



**İŞİK PLASTİK SANAYİ VE DIŞ TİCARET PAZARLAMA A.Ş.
DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE RAPORU**

Raporun Tarihi : 08 / 09 /2021
Rapor No : 2021/02

Raporun Konusu : Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII.128-1 sayılı Pay Tebliği'nin 33'üncü maddesi uyarınca, şirketimiz Işık Plastik Sanayi ve Dış Ticaret Pazarlama A.Ş. tarafından hazırlanan ve halka arz gelirinden elde edilen fonun izahnamede belirtildiği şekilde kullanılıp, kullanılmadığına ilişkin rapordur.

Şirketimizin 218.705.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanı içerisinde olmak üzere 43.741.000TL nominal değerli çıkarılmış sermayesinin 8.061.638 TL tutarında arttırılarak 51.802.638 TL'ye çıkartılması sonucunda arttırılmasına karar verilen 8.061.638 TL nominal değerli nama yazılı payların mevcut ortakların yeni pay alma haklarının tamamen kısıtlanması suretiyle Borsa İstanbul A.Ş. Ana Pazarında, Sermaye Piyasası Kanunu, SPK Tebliği ve ilgili mevzuat çerçevesinde halka arz edilmiştir.

Şirketimizin ortağı olan Mehmet Çeker'in sahip olduğu 4.236.000 TL nominal değerli nama yazılı paylardan 3.224.655 TL nominal değerli payın, Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili tebliğ hükümleri doğrultusunda ortak satışı yoluyla halka arz edilmiş olup, Halka arzın Borsa İstanbul A.Ş. Ana Pazarında, Sermaye Piyasası Kanunu, SPK Tebliği ve ilgili mevzuat çerçevesinde "Borsa'da Satış-Sabit Fiyatla Talep Toplama ve Satış Yöntemi" ile gerçekleştirilmiştir.

Şirketimizin Borsa İstanbul A.Ş. Birincil Piyasa' da 21-22 Ocak 2021 tarihlerinde gerçekleştirilen halka arz işleminde 3.224.655 TL ortak satışından, 8.061.638 TL sermaye artırımıyla toplam 11.286.293 TL nominal değerli payların tamamının satışı 16,10 TL satış fiyatından gerçekleşmiştir. Halka arz işleminde Şirketimiz sermaye artırımı yoluyla ihraç edilen 8.061.638 adet payın satışından 129.792.372 TL brüt (122.294.814 TL net) gelir elde etmiştir.

Açıklama	Tutar (TL)
Brüt Halka Arz Geliri	129.792.372
Maliyet	7.497.558
Net Halka Arz Geliri	122.294.814

Şirket, halka arzdan elde edeceği gelirin %35-%50'sini işletme sermayesi ihtiyacının karşılanması için kullanmayı planlanmıştır. Bu tutarın yarısından fazlasının hem mevcut faaliyetler hem de yeni yatırımın devreye girmesi sonucu artması beklenen talebi karşılamak amacıyla hammadde alımı için kullanacağı öngörülmüştür; kullanılacak tutar hammadde fiyatlarındaki gelişmeler ve yaptığı satışlarda satış fiyatını yukarıya çekebilmek için ödeme vadelerini bir miktar uzatmayı değerlendirmiştir. Alacak vadelerinin uzatılması sonucu yükümlülüklerin zamanında karşılanabilmesi için de halka arz gelirinin kullanılması değerlendirilmiştir. Sonuç olarak işletme sermayesi için kullanılan bu fon ile Şirket, yeni yatırımlarının devreye girmesine paralel olarak büyüyen yükümlülüklerini verimli bir şekilde yerine getirebilecek, stoklu çalışmanın ve satış vadelerinin uzatılmasının sağlayacağı rekabet avantajı ile gelirlerini arttırmayı hedeflemiştir.

Şirket gelecekte elverişli borçlanma koşullarından yararlanmak amacıyla, halka arz gelirinin %20-%35'lik kısmını mevcut kredi bakiyelerinin azaltılması için kullanmayı planlamıştır. Şirket'in mevcut kredi borçları , 7.716.000 Avro, 491.604 ABD Doları, 57.056.081,76 TL'dir. Burada belirtilen kredilerin 6.340.000 Avro'luk kısmını bir yıl içerisinde halka arzdan elde edilen gelir ile ödenmesi planlamıştır. Ek olarak piyasa şartları ve mevcut kredilerin maliyetlerine bağlı olarak halka arz geliri diğer kredi borçlarının ödenmesinde kullanılmıştır.

Halka arz gelirinin %15-%30 kısmın ise devam eden yatırımların finansmanında ve halka arz gelirinden kalan bir kısım olması durumunda bu tutarın potansiyel organik ve/veya satın alım yoluyla büyüme fırsatlarının değerlendirilmesinde kullanılması hedeflenmiştir. Şirketimizin yapımı devam eden ve Mart 2021'de devreye girmesi öngörülen yeni fabrikasına ilişkin inşaatın tamamlanması için yaklaşık 20 Milyon TL fon ihtiyacı planlanmıştır. Ek olarak bu fabrikada kullanılacak metalize kaplama makinesi, kurutma fırını, boya kaplama makinesi, çizilmez kaplam makinesi, temiz oda, koruyucu film kaplama makinesi ve dizme istifleme ünitesi için ödenmesi öngörülen 13,6 Milyon TL ve bu yeni fabrikaya taşınmasına ilişkin olarak 4 Milyon TL ile birlikte belirtilen tutarların yarısının halka arz gelirlerinden karşılanması planlanmıştır.

Halka Arz kapsamında elde edilen fonun, şirketin finansallarının açıklanmasını takiben kullanım yerleri 08.09.2021 tarihi itibari ile aşağıdaki şekilde gerçekleşmiştir.

Fon Kullanım Amacı	%	Planlanan (TL)	Kullanılan (TL)	Kalan (TL)
İşletme Sermayesinin Karşılanması	44	52.847.814	31.974.301	20.873.513
Finansal Borçların Kapatılması	41	50.647.000	50.552.790	94.210
Yatırımların Finansmanı	15	18.800.000	18.819.881	(19.881)
	100	122.294.814	101.346.972	20.947.842

1. İşletme sermayesinin karşılanması ile ilgili halka arz fon gelirinden kullanımlarımız devam etmektedir. Kalan kısım hammadde alımı ve diğer işletme sermayesi ihtiyacı için kullanımı planlanmıştır.

2. Finansal borçlanma ile ilgili halka arz kullanımı tamamlanmıştır. Böylelikle şirketimizin açık döviz pozisyonu kapanmış ve döviz pozisyonumuz pozitif dönmüştür.

3. Yatırım finansmanı ile ilgili halka arz kullanımı tamamlanmış olup, Işık-2 fabrika inşaatı tamamlanmıştır. Işık-2 fabrikasında üretilecek ürünler için makine ön ödemeleri de yapılmıştır.

Ayrıca kiralık depo'dan rafların demontajı ve Işık-2 fabrikasına montajı tamamlanmış olup, kiralık depodaki tüm mallarımız Işık-2 fabrikasına taşınmış ve zemin katı depo olarak kullanılmaya başlanmıştır.

Sonuç olarak Şirket, halka arz ile sermaye artırımından elde ettiği fonu, belirtilen amaçlara uygun bir şekilde kullanmıştır.

Bilgilerinize sunarız.

Saygılarımızla,

Işık Plastik Sanayi ve Dış Ticaret Pazarlama A.Ş.