

YEŞİL YATIRIM HOLDİNG A.Ş.

SERMAYE ARTIRIMINDAN SAĞLANAN FONUN KULLANIMINA İLİŞKİN DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE RAPORU

İş bu rapor, Sermaye Piyasası Kurulu’nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği’nin 33. maddesi uyarınca hazırlanmıştır.

Rapor Yönetim Kurulu tarafından 16.09.2021 tarihinde kabul edilmiştir.

Rapor Tarihi: 16.09.2021

1. GENEL BİLGİLER

1.1 Şirket Bilgileri

Unvanı	:	Yeşil Yatırım Holding A.Ş.
Merkez Adresi	:	Yılanlı Ayazma Yolu No: 15/12 Yeşilplaza-Topkapı/İSTANBUL
Ödenmiş Sermaye	:	215.000.000 TL
Kayıtlı Sermaye Tavanı	:	250.000.000 TL
Vergi Dairesi	:	İSTANBUL - İSTANBUL - Davutpaşa Vergi Dairesi Müdürlüğü
Vergi Numarası	:	4780379553

1.2 Ortaklık Yapısı

Unvan	Tutar(TL)	Oran(%)
KAMİL ENGİN YEŞİL	39.220.501,86	18.24
Diğer	175.779.498,14	81.76
Toplam	215.000.000 TL	100

2. RAPORUN HAZIRLANMASINDAKİ GEREKLİLİK

Sermaye Piyasası Kurulu’nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği (“Tebliğ”)’nin 33. maddesi gereği payları borsada işlem gören halka açık ortaklıklar tarafından yapılacak bedelli sermaye artırımlarında, sermaye artırımından elde edilecek fonun hangi amaçlarla kullanılacağına ilişkin bir rapor hazırlanması ve bu raporun Yönetim Kurulu tarafından karara bağlanması gerekmektedir.

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 27.05.2021 tarihinde kurul bülteninde onaylandığı duyurulan ve 04.06.2021 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'ndan ilan edilmiş izahnamenin "27.2. Halka arzın gerekçesi ve halka arz gelirlerinin kullanım yerleri" başlıklı maddesinde kullanım yerleri açıklanmıştır.

Tebliğ gereği ayrıca, sermaye artırımından elde edilen fonun belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin olarak; 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 ilan edilmesi gerekmektedir

Şirket tarafından pay ihracı ve sermaye artırımı ile ilgili işlemler yerine getirilerek Şirketimizin 215.000.000 TL tutarındaki çıkarılmış sermayesi 13.09.2021 tarihinde tescil edilmiş ve böylelikle sermaye artırımı usulüne uygun şekilde tamamlanmıştır.

Sermaye artırımının tamamlanmasını takip eden ilk tablolar olan Şirketimizin 30.06.2021 tarihli finansal tabloları 19.08.2021 tarihinde KAP'ta ilan edilmiş, devamında 02.09.2021 tarihinde yapılan 2020 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı sonucunda sermaye maddesi tadili onaylanmış, 13.09.2021 tarihinde genel kurul toplantı sonuçları ile birlikte tescil edilmiş ve 14.09.2021 tarihinde Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde yayımlanmıştır. Sermaye maddesinin tescil ve ilanı ile birlikte;

İş bu rapor Tebliğ'in bahsi geçen 33. maddesinin gereğini yerine getirmek üzere 16.09.2021 tarihinde hazırlanmıştır.

3. SERMAYE ARTIRIMINDAN SAĞLANAN FONLARIN KULLANIM YERLERİ

Sermaye Piyasası Kurulu'nca 27.05.2021 tarihli 2021/26 sayılı kurul bülteninde onaylandığı duyurulan ve 04.06.2021 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformundan ilan edilmiş izahnamenin "27.2. Halka arzın gerekçesi ve halka arz gelirlerinin kullanım yerleri" başlıklı maddesinde belirtilen "Sermaye Artışından Elde Edilen Fonun Kullanım Yerine İlişkin Rapor" da belirtilen açıklamalara aşağıda yer verilmiştir..

Şirketimiz daha güçlü bir özkaynak yapısına sahip olmak, daha sağlıklı bir finansal yapı oluşturmak, güçlü bir şekilde büyümeyi sürdürmek ve önümüzdeki süreçte oluşabilecek fırsatlar doğrultusunda yapılabilecek yatırımların finansmanını sağlamak amacıyla bedelli sermaye artırımını yapmayı planlanmıştır. Sermaye artırımından elde edilecek tahmini gelir aşağıdaki tabloda yer almakta olup, Bedelli sermaye artırımını kapsamında ihraç edilecek 208.250.000 TL nominal değerli pay karşılığı 208.250.000 TL olması beklenen brüt sermaye artırımı gelirinden 740.000 TL olması beklenen masraflar düşüldükten sonra 207.510.000 TL kaynak elde edilmesi planlanmakla birlikte, şirketin ana ortağı Kamil Engin Yeşil'den daha önce sağlanmış olan 36.757.366 TL'lik kaynağın işbu sermaye artırımında mahsuben kullanılması doğrultusunda, sermaye artırımından elde edilecek nihai kaynak tutarının 170.752.634 TL olması beklenmektedir.

Halka Arz Geliri Kullanım Yerleri	TL
Brüt Halka Arz Geliri	208.250.000
Tahmini Toplam Maliyet	740.000
Ortak Engin Yeşil'in Sermaye Koyma Borcuna Mahsup Edilecek Tutar (-)	36.757.366
Sermaye Artırımından Elde Edilecek Tahmini Net Gelir	170.752.634

Şirket holding statüsünde olması sebebiyle ticari faaliyetlerini iştirakleri vasıtasıyla sürdürmekte olup, elde edilecek kaynağın 147.000.000 TL tutarındaki kısmının, Şirketin iştirak ettiği Wowwo E Ticaret Telekomünikasyon ve Teknoloji A.Ş.'de yapılması planlanan sermaye artırımına katılımın finansmanında kullanılması planlanmaktadır. Wowwo E Ticaret Telekomünikasyon ve Teknoloji A.Ş. planladığı sermaye artırımından elde edeceği fonu şirket faaliyetlerinde ve işletme sermayesi ihtiyacının karşılanmasında kullanacak, şirketin banka kredisiz-faizsiz borçlanması sağlanacak, banka kredilerindeki finansman yükü azaltılacak olup, böylelikle şirketin karlılığı ve değerinin artırılması planlanmaktadır.

• Elde edilecek olan kaynağın 17.571.613 TL tutarındaki kısmının Şirketin iştirak ettiği inşaat & taahhüt sektöründe faaliyet gösteren Zincir Gayrimenkul Geliştirme A.Ş.'de yapılması planlanan sermaye artırımına katılımın finansmanında kullanılması planlanmakta olup, söz konusu planlanan sermaye artırımı ile birlikte Zincir Gayrimenkul Geliştirme A.Ş.'nin devam etmekte olan projelerinin tamamlanmasının hızlandırılması planlanmaktadır.

• Elde edilecek kaynağın 82.303 TL'lik kısmının Şirketin kamu ve vergi borçlarının ödenmesinde kullanılması planlanmaktadır.
• Kalan 6.098.718 TL'lik tutar ise Şirketin işletme sermayesi ihtiyacının karşılanmasında kullanılacaktır.

Elde edilecek fonun kullanım yerlerine ilişkin özet tablo ise aşağıda yer almaktadır.

AÇIKLAMA	TUTAR (TL)	ORAN (%)
Wowwo E Ticaret Telekomünikasyon ve Teknoloji A.Ş.'de yapılması planlanan sermaye artırımına katılımın finansmanı	147.000.000	86,09
Zincir Gayrimenkul Geliştirme A.Ş.'de yapılması planlanan sermaye artırımına katılımın finansmanı	17.571.613	10,29
Kamu ve vergi borçlarının ödenmesi	82.303	0,05
İşletme sermayesi ihtiyacının karşılanması	6.098.718	3,57
TOPLAM	170.752.634	100

KULLANILAN FON DURUM TABLOSU

WOWWO E TİCARET SERMAYE ÖDEMESİ	WOWWO E TİCARET SERMAYE ÖDEMESİ	-147.000.000,00
ZİNCİR GAYRİMENKUL SERMAYE ÖDEMESİ	ZİNCİR GAYRİMENKUL SERMAYE ÖDEMESİ	-17.571.613,00
MUHTELİF ÖDEMELER	BAĞIMSIZ DENETÇİ ÖDEMESİ	-53.445,00
MUHTELİF ÖDEMELER	MERKEZİ KAYI KURULUŞU ÖDEMESİ	-21.416,79
MUHTELİF ÖDEMELER	İTO REKABET ÜCRETİ	-83.300,00
MUHTELİF ÖDEMELER	CARİ BORÇ ÖDEMESİ	-300.000,00
MUHTELİF ÖDEMELER	BORSA İSTANBUL ÖDEMESİ	-65.598,75
MUHTELİF ÖDEMELER	NOTER ÖDEMESİ	-1249,32
MUHTELİF ÖDEMELER	HUZUR HAKKI ÖDEMELERİ	-34.000
MUHTELİF ÖDEMELER	SPK OFD PAY VE BENZERİ MENKUL KIYMETLER	-2.130,51
MUHTELİF ÖDEMELER	MALİ MÜŞAVİRLİK ÖDEMESİ	-3.500,00
MUHTELİF ÖDEMELER	HUKUK İŞLEMLERİ	-10.000,00
MUHTELİF ÖDEMELER	GENEL KURUL İŞLEMLERİ	-15.000,00

MUHTELİF ÖDEMELER	SERMAYE ARTIRIMI ARACILIK ÖDEMESİ	-157.500,00
ÖNCEKİ SERMAYE TUTARI	6.750.000,00	
ENGİN YEŞİL ALACAĞINA MAHSUBEN SERMAYE TUTARI	36.757.389,86	
SERMAYE ARTIRIMINDAN GELEN TUTAR	171.492.610,14	
TOPLAM SERMAYE	215.000.000,00	
EMİSYON PRİMİ	1.065.255,47	

WOWWO E TİCARET SERMAYE ÖDEMESİ	-	-147.000.000
ZİNCİR GAYRİMENKUL SERMAYE ÖDEMESİ		-17.571.613
MUHTELİF ÖDEMELER		-747.140,37
GENEL TOPLAM		165.318.753,40
EMİSYON PRİMİ		1.065.255,47
KALAN TUTAR		7.239.136,10

4. SONUÇ

Komitemiz tarafından yapılan değerlendirmede:

Şirketimizin bedelli sermaye artırımından elde ettiği fonun Sermaye Piyasası Kurulu’nca 27.05.2021 tarihinde 2021/26 sayılı kurul bülteninde onaylandığı duyurulan ve 04.06.2021 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu tarafından imzalı izahnamenin Kamuyu Aydınlatma Platformundan ilan edilmiş izahnamenin “27.2. Halka arzın gerekçesi ve halka arz gelirlerinin kullanım yerleri” başlıklı maddesinde yer alan esaslar doğrultusunda kullanımına ilişkin incelemeler yapılmış ve aşağıdaki hususlar tespit edilmiştir :

1- Şirket, fon kullanım raporunda belirtilen Wowwo E Ticaret Telekomünikasyon ve Teknoloji A.Ş.’de yapılması planlanan sermaye artırımına katılımın ve Zincir Gayrimenkul Geliştirme A.Ş.’de yapılması planlanan sermaye artırımına katılımın finansmanını gerçekleştirmiştir.

Toplamda 164.571.613 TL kullanılmıştır.

2-Şirketin, faaliyetleri içinde gerçekleşen muhtelif harcamalarına 747.140,37 TL kullanılmıştır.

3-Şirketin kalan tutarı emisyon primi ile birlikte 8.304.391,57 TL olup vadeli mevduatta değerlendirilmektedir. Toplam getirisi vergi düşülmüş haliyle dönem itibariyle 764.239,40 TL olmuştur.

Komite Başkanı
UFUK OLTULU

Komite Üyesi
ERMAN KENDİBAŞINA