

OSTİM ENDÜSTRİYEL YATIRIMLAR VE İŞLETME A.Ş.
DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE RAPORU

Raporun Tarihi : 19.11.2021

Raporun Konusu : Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII.128-1 sayılı Pay Tebliği'nin 33'üncü maddesi uyarınca, Şirketimiz Ostim Endüstriyel Yatırımlar ve İşletme A.Ş. tarafından hazırlanan ve halka arz gelirinden elde edilen fonun İzahnamede belirtildiği şekilde kullanılıp, kullanılmadığına ilişkin Rapordur.

Esas sözleşmemizin 6. maddesinde 135.000.000.- TL olarak belirlenen (SPK'nın 20.05.2021 tarihli onayı sonrası, 16.07.2021 tarihinde tescil ettirilen ve 765.000.000.-TL'ye yükseltilen) kayıtlı sermaye tavanı içerisinde kalmak üzere, 76.231.000,00-TL olan çıkarılmış sermayemizin; tamamı nakden karşılanmak üzere 57.173.250,00- TL (%75 bedelli) artırılarak 133.404.250,00- TL'ye çıkarılmasına yönelik hazırlanan İzahname Sermaye Piyasası Kurulu'nun 25.02.2021 tarihli toplantısında kabul edilmiştir.

Artırılan 57.173.250 TL karşılığında toplam 62.873.120 TL nakit girişi sağlanmıştır. Bu tutarın;

- 53.955.497 TL'si yeni pay alma hakkı süresi (01.03.2021-15.03.2021) içinde kullanılan rüçhan haklarından,
- 5.568.313 TL'si kullanılmayan rüçhan haklarından B Grubu için 2.009.227,979 adedin pay süresi (18.03.2021-19.03.2021) içinde Borsa İstanbul A.Ş. (BİST) Birincil Piyasa'da satışından,
- 3.349.310 TL'si kullanılmayan rüçhan haklarından A Grubu için 1.208.526,643 adedinin Şirket Merkezinde talep toplama yöntemiyle satışından

elde edilmiştir.

Sermaye artırımını için katlanılan maliyetler İzahnamede 278.227 TL olarak öngörülmekle birlikte 235.986 TL olarak gerçekleşmiştir. Söz konusu halka arz maliyetlerinin dağılımı aşağıdaki gibidir.

SERMAYE ARTIRIM MALİYETLERİ	ÖNGÖRÜLEN	GERÇEKLEŞEN
Kurul Ücreti	114.347	114.347
Borsa İstanbul A.Ş. Kota Alma Ücreti	18.010	18.010
Rekabeti Koruma Fonu	22.869	23.465
Aracı Kuruma Ödenecek Aracılık Komisyonu	70.000	70.000
MKK ihraççı Hizmet Bedeli	3.002	3.093
İlan, Tescil ve Diğer Giderler	50.000	7.071
Toplam Maliyet	278.227	235.986

Halka arz masrafları düşüldükten sonra kalan tutar 62.637.134 TL'dir.

Açıklama	Tutar (TL)
Brüt Halka Arz Geliri	62.873.120
Halka Arz Maliyeti	235.986
Net Halka Arz Geliri	62.637.134

Halka Arz kapsamında elde edilen fonun, şirketin finansallarının açıklanmasını takiben kullanım yerleri 19.11.2021 tarihi itibarı ile aşağıdaki şekilde gerçekleşmiştir.

Öngörülen Kullanım Yerleri	Öngörülen Kullanım Tutarları	Gerçekleşen Ödeme	Kalan Bakiye
Halka Arz Masrafları	278.227	235.986	42.241
Vergi Borçları Ödemesi (27.2.A)	10.000.000	10.103.437	-103.437
Bağlı Ort. Ve İşt. Özkaynak Güçlendirmesi (27.2.B)	5.000.000	3.796.366	1.203.634
İştirak Finansmanı (27.2.C)	20.000.000	20.000.000	0
Gayrimenkul Yat. Taahhüt İşl.ve Proje Finansmanı (27.2.D)	21.895.024	8.133.325	13.761.696
Emisyon Primi	5.699.869	1.859.299	3.840.571
TOPLAM	62.873.120	44.128.415	18.744.705

Gerçekleşen ödemelerin İzahname'deki referans maddesi dikkate alınarak açıklaması ektedir.

İzahnamede 27.2.A Maddesi;

İzahnamede belirtildiği üzere, sermaye artırımından elde edilen fonun bir kısmı Şirketimizin geçmiş dönem faaliyetlerinde finansman maliyetlerinin düşürülmesi ve kredi risklerinin azaltılması amacıyla satışı yapılan gayrimenkullerden dolayı oluşan vergi yükümlülüklerinin ödenmesi için kullanılmıştır. Şirketimizin vadesi geçmiş vergi borçlarının tamamı ödenerek kapatılmıştır. Sermaye artırımından elde edilen fonun yaklaşık %16,1'i vergi borçlarının ödenmesinde kullanılmıştır.

İzahnamede 27.2.B Maddesi;

Şirketimizin bağlı ortaklıklarından;

- Ostim Kalıp Yatırım Sanayi A.Ş.'nin 13.07.2021 tarihli genel kurul toplantısında şirket sermayesinin 2.000.000 TL artırılarak 3.000.000 TL'ye çıkarılmasına ilişkin genel kurul kararı alınmıştır.
- Günhan Ostim Alüminyum Enjeksiyon Döküm Dövme İmalat Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin 05.11.2021 tarihli genel kurul toplantısında şirket sermayesinin 2.700.000 TL artırılarak 4.700.000 TL'ye çıkarılmasına ilişkin genel kurul kararı alınmıştır.

Şirketimizin bu sermaye artırımlarının tamamına nakit olarak katılmıştır. Sermaye artırımından elde edilen fonun yaklaşık %6'si bağlı ortaklıklarımızın sermaye artırımında kullanılmıştır.

İzahnamede 27.2.C ve D Maddesi;

İzahnamenin 27.2.C maddesi başlığında 20.000.000 TL'nin yeni iştirak finansmanında kullanılacağı, D maddesinde ise 21.895.024 TL'nin gayrimenkul yatırımı ve proje finansmanında kullanılacağı öngörülmüştür. Yapılan piyasa araştırması sonrasında sektöründe marka ve bilinirliği yüksek olan Meksis Mekanik Sistemler İmalat ve Mühendislik Ticaret A.Ş.'nin hisselerinin %50'lik kısmının satın alınmasına karar verilmiştir. Hisselerin %50'lik kısmının satın alınması karşılığında 27.500.000 TL ödeme gerçekleştirilmiştir. Kalan 633.325 TL ise Çatı Ges kurulumu sözleşme avans bedeli olarak ödenmiştir. Böylece Sermaye artırımından elde edilen fonun yaklaşık %44,7'si iştirak ve proje finansmanında kullanılmıştır.

İzahnamede Yeri Olmayan Emisyon Primine İlişkin Açıklama

Sermaye 57.173.250 TL tutarında artırıldığı için fon kullanım tablosu bu tutara göre hazırlanmış olmakla birlikte, sermaye artırımından toplam 62.873.120 TL nakit girişi sağlanmıştır.

Kullanılmayan paylardan elde edilen emisyon primine ilişkin tablo aşağıdaki gibidir;

Rüçhan Hakkı Kullanılmayan Paylar	Toplam Hisse	Nominal Değeri	Emisyon Primi
A Grubu	1.208.526,643	1.208.526,64	2.140.783
B Grubu	2.009.227,979	2.009.227,98	3.559.086
Toplam			5.699.869

Sermaye artırımında elde edilen fonun %70,2'si olan 44.128.415 TL kullanılmıştır. Kalan %29,8'lik kısım 18.744.705 TL ise henüz kullanılmamış olup şirketimizin sermaye artırımı için açtığı özel hesaptadır.

Sonuç olarak, Şirketimiz halka arz yöntemi ile sermaye artırımından elde ettiği fonun önemli kısmı İzahnamede belirtilen amaçlara uygun bir şekilde kullanmıştır.

Bilgilerinize sunarız.

Saygılarımızla,

Denetimden Sorumlu Komite Üyesi

Nilüfer ARIAK

Bağımsız Yön. Krl. Üyesi

Denetimden Sorumlu Komite Başkanı

Turan EROL

Bağımsız Yön. Krl. Üyesi