

KALESERAMİK, ÇANAKKALE KALEBODUR SERAMİK SANAYİ A.Ş.

**Halka Arzdan Elde Edilen Fonun
Kullanım Yerlerine İlişkin
Denetimden Sorumlu Komite Raporu**

**Sermaye Piyasası Kurulu’nun VII-128.1 Sayılı Pay Tebliği’nin 33. Maddesi Uyarınca
Hazırlanmıştır.**

23 Mayıs 2024

1- RAPORUN AMACI

Bu rapor, Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII.128-1 Sayılı Paylara İlişkin Tebliği'nin ("Tebliğ") 33'üncü maddesi uyarınca hazırlanmış olup, sermaye artırımından elde edilen fonların belirtildiği şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin değerlendirme ve tespitleri içermektedir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 Sayılı Pay Tebliği'nin 33. maddesinin 1. Fıkrasında yer alan; *"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 Kurula yapılacak başvuru sırasında gönderilmesi ve kamuya açıklanması zorunludur. Sermaye artırımından elde edilen fonun belirtilen 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 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."*

Bu Rapor, halka arzdan sonraki üçüncü mali tablo olan 31.12.2023 tarihli mali tablonun açıklanmasını takiben Şirketimiz Denetim Komitesi tarafından hazırlanmıştır.

Halka arzdan sonra, 30.06.2023 ve 30.09.2023 finansal sonuçlarının yayınlanmasının ardından iki dönem, fon kullanım raporu yayınlanmış olmakla beraber, halka arz sonucu elde edilen fon 30.06.2023 tarihinden sonra şirkete aktarıldığı için söz konusu rapor, üçüncü kez 31.12.2023 finansallarından sonra da yayınlanmaktadır.

2- SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLEN FON

Şirket'in Sermaye Piyasası Kurulu'nun 13.07.2023 tarih ve 38/789 sayılı toplantısı ile onaylanan İzahname çerçevesinde;

Şirket'in 1.000.000.000 TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 405.388.195,51 TL tutarındaki çıkarılmış sermayesinin, mevcut ortakların rüçhan haklarının tamamen kısıtlanması suretiyle 514.778.660,51 TL'ye artırılması nedeniyle ihraç edilen 109.390.465,00 TL nominal değerli sermayeyi temsil eden yeni payların halka arz edilmesiyle brüt 2.734.761.625 TL, halka arzla ilgili giderler sonrasında net 2.641.617.218 TL halka arz geliri elde edilmiştir.

3- SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLEN FONUN KULLANIM YERLERİ

Şirket'in Sermaye Piyasası Kurulu'nun 13.07.2023 tarih ve 38/789 sayılı toplantısı ile onaylanan İzahname ile kamuya açıklanan Sermaye Artırımından Elde Edilen Fonun Kullanım Yerleri Raporu çerçevesinde; Şirket paylarının halka arzından elde edilen 2.641.617.218 TL tutarındaki fonun planlanan kullanım yerleri detayı aşağıdaki şekildedir:

Slab-Sinterflex Yatırımı:

Şirket, sermaye artırımını sonucunda elde edilmesi planlanan fonun yaklaşık %50'sine tekabül eden tutarıyla farklı ebat ve kalınlıklarda slab-sinterflex üretimi yapabilmek için Çan lokasyonunda bulunan mevcut slab-sinterflex fabrikası içerisine ilave 2 yeni üretim hat yatırımı yapmayı planlamaktadır.

Planlanan ilk üretim hattında yapılacak yatırım ile 60x120, 120x120, 120x240, 120x280 ebatlarında, 6-10-20 mm kalınlığında slab levhalar üretilecek olup ikinci üretim hattında 160x320, 80x320 ebatlarında 12mm-20mm kalınlığında slab levhalar üretilecektir. Mevcutta var olan slab-sinterflex fabrikası içerisine kurulacak olması sebebiyle sıfırdan bina yatırımına gerekli olmayacak, bina içine hat kurulumu yapılacaktır. Ayrıca, mevcut var olan slab-sinterflex fabrikası için enerji verimliliği yüksek yeni makina kurulumu ile dijital sırlama hat yatırımının yapılması planlanmaktadır.

İşbu raporun yayınlandığı 23/05/2024 itibarıyla, halka arzda edilen fondan Slab-Sinterflex ürün grubu için 28.958.522 TL'lik bir harcama gerçekleşmiştir.

Sürdürülebilirlik Yatırımı:

Şirket, elde ettiği fonun %15'lik kısmı ile geri kazanım ve sürdürülebilirlik yatırımları yapmayı planlamaktadır.

Bu kapsamda, arıtma tesisinde oluşan arıtma çamurlarının helezonlu taşıma ve Blunger'lı (çamur açıcı) sistem yatırımı ile masse üretimde kullanılmasını sağlayan yatırımın yapılması planlanmaktadır. Ayrıca, Granit, Sinterflex, SSG pişmiş kırık geri kazanım ve fırınlarda pişirim sonucu oluşan atık sıcak havanın kurutma ünitelerinde kullanılarak doğalgaz tasarrufu sağlayacak sistemin kurulmasına yönelik yatırım yapılmasını planlamaktadır.

İşbu raporun yayınlandığı 23/05/2024 tarihi itibarıyla, sürdürülebilirlik alanında yapılan harcamaların toplamı 58.664.340 TL olmuştur.

Banyo Yatırımı:

Şirket elde ettiği fonun %5'lik kısmı ile banyo iş kolunda yatırımlar yapmayı planlamaktadır.

Bu anlamda, Semedeli'de bulunan vitrifiye fabrikası içerisine 2 adet yeni kamara fırın, 1 adet kurutma fırını, 1 adet sırlama robotu ve 2 adet klozet üretimi için basınçlı tezgah yatırımı yapmayı planlamaktadır.

İşbu raporun yayınlandığı 23/05/2024 tarihi itibarıyla, izahname ile uyumlu şekilde, banyo iş kolunda toplam 49.394.023 TL harcanmıştır.

Frit Yatırımı:

Şirket, elde ettiği fonun %4'lik kısmı ile ana maddesi frit olan kompoze sır üretiminde var olan mevcut hattını silo ve tartım matları olarak genişletmeyi planlamaktadır.

Ayrıca, frit fırınlarında kullanılmak üzere Nost isimli cihaz alımı yapmayı planlamaktadır. Bu cihazın ana çalışma prensibi; oksijen miktarını arttırarak fırınlardaki yanma verimliliğini yükseltmek ve bu sayede enerji maliyetini düşürmektir.

İşbu raporun yayınlandığı 23/05/2024 tarihi itibarıyla, bu alanda yapılan harcama olmamıştır.

Yurtdışı Yatırım:

Şirket, halka arz gelirinin %6'sına karşılık gelen kısmı ile Ortadoğu veya Orta Asya'da kuracağı, tamamen veya kısmen satın alacağı veya ortak olacağı yerel üretim tesisleri ile yurtdışı yatırımlar finansmanı ile büyümeyi hedeflemiştir.

Bu strateji doğrultusunda, Aralık 2023'te, merkezi Irak, Bağdat'ta kurulu, Al-Sadaf Porselen Şirketi'nin sermayesini temsil eden payların %49'unun satın alınması ve Kerkük'teki fabrikada üretime yönelik olarak yatırımlar için, işbu raporun yayınlandığı tarihe kadar 129.785.646 TL harcanmıştır.

Finansal Borçluluğun Azaltılması

Şirket, halka arzdan elde etmeyi planladığı fonun %20'lik kısmı ile mevcut banka kredilerinin kapatılarak, finansal borçluluğun azaltılması planlamıştır.

İşbu raporun yayınlandığı 23/05/2024 tarihi itibarıyla, izahname ile uyumlu şekilde, elde edilen fonun %20'si ile kapatılan banka kredisi toplamı 528.323.443 TL'dir.

SONUÇ

İşbu Raporun yayınlandığı 23/05/2024 tarihi itibarıyla, halka arzdan elde edilen gelirden halka arz masrafları düşüldükten sonra bakiye 2.641.617.218 TL net gelirden, finansal borçluluğun azaltılması ve yukarıda detayları açıklanan yatırımlar için kullanılan 795.125.973 TL düşüldükten sonra kalan 1.846.491.245 TL'lik tutar, TL cinsinden risksiz bankacılık ürünlerinde değerlendirilmekte ve en iyi şekilde nemalandırılmaktadır.

Sermaye Artırımından Elde Edilen Fonun Kullanım Yerleri	Planlanan (TL)	Yüzdesel Dağılım (%)	Gerçekleşen (TL)	Yüzdesel dağılım (%)	Kalan (TL)
1. Yurtiçi Yatırımlar Finansmanı	1.954.796.742	%74,0	137.016.885	%5,2	1.817.779.857
- Slab-Sinterflex Yatırımı:	1.320.808.609	%50,0	28.958.522	%1,1	1.291.850.087
- Sürdürülebilirlik Yatırımı:	396.242.583	%15,0	58.664.340	%2,2	337.578.243
- Banyo Yatırımı:	132.080.861	%5,0	49.394.023	%1,9	82.686.838
- Frit Yatırımı	105.664.689	%4,0	0	%0,0	105.664.689
2. Yurt Dışı Yatırımlar Finansmanı	158.497.033	%6,0	129.785.646	%4,9	28.711.387
3. Finansal Borçluluğun Azaltılması	528.323.443	%20,0	528.323.443	%20,0	0
Toplam Fon Kullanımı	2.641.617.218	%100,0	795.125.973	%30,1	1.846.491.245

Bilgilerinize sunarız.

Saygılarımızla,

Kaleseramik, Çanakkale Kalebodur Seramik Sanayi A.Ş.

Denetimden Sorumlu Komite

Cengiz SOLAKOĞLU

Başkan

Fahri Okan BÖKE

Üye