

HEDEF PROJELENDİRME VE GAYRİMENKUL GELİŞTİRME A.Ş.
YÖNETİM KURULU TOPLANTISI
KARAR TUTANAĞI

Toplantı Tarihi : 01/09/2023
Toplantı No : 15
Toplantıya Katılanlar : Şemsihan KARACA, Mehmet Ziya GÖKALP

GÜNDEM : Yat işletmesinin başka bir şirkete aktarılması suretiyle kısmi bölünme işlemlerine başlanması hakkında karar alınması.

KARAR :

Yat işletmeciliği hizmetinin gittikçe önem kazanması, buna bağlı olarak şirketimize ait yat işletmecilik hizmetlerinin artması ve bunun yanı sıra hizmetlerimizde büyümenin beklenmesi, daha yüksek hizmet kalitesi talebi gibi ortaya çıkan hızlı gelişmeler nedeniyle, şirketimizde yat işletmeciliği faaliyetlerinin daha rasyonel nasıl yürütülebileceği ve yönetilebileceği konusunu gündeme getirmiş ve yapılan değerlendirmeler ve görüşmeler sonucunda,

1. Yat işletmesinin daha verimli çalıştırılabilmesi, daha etkin lojistik hizmet faaliyetinde bulunabilmesi, ekonomik performansını, finansal tablolarını ve sonuçlarını kendi iktisadi bütünlüğü içinde takip edebilmenin yönetsel açıdan ve günümüz modern işletme koşullarına daha uygun olması nedeniyle, yat işletmesinin, şirketimizin ana faaliyet konusu olan gayrimenkul projelendirme ve geliştirme bünyesi içinden çıkartılarak ayrı bir şirket şeklinde faaliyet göstermesine,
2. Yukarıda 1 no.lu bentte alınan kararın gerçekleştirilmesi amacıyla, Şirket'in yat işletmesi ve işletme bütünlüğü içerisinde yer alan tüm aktif ve pasiflerin, Kurumlar Vergisi Kanunu ilgili diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde, 30.06.2023 tarihli kayıtlı değerleri üzerinden, kolaylaştırılmış usulde "iştirak modeliyle" kısmi bölünme işlemi ("Kısmi Bölünme") yoluyla yeni kurulacak bir şirkete devredilmesine,
3. Kısmi Bölünme yoluyla kurulacak yeni şirketin sermayesini temsil eden payların tamamının (% 100'ünün), şirketimiz Hedef Projelendirme ve Gayrimenkul Geliştirme A.Ş. tarafından iktisap edilmesine,
4. Kısmi Bölünme işlemine ilişkin tüm gerekli çalışmaların ve hazırlıkların şirketimizin 30.06.2023 tarihli finansal tabloları esas alınarak yürütülmesine,
5. Türk Ticaret Kanunu ile Kurumlar Vergisi Kanunu mevzuatı ve ilgili diğer mevzuat hükümleri uyarınca, Bölünme Planı, Bölünme Raporu, Duyuru Metni ve gerekli sair belgelerin hazırlanmasına ve bu çerçevede gerekli tüm yasal işlemlerin yürütülmesine,

6. Gerekli tüm resmi makamlar ve her türlü diğer kurum ve kuruluşlar nezdinde gerekli tüm işlemlerin ilgili mevzuata uygun şekilde yürütülmesine,

Karar verildi.

Şemsihan KARACA
Başkan

Mehmet Ziya GÖKALP
Üye