

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.
BEDELLİ SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLECEK FONUN KULLANIM YERİNE İLİŞKİN
DENETİM KOMİTESİ RAPORU

Rapor Tarihi : 02.03.2021

Rapor Sayısı : 3

SERMAYE ARTIRIMINDAN SAĞLANAN FON

Şirketimizin 50.000.000-TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde, 20.000.000-TL olan çıkarılmış sermayesinin %50 oranında artırılarak tamamı nakit karşılığı olmak üzere 30.000.000-TL'ye çıkarılmasına ilişkin Sermaye Piyasası Kurulu'nun 21.05.2020 tarih ve 32/657 sayılı toplantısında uygun bulunmuş ve 2020/32 sayılı Sermaye Piyasası Bülteni'nde duyurulmuştur. Bu kapsamda Kurul'un 08.06.2020 tarih ve 12233903-335.04.04-E.5715 sayılı yazısı ile ihraç edilecek paylara ilişkin izahnameye onay verilmiştir.

10.000.000-TL nominal değerli paylarla ilgili olarak;

- Yeni pay alma haklarının 9.999.114,138-TL'lik kısmı izahnamede belirtilen esaslara uygun olarak 25/06/2020-09/07/2020 tarihleri arasında kullanılmıştır.
- Yeni pay alma haklarının kullanımında sonra kalan 8.885,862-TL'lik pay 4,15-TL'den diğer ortaklar tarafından alınmış; 27.990,47-TL emisyon primi oluşmuştur.

Alsancak Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik Ltd.Şti. tarafından 21.07.2020 tarihli YMM 1641-929/24/Ö-20 sayılı "Sermayenin Ödendiğinin Tespitine Ait Yeminli Mali Müşavirlik Raporu" düzenlenmiştir.

Şirketimiz 50.000.000-TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde, 20.000.000-TL olan çıkarılmış sermayesinin %50 oranında artırılarak tamamı nakit karşılığı olmak üzere 30.000.000-TL'ye çıkarılmasına ilişkin olarak Esas Sözleşmemizin "Sermaye ve Paylar" başlıklı 11. maddesinin tadili, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 18.08.2020 tarih ve E-12233903-335.04.04-8390 sayılı yazısı ile onaylanmıştır.

Şirket ana sözleşmesinin "Sermaye ve Paylar"'a ilişkin 11.maddesine ilişkin değişiklik 11.09.2020 tarihinde tescil edilmiş ve 14.09.2020 tarihli 10159 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

Söz konusu sermaye artırımını işlemleri sonucunda ortaklarımıza kaydi pay verilmiştir.

RAPORUN AMACI

- Sermaye Piyasası Kurulu'nun Pay Tebliği (VII-128.1)'nin 33.maddesi gereğince 27.03.2020 tarih 23 sayılı Yönetim Kurulu kararında belirlenen fon kullanım planı 27.03.2020 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) www.kap.gov.tr ve şirket internet sitesinde www.vkfyo.com.tr yayınlanmıştır.
- Sermaye artırım sürecinin tamamlanması ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun Pay Tebliği (VII-128.1)'nin 33.maddesi gereğince, Denetim Kurulu tarafından hazırlanan sermaye artırımından elde edilen fonun kullanım yerine ilişkin ilk raporu, 30.10.2020 tarihinde yayınlanan 9 Aylık finansal tabloları takiben 09.11.2020 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) www.kap.gov.tr ve şirket internet sitesinde www.vkfyo.com.tr yayınlanmıştır.

MADDE 33 :“Bedelli sermaye artırımından elde edilen fonların kullanımına ilişkin yapılacak açıklamalar”

“(1) Halka açık olmayan ortaklıkların paylarının sermaye artırımını yoluyla halka arzı ile payları borsada işlem gören halka açık ortaklıklar tarafından yapılacak bedelli sermaye artırımlarında, sermaye artırımından elde edilecek fonun hangi amaçlarla kullanılacağına ilişkin olarak bir rapor hazırlanması, bu raporun yönetim kurulunca karara bağlanarak izahnamenin ya da ihraç belgesinin onayı amacıyla Kurula yapılacak başvuru sırasında gönderilmesi ve kamuya açıklanması zorunludur. Sermaye artırımından elde edilen fonun belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin olarak; halka açılan ortaklıkların paylarının borsada işlem görmeye başlamasından, payları borsada işlem gören halka açık ortaklıkların ise sermaye artırımının tamamlanmasından itibaren kamuya açıklanan ve yapılan sermaye artırımının sonuçlarını içeren ilk iki finansal tablolarının ilanını takip eden on iş günü içinde bir rapor hazırlaması ve söz konusu raporu ortaklığın internet sitesinde ve KAP’ta yayımlaması zorunludur. Bu yükümlülük ortaklık bünyesindeki denetimden sorumlu komite tarafından yerine getirilir. Denetimden sorumlu komite kurma zorunluluğu bulunmayan ortaklıklar için bu yükümlülük yönetim kurulu tarafından yerine getirilir.

(2) Bedelli sermaye artırımından elde edilen fonların tamamının kullanımının bu maddenin birinci fıkrası çerçevesinde yapılacak açıklamaların tarihlerinden daha sonraya sarkacak şekilde gerçekleşmesi durumunda, fonun tamamının kullanıldığı tarihi takip eden on iş günü içerisinde özel durum açıklaması yapılması zorunludur.”

hükmünde belirtilen yükümlülüğü yerine getirmek amacı ile hazırlanmıştır.

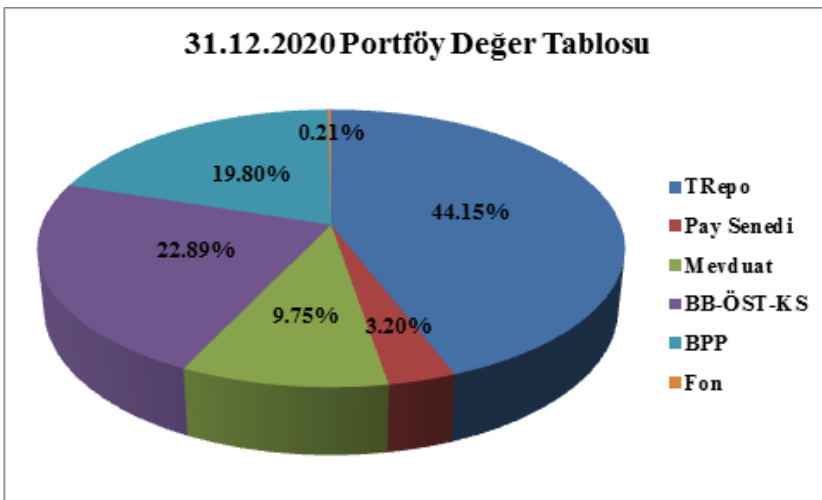
SERMAYE ARTIRIMINDA SAĞLANAN FONLARIN KULLANIM YERLERİ

Sermaye artırımından elde edilen fonlar; portföye alınan varlık ve ihraç sınırlamalarına uygun olarak, şirket portföyü işletmek amacıyla yeni varlık ve sermaye piyasası araçlarının alımında kullanılmıştır.

31.12.2020 tarihli Ortaklık Portföy Değeri: 29.461.495,01.-TL’dir.

Ortaklık Portföy Değeri; 945.256,87.-TL (%3,20) pay senetlerinden, 6.744.912,22.-TL (%22,89) borçlanma araçlarından, 62.071,15.-TL (%0,21) yatırım fonundan, 13.006.406,22.-TL (44,15) ters repodan, 2.872.485,28.-TL (%9,75) mevduatlardan, 5.830.363,27.-TL (19,80) borsa para piyasasından oluşmuştur.

Portföy dağılımı aşağıda gösterilmiştir.



SPK, Menkul Kıymet Yatırım Ortaklıklarına İlişkin Esaslar Tebliği (III-48.5) Madde 24 gereği portföye alınacak varlık ve ihraç sınırlamalarına uygun olarak şirketimiz portföy eşik değeri ve yatırım stratejisi aşağıda bilgilerinize sunulmuştur.

Portföyün Eşik Değeri: BIST-KYD 1 Aylık Mevduat (TL) Endeksi + %1

Portföyün Yatırım Stratejisi: Portföy Net Aktif Değeri esas alınarak; portföyde yer alabilecek varlık ve işlemler için belirlenmiş asgari ve azami sınırlamalar aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

VKFYO	ALT SINIR	ÜST SINIR
Vadeli Mevduat (TL) / Katılma Hesabı (TL) - (12 aydan uzun vadeli olmamak üzere)	0%	10%
Kamu ve / veya Özel Sektör Borçlanma Araçları	0%	100%
Yabancı Kamu ve / veya Özel Sektör Borçlanma Araçları (Eurobond)	0%	10%
Pay Senedi	0%	100%
Ters Repo	0%	100%
Takasbank Borsa Para Piyasası	0%	20%
Repo	0%	10%
Borsa Yatırım Fonu, Yatırım Fonu Katılma Payları, Yabancı Borsa Yatırım Fonu	0%	20%
Türev araç işlemlerinin nakit teminatları ve primleri	0%	5%
Altın ve Diğer Kıymetli Madenler ile bu madenlere dayalı olarak ihraç edilen sermaye piyasası araçları	0%	20%
İpotek ve Varlık Teminatlı Menkul Kıymetler	0%	25%
Yatırım Kuruluşu ve Ortaklık Varantları ile Yatırım Kuruluşu Sertifikaları	0%	10%
Kamu ve / veya Özel Sektör Kira Sertifikası	0%	25%
Tabloda yer almayan her türlü varlık, araç ve işlemlerin portföyde kullanımında Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Kurul düzenlemelerinde yer alan sınırlama ve hükümlere uyulur.		

SONUÇ

Sermaye artırımından elde edilen 10.027.990,47-TL'nin 54.534,10-TL'lik sermaye artırım giderleri düşülmesinden sonra kalan 9.973.456,37-TL'lik kısmı 27.03.2020 tarih ve 23 sayılı Yönetim Kurulu kararında belirlenen fon kullanım planına uygun olarak kullanılmıştır.

DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE

Ahmet Ayhan ÇEVİK
Başkan

İsmail KAYA
Üye