

HALKA ARZ EDİLMEKSİZİN VEYA YURT DIŞINDA
BORÇLANMA ARACI İHRACI BAŞVURU FORMU

A. İHRAÇÇIYA İLİŞKİN GENEL BİLGİLER

1. İHRAÇÇIYI TANITICI BİLGİLER

- 1.1. Ticaret Unvanı** : Escar Filo Kiralama Hizmetleri A.Ş.
1.2. Merkez Adresi : Merkez Mah. Ayazma Cad. Papirus Plaza No:37 K.4
Kağıthane / İstanbul
1.3. Ticaret Sicil Müdürlüğü : İstanbul
1.4. Ticaret Sicil Numarası : 459787-0
1.5. Faaliyet Konusu : Esas sözleşme madde 3'te belirtildiği üzere Şirket'in faaliyet konusu; şoförlü ve şoförsüz olarak sahibi bulunduğu her türlü motorlu veya motorsuz kara, deniz ve hava taşıtlarını kiraya vermek, yerli ve yabancı turistlere turizm hizmetleri sunmak, yurt içi ve yurt dışında turizm faaliyetleri tertiplemek ve şubeler açmak, faaliyet konusu ile ilgili lisans, patent, marka, know-how tesis etmek, konusu için her türlü taşınabilir ve taşınmaz mal satın almak, bunları işletmek, kiraya vermek, satmak olup, Şirket mevcut durum itibarıyla her marka motorlu araçların şoförsüz operasyonel filo kiralama ve 2. el araçların satış faaliyeti ile iştigal etmektedir. Şirketin merkezi İstanbul'dadır. 30.06.2023 tarihli bağımsız denetim raporuna göre Şirket'in toplam çalışan sayısı 70'tir.

1.6. Ortaklık Yapısı

Şirket payları 13 Temmuz 2021 tarihinden itibaren Borsa İstanbul'da işlem görmeye başlamış olup 2 Ekim 2023 tarihinde kapanış fiyatı 189,40 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket payları Borsa İstanbul A.Ş.'de Yıldız Pazar'da işlem görmektedir.

Şirket'in 54.300.000 TL olan sermayesinin ortaklar arasında dağılımını gösterir tablo aşağıda yer almaktadır.

Ortaklık Yapısı			
Ortağın Ticaret Unvanı/Adı Soyadı	Sermayedeki Payı		
	Grubu (*)	Tutar (TL)	Oran (%)
Efrayim Kebudi	A	2.084.114	23,92
	B	10.905.886	
Daryo Kebudi	A	2.084.114	23,92
	B	10.905.886	
Azra Kebudi	A	2.084.114	23,92
	B	10.905.886	
Nora Karakaş	A	347.353	3,99
	B	1.817.648	

Betina Halyo	A	347.352	3,99
	B	1.817.647	
Halka açık olan diğer paylar	B	11.000.000	20,26
Toplam		54.300.000	100,00

- (*) Esas Sözleşme'nin 8. maddesine göre (A) grubu payların temsil ettiği sermayenin, Şirket'in çıkarılmış sermayesinin en az %10'unu temsil etmeye devam ediyor olması şartıyla, Şirketin en az 5 kişiden oluşacak Yönetim Kurulu üyelerinin yarısı (A) grubu pay sahipleri tarafından gösterilecek adaylar arasından seçilir. Yönetim kurulu üye sayısının yarısının küsuratlı bir sayı olması halinde küsurat aşağıya doğru en yakın tam sayıya yuvarlanır. Esas Sözleşme'nin 11. maddesine göre yapılacak olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında A grubu pay sahiplerinin 5 oy hakkı vardır. 6.947.047 TL nominal değerli A grubu imtiyazlı payların 2.084.114 adedi Efrayim Kebudi'ye, 2.084.114 adedi Daryo Kebudi'ye, 2.084.114 adedi Azra Kebudi'ye, 347.353 adedi Betina Halyo'ya ve 347.352 adedi ise Nora Karakaş'a aittir

1.7. Sermayede En Fazla Paya Sahip Tüzel Kişi Ortağa Ait Ortaklık Yapısı

Yoktur.

1.8. Sermayede En Fazla Paya Sahip Tüzel Kişi Ortağın Bulunduğu Ülkeye İlişkin Riskler:

Tüzel kişi ortağımız yoktur.

1.9. Yönetim Kurulu Üyeleri

Yönetim Kurulu Üyeleri			
Adı – Soyadı	Görevi / Unvanı	Seçildiği GK/YK Tarihi	Görev Süresi
Efrayim Kebudi	Yönetim Kurulu Başkanı / Yönetici Ortak	31/03/2022	3 yıl
Daryo Kebudi	Yönetim Kurulu Başkanı Yardımcısı / Yönetici Ortak	31/03/2022	3 yıl
Azra Kebudi	Yönetim Kurulu Üyesi / Yönetici Ortak	31/03/2022	3 yıl
Nora Karakaş	Yönetim Kurulu Üyesi / Genel Müdür	31/03/2022	3 yıl
Cengiz Arabacı	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	31/03/2022	3 yıl
Alaettin Şafak Uras	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	31/03/2022	3 yıl
Tijen Akdoğan Ünver	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	31/03/2022	3 yıl

Şirket esas sözleşmesinin 8. Maddesi uyarınca Şirket'in işleri ve idaresi Genel Kurul tarafından Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri çerçevesinde Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatında belirtilen şartları haiz olarak seçilecek en az 5 kişiden oluşan Yönetim Kurulu tarafından yürütülür. Yönetim Kurulu üyeleri en az 1 ve en çok 3 yıl

için seçilirler. Bu kapsamda 31 Mart 2022 tarihinde gerçekleştirilen Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda yönetim kurulu üyeleri 3 yıl görev almak suretiyle seçilmişlerdir.

1.10. Bağlı Ortaklıkları ve Finansal Duran Varlıkları

Finansal Duran Varlıklar		
Ticaret Unvanı	Sermayesi (TL)	Sahip Olunan Sermaye Oranı (%)
Mint Elektrikli Araç Teknolojileri A.Ş.	50.000.000	50

Bağlı Ortaklıklar		
Ticaret Unvanı	Sermayesi (TL)	Sahip Olunan Sermaye Oranı (%)
Varmı Arttıran Dijital Platform Teknolojileri A.Ş.	20.000.000	100
NDA Sigorta Aracılık Hizmetleri A.Ş.	3.000.000	100

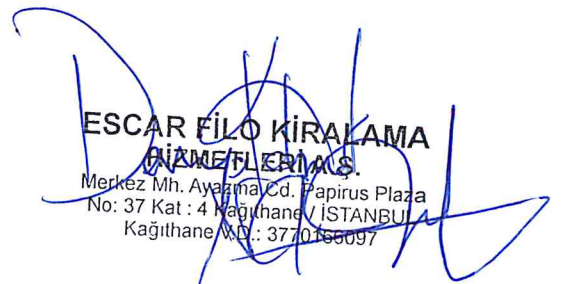
1.11. KAP Sertifikası Başvurusunun Yapılıp Yapılmadığı ve Bildirimle Yetkili Kişilerin İsimleri ve Görevleri

Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.6 sayılı "Kamuyu Aydınlatma Platformu Tebliği"nin 5'inci maddesi uyarınca Şirket adına bildirim göndermek için elektronik sertifikaları bulunan yetkili kişiler aşağıda belirtilmiştir.

KAP Bildirimleri ile Yetkili Kişiler		
Adı – Soyadı	Görevi / Unvanı	Sertifikanın Alındığı Tarih
Azra Kebudi	Yönetim Kurulu Üyesi / Yönetici Ortak	22/04/2021
Nora Karakaş	Yönetim Kurulu Üyesi / Genel Müdür	22/04/2021
Yasemin Yılmaz	Muhasebe Şefi / Çalışan Personel	22/04/2021

1.12. MKK Üyeliliğinin Bulunup Bulunmadığına İlişkin Bilgi:

Şirket 15 Nisan 2021 tarihinde MKK üyelik sözleşmesi imzalamıştır.


ESCAR FİLO KİRALAMA
HİZMETLERİ A.Ş.
Merkez Mh. Ayazma Cd. Papirus Plaza
No: 37 Kat : 4 Kağıthane / İSTANBUL
Kağıthane M.D.: 3770155097

2. SERMAYEYE İLİŞKİN BİLGİLER

Son Sermaye Artırımına İlişkin Bilgiler

2.1. Artırım Öncesi Sermaye	:	45.480.000
2.2. Artırım Kaynakları		8.820.000
- Nakit (Halka Arz)	:	8.820.000
2.3. Artırım Sonrası Sermaye	:	54.300.000
2.4. Sermayenin		
- Tescil Tarihi	:	11.08.2021
- İlan Edildiği TTSG Tarih ve Sayısı	:	11.08.2021 / 10385
2.5. Sermayenin Ödenmiş Kısımının Tespitine İlişkin Mali Müşavirlik Raporunun Tarih ve Sayısı	:	25.08.2023 YMM 1252/2290-20

3. FİNANSAL TABLOLAR VE BAĞIMSIZ DENETİM

Şirket'in 2021 ve 2022 yılları ile 01.01.2023 - 30.06.2023 ara hesap dönemine ilişkin finansal tablolarının bağımsız denetimi hakkında bilgiler aşağıdaki tabloda verilmektedir.

Finansal Tablo Tarihi	Hazırlanma Esasları	Konsolide/Solo	Bağımsız Denetim Kuruluşu	Bağımsız Denetim Görüşü
31.12.2021	TMS	Konsolide	DRT Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.	Olumlu
31.12.2022	TMS	Konsolide	PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.	Olumlu
30.06.2023	TMS	Konsolide	PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.	-

**ESCAR FİLO KİRALAMA
HİZMETLERİ A.Ş.**

Merkez Mh. Ayazina Cd. Papirus Plaza
No: 37 Kat : 4 Kağıthane / İSTANBUL
Kağıthane V.D.: 3770165057

Şirket'in 2021 ve 2022 yılları ile 01.01.2023 - 30.06.2023 ara hesap dönemine ilişkin finansal tablolarından seçilmiş finansal tablo verileri aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Finansal Durum Tablosu (TL)	31.12.2021	31.12.2022	30.06.2023
Dönen Varlıklar	441.513.361	1.084.431.234	1.540.685.532
Nakit ve Nakit Benzerleri	276.454.703	138.024.846	146.986.918
Finansal Yatırımlar	79.864.881	760.830.552	992.248.280
Ticari Alacaklar	16.945.899	38.459.192	62.394.870
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	<i>16.945.899</i>	<i>38.459.192</i>	<i>62.394.870</i>
Diğer Alacaklar	1.943.038	3.242.763	24.174.875
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>20.644.131</i>
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	<i>1.943.038</i>	<i>3.242.763</i>	<i>3.530.744</i>
Stoklar	49.724.087	111.445.978	247.440.968
Peşin Ödenmiş Giderler	4.566.291	14.813.164	41.361.660
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	9.214.522	77.163	-
Diğer Dönen Varlıklar	2.799.940	17.537.576	26.077.961
Duran Varlıklar	710.546.842	1.534.536.983	2.012.598.868
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	-	10.466.289	16.263.583
Maddi Duran Varlıklar	710.064.448	1.523.136.500	1.995.469.565
<i>Binalar</i>	<i>26.821.000</i>	<i>83.918.000</i>	<i>83.700.008</i>
<i>Taşıtlar</i>	<i>6.959.923</i>	<i>7.195.626</i>	<i>16.662.874</i>
<i>Mobilya ve Demirbaşlar</i>	<i>1.581.446</i>	<i>3.681.088</i>	<i>3.642.738</i>
<i>Yapılmakta Olan Yatırımlar</i>	<i>-</i>	<i>2.967</i>	<i>9.483</i>
<i>Özel Maliyetler</i>	<i>-</i>	<i>140.168</i>	<i>127.788</i>
<i>Faaliyet Kiralamasına Konu Varlıklar</i>	<i>674.702.079</i>	<i>1.428.198.651</i>	<i>1.891.326.674</i>
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	482.394	934.194	865.720
Aktif Toplamı	1.152.060.203	2.618.968.217	3.553.284.400

**ESCAR FİLO KİRALAMA
HİZMETLERİ A.Ş.**

Merkez Ofis: Ayazmıs Cd. Papyrus Plaza
No: 37 Kat : 4 Kağıthane / İSTANBUL
Kağıthane V.D. : 3770156997

Kısa Vadeli Yükümlülükler	233.181.944	516.066.993	961.332.234
Kısa Vadeli Borçlanmalar	35.404.880	103.446.565	251.482.921
<i>Banka Kredileri</i>	<i>35.404.880</i>	<i>103.446.565</i>	<i>251.482.921</i>
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	142.611.161	362.379.033	543.472.153
<i>Banka Kredileri</i>	<i>142.611.161</i>	<i>323.695.570</i>	<i>479.856.866</i>
<i>Kiralama İşlemlerinden Borçlar</i>	-	38.683.463	63.615.287
Ticari Borçlar	44.142.715	25.333.096	126.493.224
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	<i>44.142.715</i>	<i>25.333.096</i>	<i>126.493.224</i>
Diğer Borçlar	3.323.477	9.409.665	8.035.365
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	<i>3.323.477</i>	<i>9.409.665</i>	<i>8.035.365</i>
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler	4.302.150	6.596.540	8.885.353
Ertelenmiş Gelirler	1.465.245	1.227.184	1.159.813
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	-	-	18.622.439
Kısa Vadeli Karşılıklar	1.932.316	7.674.910	3.180.966
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	<i>1.663.403</i>	<i>7.405.997</i>	<i>2.912.053</i>
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	<i>268.913</i>	<i>268.913</i>	<i>268.913</i>
Uzun Vadeli Yükümlülükler	393.239.355	1.019.850.856	1.221.758.503
Uzun Vadeli Borçlanmalar	323.579.464	878.374.434	1.039.404.059
<i>Banka Kredileri</i>	<i>323.579.464</i>	<i>717.570.638</i>	<i>835.485.366</i>
<i>Kiralama İşlemlerinden Borçlar</i>	-	160.803.796	203.918.693
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler	664.341	458.011	2.919.485
Uzun Vadeli Karşılıklar	1.427.614	937.401	1.256.314
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	<i>1.427.614</i>	<i>937.401</i>	<i>1.256.314</i>
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	67.567.936	140.081.010	178.178.645
Özkaynaklar	525.638.904	1.083.050.368	1.370.193.663
Ödenmiş Sermaye	54.300.000	54.300.000	54.300.000
Sermaye Düzeltme Farkları	529.898	529.898	529.898
Paylara İlişkin Primler	117.067.179	157.781.658	157.781.658
Geri Alınmış Paylar (-)	(51.385.521)	-	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	16.597.087	63.265.124	61.823.598
<i>Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları</i>	<i>-122.206</i>	<i>373.615</i>	<i>(1.067.911)</i>
<i>Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları</i>	<i>16.719.293</i>	<i>62.891.509</i>	<i>62.891.509</i>
Geçmiş Yıllar Karları	128.341.928	353.530.261	698.573.688
Net Dönem Karı/(Zararı)	260.188.333	453.643.427	397.184.821
Pasif Toplamı	1.152.060.203	2.618.968.217	3.553.284.400

ESCAR FİLO KİRALAMA
HİZMETLERİ A.Ş.
 Merkez Mh. Ayazma Cd. Papyrus Plaza
 No: 37 Kat : 4 Kağıthane / İSTANBUL
 Kağıthane M.D.: 3770166097

Gelir Tablosu (TL)	31.12.2021	31.12.2022	30.06.2022	30.06.2023
Hasılat	451.803.682	726.179.531	269.978.338	692.989.763
Satışların Maliyeti (-)	(179.458.740)	(185.895.566)	(70.826.403)	(147.247.559)
Brüt Kar	272.344.942	540.283.965	199.151.935	545.742.204
Genel Yönetim Giderleri (-)	(17.853.351)	(36.743.603)	(14.320.627)	(38.605.889)
Pazarlama Giderleri (-)	(4.568.447)	(16.441.817)	(6.683.358)	(5.747.259)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	4.315.154	2.829.387	3.322.801	1.386.512
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	(1.462.794)	(5.471.550)	(3.433.532)	(8.400.367)
Esas Faaliyet Karı	252.775.504	484.456.382	178.037.219	494.375.201
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	37.984.751	276.917.453	115.965.162	153.394.756
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	-	-	-	(9.933.392)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Kar / Zararlarındaki Paylar	-	466.289	23.265	797.294
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI	290.760.255	761.840.124	294.025.646	638.633.859
Finansman Gelirleri	102.299.149	32.133.174	19.276.926	49.093.130
Finansman Giderleri (-)	(93.373.475)	(279.483.807)	(103.255.155)	(233.461.712)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ DÖNEM KARI	299.685.929	514.489.491	210.047.417	454.265.277
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	(39.497.596)	(60.846.064)	(28.196.098)	(57.080.456)
<i>Dönem Vergi Gideri/Geliri</i>	(11.528.910)	-	-	(18.622.439)
<i>Ertelenmiş Vergi Gideri</i>	(27.968.686)	(60.846.064)	(28.196.098)	(38.458.017)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM NET KARI	260.188.333	453.643.427	181.851.319	397.184.821
Pay başına kazanç	5,24	8,35	3,35	7,31
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER / (GİDERLER):				
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	10.156.212	58.335.047	(834.967)	(1.801.908)
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	10.156.212	57.715.271	-	-
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazanç/(Kayıpları)	-	619.776	(834.967)	(1.801.908)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	(2.031.242)	(11.667.010)	166.993	360.382
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları Vergi Etkisi	(2.031.242)	(11.543.055)	-	-
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazanç/(Kayıpları) Vergi Etkisi	-	(123.955)	166.993	360.382
DİĞER KAPSAMLI GELİR/(GİDER)	8.124.970	(46.668.037)	(667.974)	(1.441.526)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR/(GİDER)	268.313.303	500.311.464	181.183.345	395.743.295

ESCAR FİLO KİRALAMA
HİZMETLERİ A.Ş.
 Merkez Mh. Ayazma Cd. Baskırsu Plaza
 No: 37 Kat : 4 Kağıthane / İSTANBUL
 Kağıthane V.D. 3770165097

4. DERECELENDİRME

Derecelendirme kuruluşunun unvanı	Derecelendirme notunun verildiği tarih	Uzun vadeli ulusal derecelendirme notu	Yatırım yapılabilir seviye olup olmadığı
JCR AVRASYA DERECELENDİRME A.Ş.	28.09.2023	A+ (tr) / (Stabil Görünüm)	Yatırım Yapılabilir

B. SERMAYE PİYASASI ARAÇLARINA İLİŞKİN BİLGİLER

1. Tedavülde Bulunan Sermaye Piyasası Araçları
Yoktur.

2. İhraç Tavanı Alınan Henüz Satışı Gerçekleştirilmemiş Sermaye Piyasası Araçları
Yoktur.

3. İhraçtan Elde Edilecek Fonun Kullanım Yerleri

Kullanım Yerlerine İlişkin Açıklama	Tahsis Edilecek Tutar (TL) veya Oran (%)
Yeni Yatırım Finansmanı	900.000.000 TL ve %90
İşletme Sermayesi	100.000.000 TL ve %10

4. Yetkili Kuruluş ve Sözleşme Tarihi

Global Menkul Değerler A.Ş. ihracı “En İyi Gayret Aracılığı” yöntemiyle gerçekleştirmek üzere 17 Ağustos 2023 tarihinde imzalanan sözleşme ile yetkilendirilmiştir.

5. Borçlanma Araçlarının Borsa’da İşlem Görmesi için Borsa’ya Yapılan Başvuru Tarihi

Borçlanma araçlarımız borsa dışında halka arz edilmeksizin nitelikli yatırımcılara satılacaktır. Borçlanma araçlarının Borsa İstanbul A.Ş.’nin Borçlanma Araçları Piyasası Kesin Alım Satım Pazarı’nda sadece nitelikli yatırımcılar arasında işlem görmesi planlanmaktadır. Sermaye Piyasası Kurulu’na yapılan başvuru ile eşanlı olarak 05/09/2023 tarihinde Borsa İstanbul A.Ş.’ye başvuru yapılmıştır.

03/10/2023

İhraççı	
Escar Filo Kiralama Hizmetleri A.Ş.	
ESCAR FİLO KİRALAMA HİZMETLERİ A.Ş.	
Merkez Mh. Ayazma Cd. Papyrus Plaza No: 37 Kat : 4 Kağıthane / İSTANBUL Kağıthane V.D.: 2770163000	
Daryo KEBUDİ Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Nora KARAKAŞ Yönetim Kurulu Üyesi