

DİTAŞ DOĞAN YEDEK PARÇA İMALAT VE TEKNİK A.Ş.
SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLEN FONLARIN KULLANIMINA İLİŞKİN RAPOR

Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") Pay Tebliği (VII-128.1)'nin ("Tebliğ"), "Bedelli sermaye artırımından elde edilen fonların kullanımına ilişkin yapılacak açıklamalar" başlığını taşıyan 33'ncü maddesinin 1'inci fıkrasında; *"Sermaye artırımından elde edilen fonun belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin olarak; payları borsada işlem gören halka açık ortaklıkların 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. Bu yükümlülük ortaklık bünyesindeki denetimden sorumlu komite tarafından yerine getirilir. Denetimden sorumlu komite kurma zorunluluğu bulunmayan ortaklıklar için bu yükümlülük yönetim kurulu tarafından yerine getirilir."* denilmektedir.

Ditaş Doğan Yedek Parça İmalat ve Teknik A.Ş. ("Şirket")'nin, "Sermaye Artırımından Elde Edilen Fonların Kullanımına İlişkin Rapor" ("Rapor"), en son sermaye artırımından elde edilen fonun İzahname'de belirtilen şekilde kullanıp kullanılmadığına ilişkin kontrolü ve değerlendirmesi amacıyla, yukarıda belirtilen Tebliğ hükmü uyarınca öngörülen süre içerisinde Şirket'in Denetimden Sorumlu Komitesi tarafından hazırlanmıştır.

1. SERMAYE ARTIRIMINDAN SAĞLANAN FON

Şirket'in 38.000.000,-Türk Lirası kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 10.000.000,-Türk Lirası olan çıkarılmış sermayesinin tamamı nakden karşılanmak suretiyle 26.000.000,-Türk Lirası'na artırılması talebi, SPK'nın 19.02.2021 ve 9/256 sayılı Kararı ile uygun görülmüştür. SPK'nın söz konusu Kararı SPK'nın 18.02.2021 sayılı Haftalık Bülteni vasıtasıyla kamuya ilan edilmiştir.

Şirket'in çıkarılmış sermayesinin tamamı nakden karşılanmak suretiyle 26.000.000,-Türk Lirası'na artırılmasında, ihraç edilen 16.000.000,-Türk Lirası nominal değerli paylardan, 25.983.636,688-Türk Lirası kısmına isabet eden yeni pay alma hakları, yeni pay alma hakları kullanım süresi (23.02.2021 - 09.03.2021) içerisinde pay sahiplerimiz tarafından kullanılmıştır.

Yeni pay alma haklarının kullanılmasından sonra kalan 16.363,312-Türk Lirası nominal değerli paylar ise, SPK'nın "İzahname ve İhraç Belgesi Tebliği" (II-5.1)'nin 15'inci maddesi ile belirlenen tutar veya oranın altında kalması nedeniyle "tasarruf sahiplerine satış duyurusu" yayımlanmasına gerek olmaksızın, yapılan özel durum açıklaması doğrultusunda, 11 - 12 Mart 2021 tarihlerinde 2 iş günü süreyle Osmanlı Yatırım Menkul Değerler A.Ş. aracılığıyla Borsa İstanbul A.Ş. Birincil Piyasa'da, "Borsa'da Satış" yöntemi ile satışa sunulmuştur. Satışa sunulan 16.363,312-Türk Lirası nominal değerli payların tamamının satışı 17,70 - 20,02 TL fiyat aralığından (ağırlıklı ortalama fiyat 19,00716 TL) tamamlanmıştır. Sermaye artırım işlemleri Sermaye Piyasası Mevzuatı ile belirlenen esaslara uygun olarak 18.03.2021 tarihinde tamamlanmıştır.

Şirket'in mezkur sermaye artırımında kullanılmak üzere Garanti Bankası Niğde Şubesi'nde açtırmış olduğu "özel" hesaba toplam 16.294.507,49-Türk Lirası tutarında fonun transfer edildiği; ihraç edilen toplam 16.000.000,-Türk Lirası nominal tutar ile ihraçtan elde edilen toplam 16.294.507,49-Türk Lirası fon tutarı arasında oluşan 294.507,49-Türk Lirası olumlu farkın, 5,34-Türk Lirası'nın küsürattan kaynaklandığı ve "diğer gelir" olarak kaydedildiği; kalan 294.502,15-Türk Lirası tutarın ise yeni pay alma hakları kullanılmayan payların satışı sonucu oluştuğu ve "emiyon primi" olarak kaydediği Şirket kayıtlarında görülmüştür.

Yukarıda özetlenen sermaye artırım işlemlerinin tamamlanmasını takiben, gerekli belgeler SPK'ya iletilmiş ve SPK'nın Şirket'e hitaben yazdığı 08.04.2021 tarih ve E-29833736-105.01.01.01-4767 sayılı "Sermaye Artırımının Tamamlanması Hk." konulu yazısında; *"Kurulumuzun 18.02.2021 tarih ve 9/256*

sayılı kararı ile onaylanması ile başlatılan sermaye artırımı işlemlerinin tamamlanmış olduğu ilgide kayıtlı yazılarınız ve ekindeki belgelerden anlaşılmıştır” denilerek, sermaye artırımının tamamlanmasına dair Şirket’in 26.03.2021 tarih ve 2021/11 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile Esas Sözleşme’nin sermayeye ilişkin 6’ncı maddesinin yeni şekli ile tescil ve ilan edilebileceği ifade edilmiştir.

Söz konusu belge 15.04.2021 tarihinde tescil edilmiş sermaye artırım işlemleri hukuken tamamlanmıştır. Tescil işlemi 16.04.2021 tarih ve 10311 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi’nde ilan edilmiştir.

2. SERMAYE ARTIRIMINDAN SAĞLANAN FONUN KULLANIMI

Şirket sermaye artırımından 16.294.507,49-Türk Lirası fon sağlamıştır. Sermaye artırımından sağlanan fonun 11.962.819,41-Türk Lirası döviz kuru ve faiz riskinden korunma amaçlı (hedge) türev işlemi yükümlülüklerin karşılanmasında kullanılmıştır. Sermaye artırım sürecinde, “Sermaye Artırımdan Sağlanacak Fonların Kullanım Yeri Raporu”nda yayınlanan türev işleme ait 13.749.108,-Türk Lirası tahmini tutar ile ödenen 11.962.819,41-Türk Lirası arasındaki fark kur farkından kaynaklanmaktadır.

Şirket sermaye artırım sürecinde 81.172,53-Türk Lirası tutarında aşağıda belirtilen maliyetlere katlanmıştır.

Aracılık Kurum Ücreti (BSMV Hariç)	40.000,00
SPK Kurul Kayıt Ücreti	24.000,00
Rekabeti Koruma Fonu	6.400,00
BİAŞ Kota Alma Ücreti	4.800,00
MKK İhraççı Hizmet Bedeli	2.261,70
Diğer (Tescil - Noter vs.)	3.709,83
Toplam	81.172,53

Yukarıda belirtilen borç ve giderlerin karşılanmasından sonra kalan 4.250.515,55-Türk Lirası tutar Şirket’in işletme sermayesi ihtiyaçlarında kullanılmaktadır.

01.01.2021 - 30.06.2021 ara hesap dönemine ait bağımsız denetim kuruluşunun sınırlı denetiminden geçmiş finansal durum tablosundan da takip edilebileceği üzere Şirket’in nakit ve nakit benzerleri tutarı 5.376.255,-Türk Lirası’dır.

Kamuoyu ve yatırımcılarımızın bilgisine sunulur.

Denetimden Sorumlu Komite Başkanı
Uğur Tefik DOĞAN
20.08.2021

Denetimden Sorumlu Komite Üyesi
Salih ERTÖR
20.08.2021