliğ'in 17/2 maddesi uyarınca Kısmi Bölünme kolaylaştırılmış usulde gerçekleşeceğinden uzman kuruluş görüşü aranmamaktadır.

18. İmtiyazlı Paylar, İntifa Senetleri, Oydan Yoksun Pay ve Özel Hak Sahiplerine Tahsis Edilen Haklar

Yeni kurulacak İştirak, kısmi bölünme nedeniyle imtiyazlı pay, oydan yoksun pay senedi veya intifa senedi çıkarmayacaktır. İştirak'in sermayesini temsil eden payların tamamı Bölünen Şirket'e ait olacaktır.

19. Bölünmeye taraf şirketlerin yönetim organları ile bölünmeye ilişkin uzman kuruluş görüşünü hazırlayanlara sağlanan özel menfaatler

Özel bir menfaat tanınması söz konusu değildir.

İşbu Bölünme Planı,1..... nüsha olarak 26.10.2016 tarihinde düzenlenmiş ve imzalanmıştır. İşbu Bölünme Planı 4684 sayılı Damga Vergisi Kanunu'nun (2) sayılı tablosunun IV-17 numaralı alt sekmesi uyarınca damga vergisinden muaftır.

EKLER:

1. Kısmi Bölünmeye ilişkin Yönetim Kurulu Kararı
2. Kısmi Bölünmeye konu gayrimenkul listesi
3. Kısmi Bölünmeye esas Mali Tablolar
4. Yeni kurulacak şirketin taslak Ana Sözleşmesi


SERDAR KIRMAZ
Yönetim Kurulu Üyesi




MEHMET KUTMAN
Yönetim Kurulu Başkanı/Genel Müdür