



**HALKA ARZDAN ELDE EDİLEN
FONUN KULLANIM YERLERİNE İLİŞKİN RAPOR**

09.05.2023

HALKA ARZDAN ELDE EDİLEN FONUN KULLANIM YERLERİNE İLİŞKİN RAPOR

KOCAER ÇELİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

1. RAPORUN AMACI

Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("Kurul") 22.06.2013 tarihli Pay Tebliği'nin (VII.128-1) "Bedelli sermaye artırımından elde edilen fonların kullanımına ilişkin yapılacak açıklamalar" başlıklı 33'üncü maddesinde, halka açık olmayan ortaklıkların paylarının sermaye artırımını 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 Kurul'a yapılacak başvuru sırasında gönderilmesi ve kamuya açıklanması zorunlu olduğu hükme bağlanmıştır.

Bu kapsamda Kocaer Çelik Sanayi ve Ticaret A.Ş. söz konusu hüküm gereği hazırladığı "Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanımına İlişkin Yönetim Kurulu Raporu" 17 Haziran 2022 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu ("KAP")'nda yayımlayarak kamuya açıklamıştır. Pay Tebliği'nin 33'üncü maddesinde yukarıdaki hükme ek olarak sermaye artırımından elde edilen fonun "Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanımına İlişkin Yönetim Kurulu Raporu'na uygun 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 yayımlamasının zorunlu olduğu ve bu yükümlülüğün ortaklık bünyesindeki denetimden sorumlu komite tarafından yerine getirilmesine, denetimden sorumlu komite kurma zorunluluğu bulunmayan ortaklıklar için ise bu yükümlülüğün yönetim kurulu tarafından yerine getirilmesi hükme bağlanmıştır.

Bu kapsamda Şirket Yönetim Kurulu, söz konusu hüküm gereği işbu raporu hazırlamıştır.

2. HALKA ARZDAN ELDE EDİLEN FONUN PLANLANAN KULLANIM ALANLARI

Şirketimiz Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 16.06.2022 tarihinde onaylanan İzahname Dokümanı (28.2 maddesi) ve KAP'ta yayınlanan Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanımına İlişkin Yönetim Kurulu Raporu'na göre halka arz gelirlerinin kullanım yerleri aşağıdaki şekilde belirtilmiştir.

1. Yatırım Harcamaları

Şirket halka arzdan elde edilecek net gelirin yaklaşık %65-%70'i ile aşağıda detaylandırılan yatırımları gerçekleştirmeyi planlamaktadır:

- I. **Yenilenebilir Enerji Yatırımları:** Şirket, mevcut kurulu 13 milyon kWh gücünde çatı üzeri GES'lerine ek olarak yenilenebilir enerji yatırımları gerçekleştirerek elektrik tüketiminin tamamına yakını yenilenebilir enerji kaynaklarından karşılamayı hedeflemekte ve halka arzdan elde edilecek kaynakların bir kısmını bu alanda kullanmayı planlamaktadır. Bu kapsamda, Şirket 2 milyon kWh çatı üzeri GES'in yapım sözleşmesini imzalamış, 15 milyon kWh rüzgar enerji santrali ve 15 milyon kWh arazi GES kurulumu ile ilgili fizibilite çalışmalarını ve teklif görüşmelerini sürdürmektedir.

- II. Katma Değerli Yeni Ürün Yatırımları:** Halka arzdan elde edilecek kaynakların bir kısmı, A1 ve A2 Fabrikalarında yeni katma değerli ürünlerin üretim süreçlerinde kullanılması için mevcut makina parkından farklı olarak daha büyük, daha güçlü makine ve ekipmanların yatırım harcamalarında kullanılması hedeflenmektedir.

2. İşletme Sermayesi

Şirket büyüyen ve genişleyen faaliyetleri ile artan satış hacmine paralel olarak işletme sermayesi için oluşacak finansman ihtiyacında faiz riskini düşük seviyede tutmak ve mali yapısını daha da güçlendirmek amacıyla işletme sermayesi ihtiyacını iç kaynaklarla birlikte halka arzdan elde edilecek net gelirin yaklaşık %30-%35'i ile karşılamayı hedeflemektedir.

Yatırım Harcamaları	%65-%70
İşletme Sermayesi	%30-%35

3. HALKA ARZDAN ELDE EDİLEN FONUN KULLANIMI

Kocaer Çelik Sanayi ve Ticaret A.Ş. iş bu raporun yayınlandığı tarih itibariyle, halka arzdan elde edilen toplam 565,269,349 TL tutarındaki fonun %64,4'lük kısmına tekabül eden 363.791.165 TL'lik kısmını kullanmıştır.

Fonun yatırım harcamaları için ayrılmış olan 395.688.000 TL'lik toplam tutarının 194.209.816 TL'lik kısmında kullanım gerçekleştirmiştir. Diğer bir deyişle, ilgili dönemde halka arzdan elde edilen fonun yatırım harcamaları için ayrılan kısmının %49,1'i kullanılmıştır. Şirket bu tutar ile daha önce halka arz izahnamesinde belirttiğine paralel olarak ana üretim fabrikalarında süreç iyileştirme ve modernizasyon yatırımları gerçekleştirmiştir. Ek olarak, üretim fabrikaları çatı üstü GES yatırımları kapsamında Servis Merkezi ve Galvaniz Fabrikalarının çatı üstü GES yatırımları tamamlanmıştır.

Özellikle dünyada üretimi zor ve kısıtlı olan özel çelik profil ürünlerine odaklanan şirketimiz, 2021 yılında toplam satış hacmindeki payı %33,1 olan katma değerli ürün satışını 2022'de %42'ye çıkarmıştı. Bu oranı daha da ileri yükseltme hedefimize paralel olarak, planladığımız A1 ve A2 fabrika revizyon yatırımlarımız son hızla devam etmektedir. A2 fabrikamızda, aldığımız yeni makine ve teçhizatları üretim hatlarında devreye almak için 24 Nisan 2023 – 20 Mayıs 2023 tarihleri arasında planlı duruş başlatarak bu fabrikamızdaki revizyon yatırımlarını tamamlamak üzere planlamalarımızı yaptık. Aliağa A2 fabrikamızdaki yeni katma değerli ürünlerin üretimine yönelik son teknolojiyi kullanarak gerçekleştireceğimiz revizyon yatırımları sonrasında artacak olan katma değerli üretim miktarımızla şirketimiz küresel rekabet gücünü ve ihracatını daha da artırmayı hedeflemektedir.

Diğer taraftan Şirket, işletme sermayesini güçlendirmek için ayırdığı 169.581.349 TL'nin tamamını kullanmış, bu fon ağırlıklı olarak hammadde alımını finanse etmek için kullanılmıştır.

Bu kapsamda halka arz ile elde edilen fonun iş bu rapor tarihi itibariyle amacına göre kullanılan ve kalan tutarları aşağıdaki tabloda detaylandırılmıştır.

Fonun Kullanım Amacı	Planlanan Tutar (TL)	Kullanılan Tutar (TL)	Gerçekleşme (%)	Kalan Tutar (TL)
Yatırım Harcamaları	395.688.000	194.209.816	49,1%	201.478.184
İşletme Sermayesi Güçlendirme	169.581.349	169.581.349	100,0%	0
TOPLAM	565.269.349	363.791.165	64,4%	201.478.184

Sonuç olarak, Şirket'in halka arz ile elde ettiği fon kullanımı incelendiğinde, toplam 363.791.165 TL'nin iş bu rapor tarihi itibarıyla, Halka Arz izahnamesinde belirtilen amaçlara uygun olarak kullanıldığı, henüz kullanılmayan fonun ise en iyi şekilde nemalandırılarak değerlendirildiği görülmektedir. Konuya ilişkin ilerleyen dönemlerdeki gelişmeler Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII.128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 33. Maddesi'nde belirtilen süreler dahilinde Şirket paydaşları ve kamuoyu ile paylaşılacaktır.

Saygılarımızla,
09.05.2023
KOCAER ÇELİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Yönetim Kurulu