

PARDUS GİRİŞİM SERMAYESİ YATIRIM ORTAKLIĞI AŞ

BEDELLİ SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLEN FONLARIN KULLANIM YERLERİNE İLİŞKİN DENETİM KOMİTESİ RAPORU

**Sermaye Piyasası Kurulu’nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği’nin 33’üncü maddesi
uyarınca hazırlanmıştır.**

19 AĞUSTOS 2022



1. RAPORUN AMACI

Bu raporun amacı, Sermaye Piyasası Kurulunun IIV-128.1 Sayılı Pay Tebliği'nin 33. Maddesi uyarınca Pardus Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı AŞ (Pardus Girişim, Şirket) yönetim kurulunun 02.06.2022 tarihli kararı ile onaylanan fonun kullanım yerlerine ilişkin raporda belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığının değerlendirilmesidir.

2. FON KULLANIM RAPORUNA İLİŞKİN BİLGİLER

Sermaye Piyasası Kurulu'nun IIV-128.1 Sayılı Pay Tebliği'nin 33'üncü maddesinde; *"Halka açık olmayan ortaklıkların paylarının sermaye artırımı 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."* hükmü yer almaktadır.

Şirket'in 12.05.2022 tarihli yönetim kurulu kararı ile 600.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde kalmak üzere 141.000.000 TL tutarındaki çıkarılmış sermayesinin 55.000.000 TL tutarında artırılarak 196.000.000 TL'ye çıkarılmasına, artırılan 55.000.000 TL nominal değerli payların sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde halka arz edilmesine karar verilmiştir.

Şirket paylarının halka arz edilmesinden elde edilecek gelirin ne şekilde kullanılacağına ilişkin olarak Şirket yönetim kurulunun 02.06.2022 tarihli kararı ile kabul edilen fon kullanım yeri raporunda, sermaye artırımında elde edilecek gelirden beklenen masrafların düşülmesinden sonra elde edilmesi beklenen kaynağın aşağıda belirtilen şekillerde kullanılmasına karar verilmiştir.

1- Mevcut Yatırımlardan Kaynaklanan Borcun Ödenmesi: Şirket tarafından daha önce sermayesine %50 oranında iştirak edilmiş olan Erham Enerji Üretim Sanayi ve Ticaret AŞ (Erham Enerji) paylarının %25'i 3.035.250 Amerikan Doları bedel ile iktisap edilmiş olup, halka arzdan Şirket tarafından elde edilecek fonun yaklaşık %40'ı (döviz kuruna bağlı olarak oran değişkenlik gösterebilecektir.) söz konusu satın alma işleminden kaynaklı borcun ödenmesinde kullanılacaktır.

2- Yeni Girişim Sermayesi Yatırım İmkanlarının Finansmanı: Halka arzdan elde edilen net gelirin Erham Enerji paylarının %25'inin alımından kaynaklanan borcun ödenmesi sonrasında kalan kısmının asgari olarak %90'ının Erham Enerji'nin sahip olduğu güneş enerjisine dayalı yenilenebilir enerji kurulu gücünün artırılmasında ve/veya güneş enerjisi santrali portföyü bulunan yeni şirketlerin Pardus Girişim bünyesine katılmasında kullanılacaktır.

3- Diğer Yatırım Fırsatlarının Değerlendirilmesi: Erham Enerji paylarının satın alınmasından kaynaklı borç ödemesi ve güneş enerjisi yatırımlarının tamamlanmasının ardından, halka arzdan elde edilen fonlardan kalan tutar olması halinde başta otomotiv, tarım,

bilişim teknolojileri başta olmak üzere büyüme potansiyeli olan sektörlerde faaliyet gösteren girişim yatırımlarının finansmanında kullanılması planlanmaktadır.

3. SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLEN FON TUTARI

Şirket'in 600.000.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 141.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin mevcut ortakların rüçhan haklarının kısıtlanarak tamamı nakden olmak üzere 55.000.000 TL tutarında artırılarak 196.000.000 TL'ye çıkartılması ile ilgili olarak ihraç edilen 55.000.000 TL nominal değerli payların halka arzı 9-10 Haziran 2022 tarihlerinde gerçekleştirilmiştir. Artırılan 55.000.000 TL sermayeyi temsil eden payların 2,29 TL fiyat ile halka arzı neticesinde toplam 125.950.000 TL nakit girişi sağlanmış ve 4.590.431 TL masraflar düşüldükten sonra net 121.359.569 TL fon elde edilmiştir.

4. Elde edilen fonun kullanım yerlerine ilişkin bilgiler

Sermaye artırımından elde edilen fonun kullanım yerlerine ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda özetlenmiştir.

Sermaye artırımından elde edilen tutar	125.950.000
Halka arz masrafları	4.590.431
Sermaye artırımında elde edilen net fon tutarı	121.359.569
Erham Paylarının satın alınması işleminden kaynaklanan borcun ödenmesi	50.524.772
Erham Enerji'ye sermaye artırımı sebebiyle sermaye avansı gönderilmesi	70.834.797

Şirket tarafından sermaye artırımından masraflar düşüldükten sonra elde edilen 121.359.569 TL'nin %42'si Erham paylarının %25'in satın alınması işleminden kaynaklı borcun (27.06.2022 tarihli 1 Amerikan Doları= 16,649 TL döviz kuru baz alınarak toplam 16,649 TL*3.035.250 Amerikan Doları=50.524.772 TL ödeme yapılmıştır.) ödenmesinde kullanılmıştır.

Sermaye artırımında elde edilen tutarın 70.834.797 TL'si ise Şirket'in finansal yatırımlarından Erham Enerji'de yapılacak sermaye artırımında kullanılmak üzere sermaye avansı olarak Erham Enerji'ye gönderilmiştir. Erham Enerji tarafından söz konusu kaynak sahip olduğu güneş enerjisine dayalı yenilenebilir enerji kurulu gücünün artırılması amacıyla yapılan satın alma işlemlerinde kullanılmıştır.

Bu kapsamda, Erham Enerji tarafından,

-Faaliyet konusu elektrik enerjisi üretimi tesislerinin kurulumunu yapmak, işletmek, üretilen elektrik enerjisini satmak olan ve aktifinde toplam 3 MW'lık güneş enerjisi tesisleri bulunan Anages Elektrik Üretim Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin toplam 4.560.522 TL tutarındaki sermayesinin tamamı ile

-Faaliyet konusu elektrik enerjisi üretimi tesislerinin kurulumunu yapmak, işletmek, üretilen elektrik enerjisini satmak olan ve aktifinde toplam 11,5 MW'lık güneş enerjisi tesisleri bulunan HBY Yenilenebilir Elektrik Üretim Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin toplam 15.250.843 TL tutarındaki sermayesinin tamamının

toplam 15.950.000 Amerikan Doları karşılığı bedelle satın alınması işlemi 21.06.2022 tarihi itibarıyla tamamlanmıştır.

Söz konusu satın alma işlemlerinin peşin ödeme tutarı 12.000.000 Amerikan Doları karşılığı olup, bakiye 3.950.000 Amerikan Doları ise 17 Ekim 2022 tarihinde 916.000 Amerikan Doları, 28 Kasım 2022 tarihinde 1.200.000 Amerikan Doları ve 20 Şubat 2023 tarihinde 1.834.000 Amerikan Doları karşılığı olarak ödenecektir. Şirket tarafından Erham Enerji'ye sermaye avansı olarak gönderilen tutarlar bahse konu satın alma işlemlerinin peşin ödemelerinde kullanılmıştır.

Söz konusu satın almalar neticesinde Erham Enerji'nin güneş enerjisi üretim santrali büyüklüğü 25,9 MW'a ulaşmıştır.

Kamuoyuna ve yatırımcıların bilgilerine sunulur.

DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE

Dilek ŞARMAN

Komite başkanı

Ayşe Hümay YILDIZ

Komite Üyesi