

Türkiye İş Bankası A.Ş.’nin İştirak Modeliyle Kısmi Bölünme Suretiyle Kolaylaştırılmış Usulde Bölünmesine İlişkin Duyuru Metni

Bu duyuru metni, Sermaye Piyasası Kurulu (Kurul)’nca/...../..... tarihinde onaylanmıştır.

Türkiye İş Bankası A.Ş.’nin iştirak modeliyle kolaylaştırılmış usulde kısmi bölünmesine ilişkin duyuru metnidir.

Kısmi bölünme suretiyle bağlı ortaklık ve iştirak portföyünü devralacak olan yeni kurulacak şirketin sermayesinin %100’ü Türkiye İş Bankası A.Ş.’ye ait olacağından Türkiye İş Bankası A.Ş.’de sermaye azaltımı yapılmayacaktır.

Duyuru metninin onaylanması; duyuru metninde, bölünme planında ve bölünme raporunda yer alan bilgilerin doğru olduğunun Kurulca tekeffülü anlamına gelmez.

Bu duyuru metni, ortaklığımızın www.isbank.com.tr adresli internet sitesi ile Kamuyu Aydınlatma Platformu’nda (KAP) (kap.gov.tr) yayımlanmıştır.

Sermaye Piyasası Kanunu’nun (SPKn) 32’nci maddesi uyarınca, 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.

1. VARSA BORSAYA YAPILAN BAŞVURU HAKKINDA BİLGİ

Yoktur.

2. DİĞER KURUMLARDAN ALINAN GÖRÜŞ VE ONAYLAR

2.1. Bankamızın iştirak modeliyle kolaylaştırılmış usulde kısmi bölünmesine Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu’nun tarih ve sayılı yazısı ile işleme izin verilmiştir.

2.2. Rekabet Kurulu’ndan İzin Alınması Gereken Birleşme ve Devralmalar Hakkında Tebliğ gereğince (m. 6.1.) kontrol değişikliğine yol açmayan grup içi işlemler için Rekabet Kurulu izni aranmamaktadır. Somut bölünme işlemi iştirak modeliyle gerçekleştirilecek olup, Yeni Kurulacak Şirket’in tüm payları Türkiye İş Bankası A.Ş.’ye ait olacağından herhangi bir kontrol değişikliği olmayacaktır. Anılan nedenle öngörülen bölünme işlemi Rekabet Kurulu iznine tabi değildir. Bu çerçevede Rekabet Kurulu’na başvurulmasına gerek olmadığına yönelik Türkiye İş Bankası A.Ş. beyanı ekte sunulmuştur.

2.3. Kısmi bölünme suretiyle kurulacak şirket holding şirket statüsünde olacağından, şirket kuruluşu için Ticaret Bakanlığı’ndan alınan izin yazısı ekte sunulmuştur.

2.4. İştirak modeliyle kolaylaştırılmış usulde kısmi bölünmede payları devre konu olan şirketlerimizin tabi oldukları mevzuat tahtında gerekli izinlere ilişkin olarak;

- Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu’nun gözetim ve denetimine tabi olan, Türkiye Sınai Kalkınma Bankası A.Ş., İş Finansal Kiralama A.Ş. ve Arap Türk Bankası A.Ş.’de pay sahipliği değişikliği, İş Faktoring A.Ş., Efes Varlık Yönetimi A.Ş. ve A&T Finansal Kiralama A.Ş.’de ise dolaylı ortaklık yapısındaki değişiklik, Kurum’un sayılı yazısı ile uygun bulunmuştur.

- Sermaye Piyasası Kurumu'nun gözetim ve denetimine tabi İş Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ve İş Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş. sermayelerindeki yönetim kurulu üye seçiminde aday gösterme imtiyazı bulunan payları da kapsayan pay sahipliği değişikliği, Kurum'un tarih sayılı yazısı ile uygun bulunmuştur.
- Sigortacılık ve Özel Emeklilik Düzenleme ve Denetleme Kurumu'nun gözetim ve denetimine tabi Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş. ve Milli Reasürans T.A.Ş.'de pay sahipliği değişikliği, Anadolu Anonim Türk Sigorta Şirketi'nde ise dolaylı ortaklık yapısındaki değişiklik Kurum'un E-97354901-042-2779444 sayılı yazısı ile uygun bulunmuştur.
- Bilgi Teknolojileri ve İletişim Kurumu'nun gözetim ve denetimine tabi İş Net Elektronik Bilgi Üretim Dağıtım Ticaret ve İletişim Hizmetleri A.Ş.'deki pay sahipliği değişikliği, Kurum'un tarih sayılı yazısı ile uygun bulunmuştur.

3. DUYURU METNİNİN SORUMLULUĞUNU YÜKLENE 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.

Türkiye İş Bankası A.Ş. Yetkilisi		Sorumlu Olduğu Kısım:
Hakan Aran Genel Müdür	Adnan Bali Yönetim Kurulu Başkanı	DUYURU METNİNİN TAMAMI

4. BÖLÜNMEYE TARAF ŞİRKETLER HAKKINDA BİLGİLER

4.1. Bölünmeye taraf şirketlerin ticaret unvanları:

Bölünen Şirket	:	Türkiye İş Bankası Anonim Şirketi
Yeni Kurulacak Şirket*	:	Tibaş Holding Anonim Şirketi

*Bölünme ile bağlı ortaklık ve iştirak portföyünü devralacak Yeni Kurulacak Şirket bölünme süreci ile eşzamanlı kurulacaktır.

4.2. Bölünmeye taraf şirketlerin kayıtlı olduğu ticaret sicili ve sicil numaraları:

Bölünen Şirket	:	Türkiye İş Bankası A.Ş.
Kayıtlı Olduğu Ticaret Sicili	:	İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü
Sicil Numarası	:	431112
MERSİS Numarası	:	0481005859000909

Yeni Kurulacak Şirket	:	Tibaş Holding A.Ş.
Kayıtlı Olduğu Ticaret Sicili	:	Şirket henüz kurulmamıştır.
Sicil Numarası	:	Şirket henüz kurulmamıştır.
MERSİS Numarası	:	Şirket henüz kurulmamıştır.

4.3. Bölünmeye taraf şirketlerin kuruluş tarihleri ve süresiz değilse, öngörülen süreleri:

Bölünen Şirket	:	Türkiye İş Bankası A.Ş.
Kuruluş Tarihi	:	26.08.1924
Süresiz Değilse Öngörülen Süre	:	Süresiz

Yeni Kurulacak Şirket	:	Tibaş Holding A.Ş.
Kuruluş Tarihi	:	Şirket henüz kurulmamıştır.
Süresiz Değilse Öngörülen Süre	:	Şirket süresiz olarak kurulacaktır.

4.4. Bölünmeye taraf şirketlerin hukuki statüsü, tabi olduğu mevzuat, kurulduğu ülke, kayıtlı merkezinin ve fiili yönetim merkezinin adresi, internet adresi ve telefon ve fax numaraları:

Bölünen Şirket	:	Türkiye İş Bankası A.Ş.
Hukuki Statüsü	:	Banka / Payları borsada işlem görmekte olan halka açık anonim şirket
Tabi Olduğu Mevzuat	:	Türk Ticaret Kanunu, Bankacılık Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve diğer ilgili T.C. mevzuatı
Kurulduğu Ülke	:	Türkiye Cumhuriyeti
Kayıtlı Merkezinin ve Fiili Yönetim Merkezinin Adresi	:	İş Kuleleri 34330 – Levent Beşiktaş / İstanbul
İnternet Adresi	:	www.isbank.com.tr
Telefon Numarası	:	0212 316 00 00
Fax Numarası	:	0212 316 04 04

Yeni Kurulacak Şirket	:	TİBAŞ Holding A.Ş.
Hukuki Statüsü	:	Anonim Şirket
Tabi Olduğu Mevzuat	:	Türk Ticaret Kanunu ve diğer ilgili T.C. mevzuatı
Kurulduğu Ülke	:	Türkiye Cumhuriyeti
Kayıtlı Merkezinin ve Fiili Yönetim Merkezinin Adresi	:	Şirket henüz kurulmamıştır.
İnternet Adresi	:	Şirket henüz kurulmamıştır.
Telefon Numarası	:	Şirket henüz kurulmamıştır.
Fax Numarası	:	Şirket henüz kurulmamıştır.

4.5. Bölünmeye taraf şirketlerin sermayesi hakkında bilgiler:

Bölünen Şirket	:	Türkiye İş Bankası A.Ş.
Çıkarılmış Sermaye	:	Türkiye İş Bankası A.Ş., kayıtlı sermaye sistemine tâbi olup, çıkarılmış sermayesi 25.000.000.000.-TL'dir. Şirketin çıkarılmış sermayesinin tamamının ödenmiş olduğu Ekte yer alan Atlantis Denetim Danışmanlık ve Yeminli Mali Müşavirlik Ltd. Şti. tarafından hazırlanan 04.04.2024 tarih ve YMM1045/271-9 sayılı Yeminli Mali Müşavirlik Sermayenin Ödendiğinin Tespit Raporu ile tespit edilmiştir.

Türkiye İş Bankası A.Ş.'nin sermaye yapısı aşağıdaki tabloda gösterilmiştir:

Ortağın Adı-Soyadı / Ticaret Unvanı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)	Oy Hakkı Oranı (%)
Türkiye İş Bankası A.Ş. Mensupları Munzam Sosyal Güvenlik ve Yardımlaşma Sandığı Vakfı	9.550.463.695,672	38,20	38,20
Cumhuriyet Halk Partisi Genel Başkanlığı	7.023.012.925,581	28,09	28,09
Borsada İşlem Gören Kısım ve Diğer Ortaklar	8.426.523.378,747	33,71	33,71
Toplam	25.000.000.000,000	100,00	100,00

Yeni Kurulacak Şirket	:	TİBAŞ Holding A.Ş.
Sermaye	:	665.983.110,15 TL'si nakden, 139.334.016.889,85 TL'si Kısmi Bölünmeye Konu Paylar'ın kayıtlı değerinden oluşacak şekilde toplam 140.000.000.000,00 TL olacaktır.

Yeni Kurulacak Şirket'in paylarının tamamı Türkiye İş Bankası A.Ş.'ye ait olacaktır.

4.6. Bölünmeye taraf şirketlerin kayıtlı sermaye tavanı:

Bölünen Şirket	:	Türkiye İş Bankası A.Ş.
Kayıtlı Sermaye Tavanı	:	Türkiye İş Bankası A.Ş. kayıtlı sermaye sistemine tabi olup, kayıtlı sermaye tavanı 25.000.000.000 TL'dir. SPK tarafından onaylanan kayıtlı sermaye tavanı izni 2023-2027 yılları arasında 5 (beş) yıl için geçerlidir.

Yeni Kurulacak Şirket	:	TİBAŞ Holding A.Ş.
Kayıtlı Sermaye Tavanı	:	Şirket henüz kurulmamıştır. Şirket kayıtlı sermaye sistemine tabi olarak kurulmayacaktır.

4.7. Bölünmeye taraf şirketlerin mevcut durum itibariyle paylarının borsada işlem görmesi durumunda hangi payların borsada işlem gördüğüne veya bu hususlara ilişkin bir başvurusunun bulunup bulunmadığına ilişkin bilgi:

Bölünen Şirket	:	Türkiye İş Bankası A.Ş.
İşlem Gördüğü Borsa	:	ISATR (ISIN Kodu: TRAISATR91N6,), ISBTR (ISIN Kodu: TRAISBTR91N4) ve ISCTR (ISIN Kodu: TRAISCTR91N2) borsa kodlarıyla Borsa İstanbul'a kotedir.

Yeni Kurulacak Şirket	:	TİBAŞ Holding A.Ş.
İşlem Gördüğü Borsa	:	Şirket henüz kurulmamış olmakla birlikte, halka açık bir şirket olarak kurulmayacaktır.

4.8. Bölünmeye taraf şirketlerin ana faaliyet konuları:

Bölünen Şirket	:	Türkiye İş Bankası A.Ş.
Ana Faaliyet Konuları	:	İlgili mevzuat ile Banka'nın Esas Sözleşmesinde yer verilen hususlar çerçevesinde; bireysel, ticari, kurumsal ve özel bankacılık, döviz ve para piyasaları işlemlerini, menkul kıymet işlemlerini, uluslararası bankacılık hizmetlerini ve diğer bankacılık işlemlerini gerçekleştirmek, ayrıca gerektiğinde sınai ve mali sektör alanında her çeşit teşebbüsü kurmak ve bu gibi teşebbüslere iştirak etmek.

Yeni Kurulacak Şirket	:	TİBAŞ Holding A.Ş.
Ana Faaliyet Konuları	:	Şirket, kurulmuş veya kurulacak her türlü yerli veya yabancı şirketler ile diğer teşebbüslerin sermaye ve/veya yönetimine katılmak, doğrudan ve dolaylı ortağı olduğu şirketlerin iş alanlarındaki başarılarını ve verimliliğini artırmak üzere yatırım, finansman, organizasyon ve yönetim meselelerini toplu bir bünye içerisinde görmek ve ortak hizmet alanları düzenleyerek bu ve benzeri hizmetlerin mali külfetlerini hafifletmek, denetimlerine yardımcı olmak, yönetsel ve organizasyonel verimliliği artırmak ve ekonomik ve sosyal dalgalanmalara karşı yatırımların güvenliğini arttırmak ve böylece bu şirketlerin sağlıklı şekilde ve milli ekonominin gereklerine uygun olarak gelişmelerini ve devamlılığını teminat altına almak ve bu amaca uygun ticari, sınai, yönetsel ve mali girişimlerde bulunmak amaçlarıyla kurulacaktır.

5. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ

Bölünen Şirket: Türkiye İş Bankası A.Ş.					
Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda Şirkette Üstlendiği Görevler	Görev Süresi / Kalan Görev	Sermaye Payı	
				TL	(%)
Adnan Bali	Yönetim Kurulu Başkanı, Kredi Komitesi Üyesi, Ücretlendirme Komitesi Başkanı, Risk Komitesi Başkanı, Sürdürülebilirlik Komitesi Başkanı, Yönetim Kurulu Faaliyet İlkeleri Komitesi Başkanı	Genel Müdür ve Yönetim Kurulu Üyesi, İcra Kurulu Başkanı, Kredi Komitesi Başkanı, Risk Komitesi Doğal Üyesi, İnsan Kaynakları Komitesi Başkanı, Bilgi Sistemleri Strateji Komitesi Başkanı	30.03.2026 tarihine kadar seçilmiştir.	0	0
Güzide Meltem Kökden (*)	Yönetim Kurulu Başkan Vekili, Risk Komitesi Üyesi, Denetim Komitesi Başkanı, KKTC İç Sistemler Komitesi Başkanı, Operasyonel Risk Komitesi Başkanı	-	30.03.2026 tarihine kadar seçilmiştir.	0	0
Hakan Aran	Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdür, Kredi Komitesi Başkanı, Risk Komitesi Doğal Üyesi, İcra Kurulu Başkanı, İnsan Kaynakları Komitesi Başkanı, Operasyonel Risk Komitesi Üyesi, Bilgi Sistemleri Strateji Komitesi Başkanı, Bilgi Güvenliği Komitesi Başkanı	Genel Müdür Yardımcısı	Bankacılık Kanunu gereğince Genel Müdür, Yönetim Kurulu'nun doğal üyesidir.	0	0

Şebnem Aydın	Yönetim Kurulu Üyesi, Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi, Kurumsal Sosyal Sorumluluk Komitesi Üyesi, Sürdürülebilirlik Komitesi Üyesi, Kredi Komitesi Yedek Üyesi	Çarşı-Bakırköy/ İstanbul Şube Müdürü, İstanbul-Bayrampaşa Bölge Satış Müdürlüğü Bölge Müdürü Kredi Komitesi Üyesi	30.03.2026 tarihine kadar seçilmiştir.	25.000	0,0001
Bahattin Özarslantürk	Yönetim Kurulu Üyesi, Kredi Komitesi Üyesi	Başkent Kurumsal Şube Müdürü, İstanbul Kurumsal Şube Müdürü	30.03.2026 tarihine kadar seçilmiştir.	0	0
Fazlı Bulut	Yönetim Kurulu Üyesi, Kredi Komitesi Yedek Üyesi, Kurumsal Sosyal Sorumluluk Komitesi Üyesi, Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi,	30.03.2026 tarihine kadar seçilmiştir.	0	0
Durmuş Öztekin	Yönetim Kurulu Üyesi, Kurumsal Sosyal Sorumluluk Komitesi Üyesi, Yönetim Kurulu Faaliyet İlkeleri Komitesi Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	30.03.2026 tarihine kadar seçilmiştir.	0	0
Recep Hakan Özyıldız	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	30.03.2026 tarihine kadar seçilmiştir.	0	0
Mustafa Rıdvan Selçuk	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	30.03.2026 tarihine kadar seçilmiştir.	0	0
Ahmet Gökhan Sungur	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	30.03.2026 tarihine kadar seçilmiştir.	0	0

Sadrettin Yurtsever (*)	Yönetim Kurulu Üyesi, Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı, Kurumsal Sosyal Sorumluluk Komitesi Üyesi, Denetim Komitesi Üyesi, Risk Komitesi Üyesi, KKTC İç Sistemler Komitesi Üyesi, Ücretlendirme Komitesi Üyesi, Operasyonel Risk Komitesi Üyesi, Sürdürülebilirlik Komitesi Üyesi, Yönetim Kurulu Faaliyet İlkeleri Komitesi Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi, Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi, Akdeniz Kurumsal/Antalya Şubesi Şube Müdürü	30.03.2026 tarihine kadar seçilmiştir.	0	0
-------------------------	---	--	--	---	---

(*) Sayın Güzide Meltem Kökden ve Sayın Sadrettin Yurtsever Denetim Komitesi Üyesi olması nedeniyle Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesidir.

Yeni Kurulacak Şirket: TİBAŞ Holding A.Ş.

Adı Soyadı	Görevi	Sermaye Payı	
		TL	(%)
Adnan Bali	Yönetim Kurulu Başkanı	-	-
Hakan Aran	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	-	-
Metin Tiryakioğlu	Yönetim Kurulu Üyesi	-	-
Prof. Dr. Ahmet Kırman	Yönetim Kurulu Üyesi	-	-
Hasan Cahit Çınar	Yönetim Kurulu Üyesi	-	-

6. ANA ORTAKLAR

6.1. 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:

Bölünen Şirket: Türkiye İş Bankası A.Ş.	Son Genel Kurul Toplantısı İtibarıyla (29.03.2024)		Son Durum İtibarıyla (31.03.2024)	
Ortağın Adı- Soyadı/Ticaret Unvanı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı / Oy Hakkı (%)	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı / Oy Hakkı (%)
Türkiye İş Bankası A.Ş. Mensupları Munzam Sosyal Güvenlik ve Yardımlaşma Sandığı Vakfı	9.550.463.695,672	38,20	9.550.463.695,672	38,20
Cumhuriyet Halk Partisi Genel Başkanlığı	7.023.012.925,581	28,09	7.023.012.925,581	28,09
Borsada İşlem Gören Kısım ve Diğer Ortaklar	8.426.523.378,747	33,71	8.426.523.378,747	33,71
Toplam	25.000.000.000,000	100,00	25.000.000.000,000	100,00

Yeni Kurulacak Şirket				
Ortağın Adı- Soyadı/Ticaret Unvanı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı / Oy Hakkı (%)	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı / Oy Hakkı (%)
Türkiye İş Bankası A.Ş.*	140.000.000.000	% 100,00	140.000.000.000	% 100,00

*Yeni Kurulacak Şirket Türkiye İş Bankası A.Ş'nin %100 ortaklığında kurulacaktır.

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

Bulunmamaktadır.

6.3. Bölünmeye taraf şirketlerin sermayelerini temsil eden paylar hakkında bilgi:

Bölünen Şirket: Türkiye İş Bankası A.Ş.					
Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazların türü (Kimin sahip olduğu)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
A	Nama	<p>5274 sayılı Türk Ticaret Kanununda Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun'un hisse senetlerinin itibari kıymetinin en az 1 Kuruş olmasını hükme bağlaması çerçevesinde, 25.07.2007 tarihli Banka Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı'nda her biri 500 TL nominal değere sahip 20 adet A Grubu hisse senedi birleştirilmek suretiyle her biri 1 Kuruş nominal değerinde yeni A Grubu paylar oluşturulmuştur. Her biri 1 Kuruş (A Grubu eski paylar: 500.- TL) nominal değerinde olan A Grubu paylar; Olağanüstü yedek akçelerden veya yasalara göre yapılacak değerlendirmelerden oluşacak kaynaklardan verilecek bedelsiz pay alımında 20 kat pay alımı (Ana Sözleşme Md.18) Rüçhan hakkı kullanımında 20 kat hak kullanımı (Ana Sözleşme Md.19) imtiyazlarına sahip durumdadır. Ana Sözleşme'nin 62. maddesi gereğince A Grubu payların tasfiye işlemlerine ilişkin imtiyazı da mevcuttur. Ayrıca, Ana Sözleşme'nin 58. maddesi çerçevesinde, her biri 1 Kuruş nominal değerinde A ve B Grubu payların kâr dağıtımında da imtiyazları bulunmaktadır.</p>	0,01	1.000	0,00001

B	Nama	Her biri 1 Kuruş nominal değerinde B Grubu paylar, daha düşük nominal değere sahip olmalarına rağmen, yukarıda sıralanan hususlarda her biri 4 Kuruş nominal değerinde C Grubu paylar ile aynı haklara sahiptir. Ayrıca, Ana Sözleşme'nin 58. maddesi çerçevesinde, her biri 1 Kuruş nominal değerinde A ve B Grubu payların kâr dağıtımında da imtiyazları bulunmaktadır.	0,01	29.000	0,00029
C	Nama	Herhangi bir imtiyazı bulunmamaktadır.	0,04	24.999.970.000	99,99970
			TOPLAM	25.000.000.000	100,00

Yeni Kurulacak Şirket					
Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazların türü (Kimin sahip olduğu)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
Yoktur	Nama	Yoktur	0,01	140.000.000.000	100,00
			TOPLAM	140.000.000.000	100,00

7. BÖLÜNME İŞLEMİ HAKKINDA BİLGİ

7.1. Bölünmeye esas finansal tabloların tarihi:

31.12.2023 tarihli finansal tablolar bölünmeye esas alınacaktır.

7.2. Yönetim organı kararları

Bölünen Şirket: Türkiye İş Bankası A.Ş.'nin 25.08.2023 tarih ve 46487 sayılı, 27.10.2023 tarih ve 46569 sayılı ile 04.04.2024 tarih, 46944 sayılı Yönetim Kurulu kararları Ek'te yer almaktadır.

Yeni Kurulacak Şirket: Şirket henüz kurulmamıştır.

7.3. İşlemin niteliği

İştirak modeliyle kolaylaştırılmış usulde kısmi bölünmedir.

7.4. İşlemin koşulları

Başta BDDK ve SPK olmak üzere ilgili yasal otoritelerin izinlerinin ve Bölünen Şirket Türkiye İş Bankası A.Ş. Genel Kurulunun onayının alınması gerekmektedir.

7.5. Öngörülen aşamalar

1. İlgili Otoritelere İzin İçin Başvurulması
2. Alacaklılara çağrı
3. Ticaret Bakanlığı'na Yeni Şirket Kuruluşu İzni İçin Başvurulması
4. Sermaye Piyasası Kurulu'na Başvuru Yapılması
5. İnceleme Hakkı Duyurusunun Yapılması
6. SPK Onaylı Duyuru Metninin KAP'ta Yayınlanması
7. Bölünen Şirket Genel Kurulunun Toplantıya Çağırılması
8. Bölünen Şirket Genel Kurulunun bölünme işlemine ve yeni şirket kuruluşuna ilişkin onayı
9. Bölünme Kararı ve Yeni Şirket Kuruluşunun Tescili ve TTSG'de İlanı

7.6. Gerekçesi

Kurucumuz Gazi Mustafa Kemal Atatürk'ün ekonomik bağımsızlığa verdiği önem ve vizyonu doğrultusunda Milletimizin itibar ve itimadından doğan, kuruluşundan itibaren bankacılık faaliyetlerinin yanı sıra iştirakçilik misyonu çerçevesinde bizzat kurucu ortak veya sermayedar olarak yer aldığı 300'ü aşkın şirketle Cumhuriyetimizin ilk yüzyılındaki ekonomik gelişmelerde üstüne düşen vazifeyi başarı ile tamamlayan ve Cumhuriyetimizin ardından bu yıl 100. yaşını kutlayan Bankamızın; çalışanları, müşterileri ve hissedarlarının emek ve destekleri ile geldiği güzide noktayı daha da ileri götürmek adına başladığımız, iştirak portföyümüzün zenginleştirilmesini ve optimizasyonunu beraberinde getirecek olan bu yeni yapılanmayla birlikte özkaynak kârlılığımızın desteklenmesi ve piyasa değerimizin artırılması için ilave güçlü bir alan yaratılması hedeflenmektedir.

Bankamızca, 31.12.2023 itibarıyla 119'unda yönetim kontrolü bulunan toplam 154 şirketten oluşan iştirak portföyümüzün gerek Grubumuz gerekse Ülkemiz ekonomisine katkılarını artırmaya imkan tanıyabilecek nitelikteki yapılanma alternatifleri öteden beri değerlendirilmektedir. Bugüne kadar kendisine yüklenen kuruluş misyonu çerçevesinde bankacılık faaliyetlerinin yanı sıra sermaye yatırımları yoluyla Ülkemizin ekonomik gelişimine önemli katkılarda bulunmuş olan Bankamızın sahip olduğu iştirak portföyü zaman içerisinde gelişerek esaslı bir büyüklüğe ulaşmıştır. Bağlı ortaklık ve iştiraklerdeki yatırımlarımızın toplam özkaynak büyüklüğü 31.12.2023 tarihli bilançomuzda 149 milyar TL seviyesinde olup aynı tarihli borsa fiyatları ile birlikte bakıldığında ise yönettiğimiz portföyün değeri 304 milyar TL olmaktadır. Grup şirketlerimizde 38 bin çalışan görev yapmaktadır.

Ulaşılan büyüklükler, faaliyet gösterilen sektör ve coğrafyaların çeşitliliği ile iş hayatının gereksinimleri, iştirak portföyümüzün yönetiminde her sektörün kendi dinamiğine uygun bir şekilde daha odaklı ve stratejik bir yönetim anlayışı çerçevesinde ayrı bir yapılanma kurgusuna geçilmesini gerekli kılmaktadır.

Planlanan yapılanma ile;

- İştirak yönetiminde bankacılık faaliyetlerinden ayrılmış stratejik bir bakış açısının kuvvetlendirilmesi ve bu kapsamda portföy seviyesinde mevcut ve yeni yatırım veya coğrafyalara giriş/çıkış yapılması başta olmak üzere stratejik kararların hızlı şekilde alınması ve ülkemiz ekonomisine destek vermeye devam edilmesi,
- Performans sonuçlarına göre aksiyon önerilerinin geliştirilmesi,
- İştirak portföyüne özgülenen sermayenin ve ekonomik faaliyetler sonucu oluşan kârın daha

etkin şekilde yönetimi suretiyle optimum sermaye yapılarının oluşturulması ve daha büyük yatırım gücüne ulaşılması,

- İştirak edilen şirketler arasındaki sinerji ve işbirliğinin artırılması ve maliyet optimizasyonu,
- Riskin dağıtılması,
- Bu sayede sağlanacak etkinlik ve optimizasyon ile birlikte Bankamızın özkaynak kârlılığının desteklenmesi ve hisse değerimiz üzerindeki iskontonun azaltılması

hedeflenmektedir.

Öte yandan, yeni kurulacak çatı şirketimiz halka açık statüde kurulmayacak olsa da, gerek çatı şirketimiz gerekse belirli bir yönetsel olgunluk seviyesine ulaşmış ve anlamlı bir piyasa payı yakalamış şirketlerimiz için önümüzdeki dönemlerde gerçekleştirilebilecek halka arz imkanı ile bir yandan sermaye piyasalarımızın gelişimine katkı sunulması bir yandan da Bankamızın serbest sermayesinde artış sağlanması veya iştirak inisiyatiflerinde ihtiyaç duyulabilecek kaynaklara ulaşılması mümkün olabilecektir. Ayrıca borçlanma konusunda da çatı şirket ölçek ve maliyet avantajı ile yurt içi ve yurt dışından ilave kaynak sağlayabilecektir.

Mülga Türk Ticaret Kanunu uyarınca gerekli olan asgari 5 ortak şartının yanı sıra geçmiş yıllardaki sermaye planlaması doğrultusunda Grubumuz içerisinde oluşan çapraz ortaklık ilişkilerinde sadeleşmeye gidilebilecek, iştiraklerimizin kârlılıklarının konsolidasyonu en az kayıpla gerçekleştirilebilecek, esas faaliyetlere odaklı finansal yönetim ve performans değerlendirme imkanı sağlanabilecektir.

Yeni kurulacak çatı şirketin tüm hisseleri Bankamız mülkiyetinde olacağından, iştirak sahipliğimizde ve yönetim kontrolümüzde herhangi bir değişiklik oluşmayacaktır. Başka bir ifadeyle iştirak portföyümüz Bankamız bilançosu içinde kalmaya devam edecektir. Bu çerçevede, Bankamızın kontrol gücü değişmeyeceğinden gerek Bankamız gerekse halka açık iştiraklerimiz ve hissedarlarında herhangi bir hak kaybı ya da nakit çıkışına sebebiyet verecek ayrılma hakkı veya pay alım teklifi gibi mükellefiyetler doğmayacaktır. Bunun yanı sıra, iştiraklerimizin Bankamız bilançosunda özkaynak yöntemiyle muhasebeleştirilmesi şeklindeki mevcut uygulamamıza devam edileceğinden Bankamız özkaynağında azalma ya da iştiraklerimizin mali performansının Bankamız mali tablolarına yansımada herhangi bir değişiklik oluşmayacaktır.

Sonuç olarak, söz konusu yeni yapılanma inisiyatifi ile birlikte Grubumuzun; iş dünyasının hareketliliğine, piyasaların, rakiplerin, yeni ürün ve hizmetlerin göreceli durumuna uyarlanma ihtiyacının karşılanmış olacağı düşünülmektedir. Nitekim sermaye piyasaları da Bankamızın bu inisiyatifini tevecühle karşılamış ve Ağustos ayındaki yönetim kurulu kararımızın açıklanması sonrasında piyasa değerimizde pozitif yönde belirgin bir ayrışma yaşanmıştır.

7.7. Pay sahiplerinin bilgilendirilmesi ve inceleme hakları,

SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 8. maddesi kapsamında açıklanması gereken bilgi ve belgeler www.kap.org.tr adresindeki KAP'ta ve <https://www.isbank.com.tr/bankamizi-taniyin/yatirimci-iliskileri> adresindeki kurumsal internet sitesinde ilan edilmektedir.

Türk Ticaret Kanunu'nun ortakların inceleme hakkına yönelik 171. maddesi gereğince, Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde yayınlanacak duyuru ile,

- Kısmi Bölünme Planı,
- Kısmi Bölünme Raporu,
- Bölünen Şirket'in son üç yıla ait (2021-2022-2023) Finansal Tabloları (Finansal Raporları) ve Faaliyet Raporları,
- Bölünen Şirket'in 31.12.2023 tarihli Finansal Tabloları,

kısmi bölünme işleminin onaya sunulacağı Genel Kurul toplantısından en az iki ay önce Bölünen Şirket Türkiye İş Bankası A.Ş.'nin merkezinde, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ve Türkiye İş Bankası A.Ş.'nin <https://www.isbank.com.tr/bankamizi-taniyin/yatirimci-iliskileri> adresindeki kurumsal internet sitesinde ortakların incelemesine açık bulundurulmaktadır.

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

Kısmi bölünme işlemi kapsamında, Bölünen Şirket tarafından Yeni Kurulacak Şirket'e konulacak bağlı ortaklık ve iştirak hisseleri karşılığında Yeni Kurulacak Şirket paylarının tamamı Bölünen Şirket tarafından bağlı ortaklık payı olarak iktisap edilecektir.

Bu çerçevede, kısmi bölünme işlemi kapsamında Bölünen Şirket'te herhangi bir sermaye azaltımı söz konusu olmayacaktır. Türkiye İş Bankası A.Ş. Esas Sözleşmesi'nin sermayeye dair 5. maddesi kısmi bölünme işlemi sonrasında değişmeyip aynen korunacaktır.

Bölünen Şirket devrettiği bağlı ortaklık ve iştirak portföyü karşılığında Yeni Kurulacak Şirket'in aynı değerde payını bağlı ortaklık payı olarak alacaktır. Bu nedenle değişim oranı hesaplamasına gerek bulunmamaktadır. Bölünen Şirket'in ortaklarına ve diğer hak sahiplerine pay veya başkaca bir hak verilmeyecektir.

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

Kısmi bölünme ve bu süreçte Yeni Şirket kuruluşu konusunda Türk Ticaret Kanunu, Kurumlar Vergisi Kanunu, Sermaye Piyasası mevzuatı ve sair mevzuata göre tüm yasal yükümlülükler eksiksiz olarak yerine getirilecektir. Bölünme Planı'ndan kaynaklanan yükümlülükleri yerine getirmeyen taraf diğer tarafın bu yüzden uğrayacağı tüm zararları tazmin edecektir.

8. BÖLÜNME İŞLEMİNE İLİŞKİN DİĞER HUSUSLAR

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği uyarınca ortaklığın; Tebliğin 5. maddesinde tanımlanan bölünme işlemlerine taraf olması önemli nitelikteki işlem sayılır.

İlgili madde uyarınca kısmi bölünmelerde ortaklığın bölünen taraf olması ve devredilen mal varlığının 6'ncı maddede belirlenen önemlilik ölçütlerini taşıması halinde işlem önemli nitelikteki işlem kabul edilmektedir. Maddede atıf yapılan 6'ncı madde uyarınca önemlilik ölçütü ise, yönetim kurulu karar tarihi itibarıyla;

- a) Ortaklığın kamuya açıklanmış son finansal tablolarına göre işleme konu mal varlığının kayıtlı değerinin varlık (aktif) toplamına oranının veya,
- b) İşlem tutarının, son altı aylık dönem içinde oluşan günlük düzeltilmiş ağırlıklı ortalama borsa fiyatlarının aritmetik ortalaması dikkate alınarak hesaplanan ortaklık değerine oranının veya,
- c) Ortaklığın kamuya açıklanmış son yıllık finansal tablolarına göre önemli nitelikteki işleme konu mal varlığından elde edilen gelirin, sürdürülen faaliyetler dönem net kârı/zararına etki eden tüm gelir kalemlerinin toplamına oranının %75'ten fazla olması durumudur.

Halihazırda Bankamızın bölünen taraf olarak yer aldığı somut kısmi bölünme işleminde;

- a) Ortaklığın kamuya açıklanmış son finansal tablolarına göre işleme konu mal varlığının kayıtlı değerinin varlık (aktif) toplamına oranının %5,
- b) İşlem tutarının, son altı aylık dönem içinde oluşan günlük düzeltilmiş ağırlıklı ortalama borsa fiyatlarının aritmetik ortalaması dikkate alınarak hesaplanan ortaklık değerine oranının %56,
- c) Ortaklığın kamuya açıklanmış son yıllık finansal tablolarına göre önemli nitelikteki işleme konu mal varlığından elde edilen gelirin, sürdürülen faaliyetler dönem net kârı/zararına etki eden tüm gelir kalemlerinin toplamına oranının %11

seviyesinde olması ve %75'lik sınırın altında kalınmasından ötürü bölünme işlemi önemli nitelikteki işlem olarak sayılmayacak, Bankamız hissedarları yönünden ayrılma hakkı doğmayacaktır.

Öte yandan, Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği bakımından, anılan Tebliğin "Ayrılma Hakkının Doğmadığı Haller" başlıklı 15. maddesinin "ç" bendindeki "Birleşme ve Bölünme Tebliği (II-23.2) uyarınca gerçekleştirilen kolaylaştırılmış usulde birleşme ve bölünme işlemleri ile ortaklık tarafından oranların korunması yoluyla yeni kurulan şirketlere yapılan tam bölünme işlemleri" şeklindeki hüküm uyarınca bu kapsama giren işlemlerde ayrılma hakkı doğmamaktadır. Bankamızca gerçekleştirilecek kısmi bölünme, Birleşme ve Bölünme Tebliği (II-23.2) uyarınca kolaylaştırılmış usulde gerçekleşeceğinden Bankamız hissedarları açısından işlemin bu yönüyle de ayrılma hakkı doğmayacaktır.

Sermaye Piyasası Kanunumuzun 26. maddesindeki "Halka açık ortaklıklarda yönetim kontrolünü sağlayan payların veya oy haklarının iktisap edilmesi hâlinde (Ek ibare: 20/2/2020 tarihli ve 7222 sayılı Kanunun 27 nci maddesi ile) söz konusu payların veya oy haklarının iktisabının kamuya açıklandığı tarihte pay sahibi olan diğer ortakların paylarını satın almak üzere teklif yapılması zorunludur." hükmü ve yine Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan Pay Alım Teklifi Tebliği'nin (II-26.1) "Zorunlu Pay Alım Teklifi" başlıklı 11. maddesindeki "Gönüllü olarak yapılan pay alım teklifi, blok veya münferit alımlar ya da diğer herhangi bir yöntemle, tek başına veya birlikte hareket ettikleri kişilerle beraber, doğrudan veya dolaylı olarak bir ortaklığın yönetim kontrolünü sağlayan paylarını veya oy haklarını iktisap edenler, söz konusu payların veya oy haklarının iktisabının kamuya açıklandığı tarihte pay sahibi olan diğer ortakların paylarını satın almak üzere pay alımı teklifinde bulunmak zorundadır." hükmü uyarınca burada sağlanan şartlar ortaya çıktığında zorunlu pay alımı teklifi yapılması gerekmektedir. İşbu duyuru metnine konu kısmi bölünmede, bölünme ile devre konu payların intikal edeceği şirketin tek hissedarı yine bölünen Türkiye İş Bankası A.Ş. olduğundan ve payları devre konu şirketlerde bu sebeple kontrolde bir değişiklik olmayacağından, bir zorunlu pay alım teklifi yükümlülüğü ortaya çıkmamaktadır.

Kısmi bölünme işlemi kapsamında Yeni Kurulacak Şirket'in kuruluş sermayesine ilişkin payların tamamı Yeni Kurulacak Şirket'in tek ortağı olan Bölünen Şirket'e tahsis edileceğinden, kısmi bölünme işlemi sebebiyle Bölünen Şirket'te herhangi bir sermaye azaltımı yapılmayacaktır. Kısmi bölünme işlemine ilişkin, Atlantis Denetim Danışmanlık ve Yeminli Mali Müşavirlik Ltd. Şti. tarafından düzenlenen ve İstanbul Yeminli Mali Müşavirler Odası'na Oda Sicil No: 1045 altında kayıtlı olan Yeminli Mali Müşavir Serdar Seçkin tarafından imza edilen 04.04.2024 tarih, YMM1045/270-8 sayılı Kısmi Bölünmeye Esas YMM Raporu'nun "5. Kısmi Bölünme Sonrasında Sermaye Yapıları ve Alacaklıların Alacaklarının Tehlikeye Düşmediğine Dair Tespit" başlıklı kısmında, Bölünen Şirket'in aktifinde bulunan bağlı ortaklık ve iştirak paylarının kısmi bölünme sonucu yeni kurulacak olan anonim şirket tarafından devir alınması işleminde; Bölünen Şirkette herhangi bir sermaye azaltımı yapılmayacağı ve devredilecek bağlı ortaklık ve iştirak paylarının kayıtlı değeri tutarında yeni kurulacak anonim şirket payları alınacağı, bu nedenle Bölünen Şirketin mal varlığında herhangi bir değişiklik olmayacağı, mevcut malvarlığının şirket borçlarını karşılamaya yeterli olacağı ve şirket alacaklılarının haklarının kısmi bölünme işlemi sonrasında da tamamen korunacağı ve alacaklıların alacaklarının tehlikeye düşmeyeceği ifade edilmiştir. Kısmi Bölünmeye Esas YMM Raporu'nda ayrıca TTK'nın 376. maddesine göre şirket sermayesinin yasal yedekleri ile birlikte % 1.391,72 seviyesinde varlığını koruduğundan kısmi bölünme nedeniyle alacaklıların alacaklarının tehlikeye düşmeyeceği belirtilmiştir.

Bu çerçevede, Bölünen Şirket'in alacaklılarının alacaklarını teminat altına alma yükümlülüğü bulunmamaktadır.

Kısmi bölünme işlemi nedeniyle herhangi bir ayrılma akçesi veya denkleştirme ödemesi söz konusu olmayacaktır.

Aynı sebeple kısmi bölünme dolayısıyla herhangi bir denkleştirme tutarı ödenmesi de öngörülmemiştir.

Türk Ticaret Kanunu'nun 159. maddesi uyarınca bir şirket tam veya kısmi bölünebilir. Kısmi bölünmede, bölünen şirketin ortakları, devralan şirketlerin paylarını ve haklarını iktisap ederler veya bölünen şirket, devredilen malvarlığı bölümlerinin karşılığında devralan şirketlerdeki payları ve hakları elde ederek yavru şirketini oluşturur. Kısmi bölünmede, bölünen şirketin ortaklarının, devralan şirkette pay sahibi olmaları yolu izlenir ise pay sahiplerinin ve intifa senedi sahiplerinin haklarının korunması bakımından Türk Ticaret Kanunu'nun 140. maddesi uyarınca işlem yapılır.

Türkiye İş Bankası A.Ş. tarafından gerçekleştirilecek kısmi bölünmede ortaklara pay verme yoluyla bölünme değil Türkiye İş Bankası A.Ş.'nin Yeni Kurulacak Şirket'teki pay ve hakları bizzat elde ederek yavru şirketini oluşturması yolu izlenmektedir. Eş deyişle, Türkiye İş Bankası nezdinde herhangi bir sermaye azaltımına sebebiyet verecek bir mal varlığı devri olmayacağından kısmi bölünme işleminde Türkiye İş Bankası ortaklarına Yeni Kurulacak Şirket'in paylarının veya başkaca hakların verilmesi söz konusu olmayacaktır.

Sonuç olarak, Bölünme neticesinde devralan şirkette tek pay sahibi Türkiye İş Bankası A.Ş. olacağından, A, B veya C Grubu dahil herhangi bir Türkiye İş Bankası A.Ş. hissedarına bölünme sebebiyle yavru şirkette pay verilmeyeceğinden ortaklara pay verme halinde pay sahiplerinin ve intifa hakkı sahiplerinin haklarının korunması için uygulanacak olan Türk Ticaret Kanunu'nun 140. maddesi işbu Bölünme Planına konu kısmi bölünme bakımından uygulama alanı bulmayacaktır. Kaldı ki kısmi bölünme, Türkiye İş Bankası'nın tek pay sahipliğinde, iştirak

modeliyle gerçekleştirildiğinden, paydaşların ve intifa senedi sahiplerinin Türkiye İş Bankası A.ř.'deki safi kazanca iştirak haklarını etkileyen bir durum da söz konusu değildir.

9. EKLER

- 9.1. Bölünen şirket konumundaki Türkiye İş Bankası A.ř.'nin Kurul düzenlemeleri uyarınca karşılaştırmalı olarak hazırlanan işleme esas finansal tabloları
- 9.2. Yeni Kurulacak şirketin tahmini açılış bilançosu
- 9.3. Türkiye İş Bankası A.ř.'nin Kısmi Bölünme İşlemine İlişkin Yönetim Kurulu Kararları
- 9.4. Bölünme işlemine taraf şirketlerin esas sözleşmeleri
- 9.5. Kısmi Bölünme İşlemine İlişkin Bölünen şirketin çıkarılmış sermayesinin tamamının denmiş olduğuna dair Atlantis Denetim Danışmanlık ve Yeminli Mali Müşavirlik Ltd. şti. tarafından hazırlanan 04.04.2024 tarih ve YMM1045/271-9 sayılı Yeminli Mali Müşavirlik Sermayenin dendiğinin Tespit Raporu
- 9.6. Rekabet Kurulundan İzin Alınmasına Gerek Olmadığına Dair Türkiye İş Bankası A.ř. Beyanı
- 9.7. Özel mevzuat hükümleri uyarınca diğer resmi kurumlardan alınacak izin yazıları