

OSTİM ENDÜSTRİYEL YATIRIMLAR VE İŞLETME A.Ş.
DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE RAPORU

Raporun Tarihi : 22.12.2022

Raporun Konusu : Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII.128-1 sayılı Pay Tebliği'nin 33'üncü maddesi uyarınca, Şirketimiz Ostim Endüstriyel Yatırımlar ve İşletme A.Ş. tarafından hazırlanan ve halka arz gelirinden elde edilen fonun İzahnamede belirtildiği şekilde kullanılıp, kullanılmadığına ilişkin Rapordur.

Esas sözleşmemizin 6. maddesinde 135.000.000.- TL olarak belirlenen (SPK'nın 20.05.2021 tarihli onayı sonrası, 16.07.2021 tarihinde tescil ettirilen ve 765.000.000.-TL'ye yükseltilen) kayıtlı sermaye tavanı içerisinde kalmak üzere, 76.231.000,00-TL olan çıkarılmış sermayemizin; tamamı nakden karşılanmak üzere 57.173.250,00- TL (%75 bedelli) artırılarak 133.404.250,00- TL'ye çıkarılmasına yönelik hazırlanan İzahname Sermaye Piyasası Kurulu'nun 25.02.2021 tarihli toplantısında kabul edilmiştir.

Artırılan 57.173.250 TL karşılığında toplam 62.873.120 TL nakit girişi sağlanmıştır. Bu tutarın;

- 53.955.497 TL'si yeni pay alma hakkı süresi (01.03.2021-15.03.2021) içinde kullanılan rüçhan haklarından,
- 5.568.313 TL'si kullanılmayan rüçhan haklarından B Grubu için 2.009.227,979 adedin pay süresi (18.03.2021-19.03.2021) içinde Borsa İstanbul A.Ş. (BİST) Birincil Piyasa'da satışından,
- 3.349.310 TL'si kullanılmayan rüçhan haklarından A Grubu için 1.208.526,643 adedinin Şirket Merkezinde talep toplama yöntemiyle satışından

elde edilmiştir.

Sermaye artırımını için katlanılan maliyetler İzahnamede 278.228 TL olarak öngörülmekle birlikte 235.986 TL olarak gerçekleşmiştir. Söz konusu halka arz maliyetlerinin dağılımı aşağıdaki gibidir.

Sermaye Artırım Maliyetleri	Öngörülen	Gerçekleşen
Kurul Ücreti	114.347	114.347
Borsa İstanbul A.Ş. Kota Alma Ücreti	18.010	18.010
Rekabeti Koruma Fonu	22.869	23.465
Aracı Kuruma Ödenecek Aracılık Komisyonu	70.000	70.000
MKK ihraççı Hizmet Bedeli	3.002	3.093
İlan, Tescil ve Diğer Giderler	50.000	7.071
Toplam Maliyet	278.228	235.986

Halka arz masrafları düşüldükten sonra kalan tutar 62.637.134 TL'dir.

Açıklama	Tutar (TL)
Brüt Halka Arz Geliri	62.873.120
Halka Arz Maliyeti	235.986
Net Halka Arz Geliri	62.637.134

Halka Arz kapsamında elde edilen fonun tamamı 14.12.2022 tarihi itibari ile aşağıdaki şekilde gerçekleşmiştir.

Öngörülen Kullanım Yerleri	Öngörülen Kullanım Tutarları	Gerçekleşen Ödemeler	Bakiye
Halka Arz Masrafları	278.227		
-Halk Arz Masrafı		235.986	42.241
(27.2.A.) - Vergi Borçları Ödemesi	10.000.000		
-Vergi Ödemesi		10.000.000	
(27.2.B.) - Bağlı Ort. Ve İşt. Özkaynak Güçlendirmesi	5.000.000		
-Ostim Kalıp A.Ş. (Sermaye Artırımı)		2.000.000	
-Günhan Ostim A.Ş. (Sermaye Artırımı)		1.796.366	1.203.634
(27.2.C.) İştirak Finansmanı	20.000.000		
-Meksis A.Ş. ½ Hisse Satınalma Bedeli		20.000.000	
(27.2.D.) - Gayrimenkul Yat. Taahhüt İşl. ve Proje Finansmanı	21.895.024		
- Meksis A.Ş. ½ Hisse Satınalma Bedeli		7.500.000	
-Çatı GES Kurulumu		9.378.033	5.016.991
Emisyon Primi	5.699.869		
-Vergi Ödemesi		103.437	
-Geçici Vergi Ödemesi		1.859.298	3.737.134
(27.2.E) - Y.K.'nın Şirket'in kârlılık ve Verimliliğini Artırmak Amacıyla Finansman Sağlanması	0		
Albaraka Porföy Yönetimi A.Ş Ostim GSYF		10.000.000	-10.000.000
TOPLAM	62.873.120	62.873.120	0

Gerçekleşen ödemelerin İzahname'deki referans maddesi dikkate alınarak açıklamalar aşağıda verilmiştir.

Halka arz masrafları

Şirketin halka arz masrafları izahnamede öngörülenden daha az tutarda, 235.986 TL olarak gerçekleşmiştir. Halk arz masraflarının şirketin sermaye artırımından elde edilen fona oranı %0,38'dir.

İzahnamede 27.2.A Maddesi;

İzahnamede belirtildiği üzere, sermaye artırımından elde edilen fonun bir kısmı Şirketimizin geçmiş dönem faaliyetlerinde finansman maliyetlerinin düşürülmesi ve kredi risklerinin azaltılması amacıyla satışı yapılan gayrimenkullerden dolayı oluşan vergi yükümlülüklerinin ödenmesi için kullanılmıştır. Şirketimizin vadesi geçmiş vergi borçlarının tamamı borçları ödenerek kapatılmıştır. Sermaye artırımından elde edilen fonun %15,91'i şirketin vadesi geçmiş vergi borçlarının ödemesinde kullanılmıştır.

İzahnamede 27.2.B Maddesi;

Şirketimizin bağlı ortaklıklarından;

- Ostim Kalıp Yatırım Sanayi A.Ş.'nin 13.07.2021 tarihli genel kurul toplantısında, Şirketin mevcut 1.000.000 TL olan sermayesinin, 2.000.000 TL artırılarak 3.000.000 TL'ye çıkarılmasına ilişkin genel kurul kararı alınmıştır. Artırılan 2.000.000 TL'nin tamamı şirketin sermaye artırımından elde ettiği fondan karşılanmıştır.
- Günhan Ostim Alüminyum Enjeksiyon Döküm Dövme İmalat Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin 05.11.2021 tarihinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul Toplantısında Şirketin mevcut 2.000.000 TL olan sermayesinin, 2.700.000 TL artırılarak 4.700.000 TL'ye çıkarılmasına ilişkin genel kurul kararı alınmıştır. Artırılan sermayenin şirketin payına düşen 1.796.366 TL'lik kısmın tamamı sermaye artırımından elde ettiği fondan karşılanmıştır.

Şirketimiz, bu sermaye artırımlarının tamamına nakit olarak katılmıştır. Sermaye artırımından elde edilen fonun %6,04'ü bağlı ortaklıklarımızın sermaye artırımlarına katılımlarında kullanılmıştır.

İzahnamede 27.2.C ve D Maddesi;

İzahnamenin 27.2.C maddesi başlığında 20.000.000 TL'nin yeni iştirak finansmanında kullanılacağı, D maddesinde ise 21.895.024 TL'nin gayrimenkul yatırımı ve proje finansmanında kullanılacağı öngörülmüştür. Yapılan piyasa araştırması sonrasında sektöründe marka değeri ve bilinirliği yüksek olan, sektörün önde gelen firmalarından Meksis Mekanik Sistemler İmalat ve Mühendislik Ticaret A.Ş.'nin hisselerinin %50'lik kısmının satın alınmasına karar verilmiştir. Hisselerin %50'lik kısmının satın alınması karşılığında 27.500.000 TL ödeme gerçekleştirilmiştir. 9.378.033 TL ise Çatı Ges projesinin kurulum bedeli karşılığında yapım sözleşmesi avans bedeli olarak tedarikçilere ödenmiştir. Böylece Sermaye artırımından elde edilen %58,65'i iştirak edinilmesi ve proje finansmanında kullanılmıştır.

İzahnamede 27.2.E Maddesi;

Yönetim Kurulumuz Şirket'in kârlılık ve verimliliğini artırmak amacıyla Ostim Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'na (Ostim GSYF) 10.000.000 TL yatırım yapılmasına karar vermiştir. 30.03.2022 tarihli KAP açıklamamızda da belirtildiği üzere Albaraka Portföy Yönetim A.Ş. tarafından kurulan Ostim GSYF'ye farklı yatırım alternatiflerinin değerlendirilmesi amacıyla sermaye artırımından elde edilen kaynağın %15,91'i aktarılmıştır.

İzahnamede Yeri Olmayan Emisyon Primine İlişkin Açıklama

Sermaye 57.173.250 TL tutarında artırıldığı için fon kullanım tablosu bu tutara göre hazırlanmış olmakla birlikte, sermaye artırımından toplam 62.873.120 TL nakit girişi sağlanmıştır.

Kullanılmayan paylardan elde edilen emisyon prim tutarı 5.699.869 TL olup bu tutarın şirketin pay gruplarına göre dağılımı aşağıdaki tabloda verilmiştir.

Rüçhan Hakkı Kullanılmayan Paylar	Toplam Hisse	Nominal Değeri	Emisyon Primi
A Grubu	1.208.526,643	1.208.526,64	2.140.783
B Grubu	2.009.227,979	2.009.227,98	3.559.086
Toplam			5.699.869

Emisyon priminden elde edilen tutarın 1.962.735 TL'lik kısmı vergi ödemelerinde kullanılmıştır. Kullanılan bu tutarın sermaye artırımından elde edilen fona oranı %3,12'dir.

Sonuç olarak, Şirketimiz halka arz yöntemi ile sermaye artırımından elde ettiği fonun tamamını İzahnamede belirtilen amaçlara uygun bir Şekilde kullanmıştır.

Bilgilerinize sunarız.

Saygılarımızla,

Denetimden Sorumlu Komite Üyesi

Nilüfer ARIAK

Bağımsız Yön. Krl. Üyesi

Denetimden Sorumlu Komite Başkanı

Turan EROL

Bağımsız Yön. Krl. Üyesi