

30.06.2024 TARİHİ İTİBARIYLA

**YİĞİT AKÜ MALZEMELERİ NAKLİYAT TURİZM İNŞAAT SANAYİ VE
TİCARET A.Ş.**

**HALKA ARZ GELİRİNDEN ELDE EDİLEN FONUN KULLANIM YERLERİNE
İLİŞKİN RAPOR**

Raporun Tarihi :30.06.2024

Rapor No :FKR – 01

Raporun Amacı :

Sermaye Piyasası Kurulu’nun (Kurul) VII-128.1 sayılı Pay Tebliği’nin “Bedelli sermaye artırımından elde edilen fonların kullanımına ilişkin yapılacak açıklamalar” başlıklı 33’üncü maddesinde diğer hususların yanı sıra halka açık olmayan ortaklıkların paylarının sermaye artırımını yoluyla halka arzında, sermaye artırımından elde edilecek fonun hangi amaçlarla kullanılacağına ilişkin olarak bir rapor hazırlanması, bu raporun yönetim kurulunca karara bağlanarak izahnamenin onayı amacıyla Kurul’a yapılacak başvuru sırasında gönderilmesi ve kamuya açıklanmasının zorunlu olduğu düzenlenmiştir. Bu kapsamda, Yiğit Akü Malzemeleri Nakliyat Turizm İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Yiğit Akü/Şirket) söz konusu hüküm gereği işbu raporu hazırlamıştır.

Şirketimizin 1.250.000.000TL olan kayıtlı sermaye tavanı içerisinde olmak üzere 250.000.000 TL nominal değerli çıkarılmış sermayesini 50.500.000 TL tutarında arttırılarak 300.500.000 TL’ye çıkartılması sonucunda arttırılmasına karar verilen 50.500.000 TL nominal değerli pay ile mevcut ortakların sahip olduğu 24.500.000 TL nominal değerli 24.500.000 adet pay olmak üzere toplam 75.000.000 TL nominal değerli 75.000.000 adet B grubu hamiline yazılı payların halka arzında 29-31 Mayıs 2024 tarihleri arasında “Sabit Fiyatla Talep Toplama” yöntemi ile talep toplanmıştır.

Yiğit Akü paylarının mevcut halka arzında 1,00 TL nominal değerli payların halka arz fiyatı 34,68 TL olarak açıklanmış olup, belirlenen halka arz fiyatı ile halka arz büyüklüğü 2.601.000.000 TL olarak gerçekleşmiştir. Komisyon vb. kesintilerden sonra Şirketin sermaye artırımını ile halka arzdan elde edilen fon ise 1.708.309.576 TL’dır.

Halka arzda; Bireysel Yatırımcılara nihai tahsisat tutarının %49,69 oranında, Şirket Çalışanlarına nihai tahsisat tutarının %0,62 oranında, Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılara nihai tahsisat tutarının %49,68 oranında talep gelmiştir.

Tarih 29-30-31 Mayıs 2024	Tutar (TL)
Sermaye Artırımı	1.751.340.000
Ortak Satışı	849.660.000
Toplam Halka Arz Geliri (Brüt)	2.601.000.000

Halka Arz Sonucu Şirketin Elde Ettiği Fon	Tutar (TL)
Sermaye Artırımı Sonucu Halka Arzda Elde Edilen Gelir (Brüt)	1.751.340.000
Maliyet (TL)	43.030.424
Net Gelir (TL)	1.708.309.576

Şirketimiz Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 24.05.2024 tarihinde onaylanan İzahnamede ve Fon Kullanım Yeri Raporunda halka arz gelirlerinin kullanım yerleri aşağıdaki şekilde yer almaktadır.

“Elde Edilecek Fonun Kullanım Yeri

a) Üretim Tesis ve Yeni Ürün Yatırımları

Şirket, net halka arz gelirinin %20'sine tekabül eden kısmını üretim kapasitesinin (makine/ekipman alınması) ve verimliliğinin (robotik taşıma ve istifleme sistemleri) artırılması, yeni ürün hatlarının (AGM Akü Üretim Hattı) kurulması ve mevcut üretimin sürdürülebilirliğinin sağlanmasına yönelik yatırımlar kapsamında değerlendirmeyi planlanmaktadır. Şirket elde edeceği fona bağlı yatırımlar ile mevcut fabrika ve tesislerindeki maliyetleri düşürmeyi, kaliteyi artırmayı ve sürdürülebilirliği destekleyerek küresel piyasalardaki otomotiv üreticileri ve endüstriyel ekipman üreticileri için küresel tedarikçi payını belirgin bir biçimde artırmayı öngörmektedir.

b) Lityum Batarya Fabrikası Yatırımı

Şirket tarafından, Ankara Sanayi Odası 1. Organize Sanayi Bölgesi içerisinde bulunan gayrimenkul üzerinde ilk etapta 0,5 GWh kapasiteli Lityum İyon Pil Üretim Fabrikası kurmak ve lityum iyon piller üretmek üzere fabrika arazisi tahsis edilmiştir. Şirket, ilgili mevzuat çerçevesinde gerekli izin ve onayların alınması sonrasında, net halka arz gelirinin %40'ına tekabül eden kısmı, söz konusu izinlerin temini, üretim tesislerinin inşa edilmesi, üretim hatlarının (anot ve katot üretim hatları, montaj hatları, hücre formasyon hatları, test ve değerlendirme merkezi) işletmeye alınması ile başta enerji depolama sistemleri olmak üzere elektrikli araçlar ile endüstriyel araç ve ekipmanların enerji ihtiyaçlarının karşılanması için üretilecek ürünler için değerlendirmeyi planlanmaktadır. Orta ve uzun vadeli yatırım planları kapsamında 0,5 GWh kapasiteli tesisin devreye alınmasına müteakip tesislerin kapasitesinin 2,0 GWh seviyesine çıkarılması öngörülmektedir.

Bu alanda uzun süredir altyapı, Ar-Ge ve insan kaynağına yapmış olduğu yatırımların fabrika ölçeğine çıkarılmasını sağlamak, maliyetlerin küresel piyasalar açısından daha rekabetçi olmasını sağlayarak ihracatın başlatılabilmesini hedeflenmektedir.

c) İşletme Sermayesi İhtiyacının Karşılanması

Şirket, yeni yatırımlarının devreye girmesi ile artan pazar talebine cevap verebilmek amacıyla üretimini artırmayı hedeflemektedir. Şirket halka arzdan elde edilecek net gelirin bir kısmı üretim artışı ile birlikte hammadde, enerji, istihdam, pazarlama gideri, işletme gideri ve tedarikçi finansmanı için kullanılacaktır. Bu sayede Şirket yaptığı alımlarda pazarlık kabiliyetini artırarak maliyet avantajı yakalamayı ve pazardaki rekabet gücünü arttırabilmeyi hedeflemektedir. Şirket, halka arzdan elde edeceği net gelirin %30'unu işletme sermayesi ihtiyacının karşılanmasında kullanmayı planlamaktadır.

d) Finansal Borçların Ödenmesi

Şirket yükselen hammadde maliyetlerinden etkilenmemek amacıyla yaptığı toplu hammadde alımlarını finanse etmek için uzun vadeli kredilerin yüksek maliyetinden kaçınmak adına kısa vadeli spot ve rotatif krediler kullanmıştır. Bu doğrultuda, Şirket halka arzdan elde edeceği net gelirin %10'luk kısmıyla kısa vadeli kredilerini kapatmayı hedeflemektedir. Kısa vadeli finansal kredilerin kapatılmasının amacı, Şirket'in finansal borçlarının azaltılması ve toplam finansal borçlarının içerisinde uzun vadeli kredilerin oranını artırarak daha sağlam bir finansman yapısı elde edilmesidir.

e) Fon Kullanım Yerleri Arasında Kaydırma Yapılması

Sermaye artırımını kapsamında ihraç edilecek payların halka arzından beklenen gelirin elde edilememesi durumunda ya da önceliklerde faaliyetlerin olağan akışı içerisinde meydana gelebilecek değişimlere göre, yukarıda belirtilen fon kullanım yerleri arasında Yiğit Akü'nün menfaatleri doğrultusunda en fazla %10 oranında değişiklik yapılabilir.”

Halka arzdan elde edilen fonun halka arz maliyetleri düşüldükten sonra kalan kısmın aşağıdaki şekilde kullanılması planlanmıştır.

Fon Kullanım Yeri	Planlanan Kullanım Oranı (%)
Üretim Tesisi ve Yeni Ürün Yatırımları	20
Lityum Batarya Fabrikası Yatırımları	40
İşletme Sermayesi İhtiyacının Karşılanması	30
Finansal Borçların Ödenmesi	10
Toplam	100

Bu kapsamda halka arz ile elde edilen fonun 30.06.2024 tarihi itibari ile amacına göre kullanılan ve kalan tutarları aşağıdaki tabloda detaylandırılmıştır.

FON KULLANIM YERLERİ DAĞILIMI	TOPLAM TUTAR (TL)	KULLANILAN TUTAR (TL)	KALAN TUTAR (TL)
Üretim Tesisi ve Yeni Ürün Yatırımları	341.661.915,20	-	341.661.915,20
Lityum Batarya Fabrikası Yatırımları	683.323.830,40	-	683.323.830,40
İşletme Sermayesi İhtiyacının Karşılanması	512.492.872,80	230.116.513,49	282.376.359,31
Finansal Borçların Ödenmesi	170.830.957,60	168.765.443,03	2.065.514,57
Toplam	1.708.309.576,00	398.881.956,52	1.309.427.619,48

Sonuç olarak, Şirket'in halka arz ile sermaye artırımdan elde ettiği fonun belirtilen amaçlara uygun olarak kullanılması için çalışmalarının devam ettiği ve henüz kullanılmayan fonun ise mevduat hesaplarında değerlendirildiği tespit edilmiştir.

Bilgilerinize sunarız.

Saygılarımızla,

**YİĞİT AKÜ MALZEMELERİ NAKLİYAT TURİZM İNŞAAT SANAYİ VE
TİCARET A.Ş.**

**Yönetim Kurulu Başkanı
Mahmut YİĞİT**

**Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Eyüp YİĞİT**