

BİRİKİM VARLIK YÖNETİMİ A.Ş.

**Halka Arzdan Elde Edilen
Fonun Kullanım Yerlerine İlişkin Rapor**

12 Mayıs 2023

Halka Arzdan Elde Edilen Fonun Kullanım Yerlerine İlişkin Rapor

BİRİKİM VARLIK YÖNETİM A.Ş.

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 Şirket söz konusu hüküm gereği hazırladığı "Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanımına İlişkin Yönetim Kurulu Raporu" 14.11.2022'de 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

Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı olan 200.000.000 TL içerisinde olmak üzere sermayenin 50.000.000 TL'den 56.000.000 TL'ye çıkarılması kapsamında mevcut ortakların yeni pay alma haklarının tamamen kısıtlanması suretiyle artırılan 6.000.000 TL nominal değerli 6.000.000 adet pay ve ortaklardan Altınhas Yatırım Holding A.Ş.'nin sahip olduğu 6.000.000 TL nominal değerli 6.000.000 adet pay olmak üzere toplam 12.000.000 TL nominal değerli 12.000.000 adet pay halka arz edilmiş ve Şirket payları 15.12.2022 tarihi itibarıyla Borsa İstanbul'da işlem görmeye başlamıştır.

Halka arz işlemi kapsamında Şirket, sermaye artırımını yoluyla ihraç edilen 6.000.000 adet payın satışından 85.200.000 TL brüt (82.337.280 TL net) gelir elde etmiştir.

Açıklama	Tutar (TL)
Brüt Halka Arz Geliri	85.200.000
Halka Arz Maliyetleri	2.862.720
Net Halka Arz Geliri	82.337.280

08.11.2022 tarihli ve 2022/43 sayılı Yönetim Kurulu kararı uyarınca onaylanmış "Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanımına İlişkin Yönetim Kurulu Raporu"nda halka arzdan elde edilen gelirin tamamının portföy yatırımlarının finansmanında ve mevcut finansal borçların faiz ve anapara ödemelerinde kullanılması böylece halka arzdan elde edecek gelirin tamamının dolaylı olarak portföy yatırımlarının finansmanında kullanılarak faaliyetlerin büyütülmesi ve karlılığın artırılmasının hedeflendiği belirtilmiştir. Ayrıca raporda makul bir ekonomik veya finansal gerekçeye dayanmak koşuluyla sermaye artışı sonucu elde edilen halka arz gelirinin %25'inin mevcut finansal borçlarının bir kısmının geri ödenmesinde ve %75'ni ise yeni portföy yatırımlarının finansmanı için kullanılmasına özen gösterileceği belirtilmiştir.

Halka Arzdan Elde Edilen Fonun Kullanım Yerlerine İlişkin Rapor

BİRİKİM VARLIK YÖNETİM A.Ş.

3. HALKA ARZDAN ELDE EDİLEN FONUN KULLANIMI

Halka Arz kapsamında elde edilen fonun, kullanım yerleri 12.05.2023 tarihi itibarıyla aşağıdaki şekilde gerçekleşmiştir.

Fonun Kullanım Amacı	%	Planlanan (TL)	Kullanılan (TL)	Kalan (TL)
Portföy Yatırımlarının Finansmanı	75	61.752.960,00	61.752.960,00	0,00
Finansal Borçların Kapatılması	25	20.584.320,00	20.584.320,00	0,00
Toplam	100	82.337.280,00	82.337.280,00	0,00

Şirket halka arzdan elde ettiği 20.584.320 TL'yi, Takasbank A.Ş.'ye ait 20.584.320 TL ana para tutarına sahip kredilerin itfası için kullanmıştır.

Halka arzdan sonra Denizbank A.Ş., Ak Faktoring A.Ş., Albank Ltd. ve Yapı Kredi Bankası A.Ş.'den alınan toplam 79.441.000 TL tutarındaki portföyün 61.752.960 TL'lik ödemesi halka arz gelirinin direkt kullanımıyla gerçekleştirilmiştir.

Halka arzdan elde edilen gelirin kullanılmayan kısmı vadeli mevduat olarak değerlendirilmiş olup; rapor tarihi itibarıyla gerçekleşen ortalama net faiz geliri 4.131.932,47 TL'dir.

Sonuç olarak Şirket, halka arz ile sermaye artırımından elde ettiği fonu, belirtilen amaçlara uygun bir şekilde tamamen kullanmıştır.

Bilgilerinize sunarız.

Saygılarımızla,

Birikim Varlık Yönetim A.Ş.

Mehmet Cengiz GÖĞEBAKAN
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi/
Denetimden Sorumlu Komite Başkanı

Mahmut Onur BİÇER
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi/
Denetimden Sorumlu Komite Üyesi