



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

Raporun Tarihi : 28 / 01 /2022
Rapor No : 2022/01

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 kayıtlı sermaye tavanı olan 218.705.000 TL içerisinde olmak üzere sermayemizin 43.741.000 TL'den 51.802.638 TL'ye çıkarılması kapsamında mevcut ortakların yeni pay alma haklarının tamamen kısıtlanması suretiyle artırılan 8.061.638 TL nominal değerli 8.061.638 adet pay ve ortaklarımızdan Mehmet Çeker'in sahip olduğu 3.224.655 TL nominal değerli 3.224.655 adet pay olmak üzere toplam 11.286.293 TL nominal değerli 11.286.293 adet pay halka arz edilmiş ve paylarımız 28 Ocak 2021 tarihi itibarıyla Borsa İstanbul'da işlem görmeye başlamıştır. Halka arz Borsa İstanbul A.Ş. düzenlemeleri, 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 toplam 11.286.293 TL nominal değerli payların tamamının satışı 16,10 TL satış fiyatından gerçekleşmiştir. Halka arz işleminde Şirketimiz sermaye artırımını 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 planlamıştır. Bu tutarın yarısından fazlasının hem mevcut faaliyetler hem de yeni yatırımın devreye girmesi sonucu artması beklenen talebi karşılamak amacıyla hammadde alımı için kullanılacağı öngörülmüştür. Ek olarak piyasa koşullarına göre yapılan satışlarda satış fiyatını yukarıya çekebilmek için ödeme vadelerinin bir miktar uzatılması değerlendirmiştir. Dolayısıyla 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 getirebilmeyi, 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. Şirketimizin halka arz olduğu dönemdeki kredi borçları, 7.716.000 Avro, 491.604 ABD Doları, 57.056.081,76 TL'di. Burada belirtilen kredilerin 6.340.000 Avro'luk kısmının halka arzdan sonra bir yıl içerisinde halka arzdan elde edilen gelir ile ödenmesi planlanmıştır. Ek olarak piyasa şartları ve mevcut kredilerin maliyetlerine bağlı olarak halka arz geliri diğer kredi borçlarının ödenmesinde kullanılması planlanmıştır.

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 28.01.2022 tarihi itibari ile aşağıdaki şekilde gerçekleşmiştir.

Fon Kullanım Amacı	%	Planlanan (TL)	Kullanılan (TL)	Kalan (TL)
İşletme Sermayesinin Karşlanması	44	52.847.814	52.922.143	(74.329)
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	122.294.814	0

1. Halka arz fon gelirinden işletme sermayesinin karşılanması ile ilgili kullanılan tutar kullanılması planlanan tutara paralel olarak 53 milyon TL seviyesinde gerçekleşmiştir.

2. Finansal borçlanma ile ilgili halka arz fon gelirinden kullanımımız yine planlanan tutara paralel olarak gerçekleşerek tamamlanmıştır. Böylelikle şirketimizin açık döviz pozisyonu kapanmış ve döviz pozisyonumuz pozitif dönmüştür.

3. Yatırım finansmanı ile ilgili halka arz fon gelirinden kullanımımız da planlanan tutara paralel olarak gerçekleşerek tamamlanmış olup, Işık-2 fabrika inşaatı tamamlanmıştır. Işık-2 fabrikasında üretilecek ürünler için makine alımları yapılmış ve fabrikada 2021 yılının Aralık ayında aynalı akrilik üretimine başlanmıştır. Ayrıca kiralık olarak kullandığımız depodaki tüm mallarımız Işık-2 fabrikasına taşınmış ve fabrikanın zemin katı depo olarak kullanılmaya başlanmıştır.

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

Bilgilerinize sunarız.

Saygılarımızla,

Işık Plastik Sanayi ve Dış Ticaret Pazarlama A.Ş.