



HALKA ARZDAN ELDE EDİLEN FONLARIN KULLANIMINA İLİŞKİN
DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE RAPORU

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

31.01.2024

I-RAPORUN AMACI

Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 no.lu Pay Tebliği'nin 33. maddesi uyarınca, sermaye artırımından elde edilen fonun izahnamede belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin olarak; halka açılan ortaklıkların paylarının borsada işlem görmeye başlamasından, 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.

Bu rapor, Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 33. maddesi kapsamında hazırlanmıştır.

II- RAPORUN KONUSU

Şirketin paylarının halka arzı için 14.04.2023 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu ve Borsa İstanbul A.Ş.'ne başvuru yapılmıştır. Sermaye Piyasası Kurulu'na 03.08.2023 tarihinde halka arza onay verilmiş ve Halka arz 8/9/10 Ağustos 2023 tarihlerinde sabit fiyatla talep toplama yöntemiyle gerçekleştirilmiştir. Böylelikle sermaye artırımı ile halka arz edilen 75.000.000 TL nominal değerli pay ile ana ortak İzmir Demir Çelik Sanayi A.Ş.'nin sahip olduğu paylardan 63.120.000 TL nominal değerli paylar dahil toplam 138.120.000 TL nominal değerli payların tamamının satışı halka arz fiyatı olan 19 TL/pay üzerinden gerçekleşmiştir. Şirket hisseleri 16.08.2023 tarihinden itibaren Borsa İstanbul'da işlem görmeye başlamıştır.

04.08.2023 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu tarafından onaylanan İzahname ekinde, sermaye artırımından elde edilecek fonun kullanım yerlerine ilişkin Yönetim Kurulunun Fonun Kullanım yerlerine ilişkin raporu KAP ve www.izdemirenerji.com internet sitesinde yayınlanmıştır.

Sermaye artırımından sonra elde edilen fonun Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII.128-1 sayılı Pay Tebliği'nin 33'üncü maddesi uyarınca izahnamede belirtildiği şekilde kullanılıp kullanılmadığının tespiti işbu raporun konusunu oluşturmaktadır.

III- AÇIKLAMALAR

Yönetim Kurulu tarafından hazırlanan ve 04.08.2023 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu tarafından onaylanan İzahname ekinde KAP ve www.izdemirenerji.com internet sitesinde yayınlanan, sermaye artırımından elde edilecek fonun kullanım yerlerine ilişkin 16.06.2023 tarihli rapor aşağıdaki şekilde özetlenmiştir.

Şirketin özkaynaklarını güçlendirmek amacıyla yapılacak sermaye artırımını kapsamında elde edilecek kaynağın;

- %75-80'ine karşılık gelen kısmının, Şirket enerji üretim kaynaklarını çeşitlendirmek adına kullanımı tüm dünyada hızla artan GES (güneş enerjisi elektrik santrali) yatırımında kullanılması, Söz konusu halka arz finansmanı ile yenilenebilir enerji üretimi alanında Manisa ili Salihli İlçesinde 147 MWe üretim hacmine sahip arazi üzerine, 24,1 MWe kurulu gücünde fotovoltaiik paneller yardımıyla güneş enerjisinden elektrik üretimi yapmak üzere yatırım yapılması,

Ayrıca aynı arazi üzerinde 24,1 MWe kurulu gücüne ilave olarak 51 MWe kurulu güç kapasite ek yatırımı yapılması,

- Şirketimiz, hammadde tedarikinden oluşması muhtemel net döviz pozisyonu açığı riskine karşı faaliyetlerin sektöre uğramaması ve piyasada rekabetçi olup sürdürülebilirliği sağlamak için güçlü işletme sermayesine ihtiyaç duymaktadır.

Satın alma gücünün korunması adına Şirketimiz işletme sermayesinin güçlendirmesi ve bankalardaki kredibilitesinin artırılması amaçlanmaktadır. Şirketimiz, halka arz gelirlerinin, % 20-25'lik kısmı ile işletme sermayesini güçlendirmeyi planlamaktadır.

Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 17.03.2023 tarih ve 331 sayılı izni ile kayıtlı sermaye sistemine geçmiştir. Şirketin 2.500.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 500.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin, mevcut ortakların yeni pay alma haklarının tamamen kısıtlanması suretiyle 575.000.000 TL'ye artırılması nedeniyle ihraç edilecek 75.000.000 TL nominal değerli paylara ilişkin Sermaye Piyasası Kurulu'na 14.04.2023 tarihinde yapılan başvurunun, 03.08.2023 tarih ve 44/916 sayılı karar ile onaylandığı ve söz konusu payların 8,9,10 Ağustos 2023 tarihinde 19 TL/pay fiyat ile halka arz edildiği ve böylece halka arzda sermaye artırım yöntemiyle satışı gerçekleştirilen toplam 75.000.000 TL nominal değerli 75.000.000 adet paya karşılık gelen sermaye artışı sonucu toplanan 1.425.000.000,00 TL fon girişi olmuş ve sermaye artırım süreci tamamlanmıştır.

Şirket, ödenmiş sermayenin 575.000.000 TL olduğunu gösteren esas sözleşmesinin "Sermaye" başlıklı 6. maddesi 04.09.2023 tarihinde İzmir Ticaret Sicil Müdürlüğü'nce tescil edilmiş ve 04.09.2023 tarih ve 10906 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinde ilan edilmiştir.

Şirket sermaye artırımından elde ettiği 1.425.000.000,00 TL bedelden aracılık komisyonu (BSMV dahil) olan 29.925.000,00 TL'nin düşülmesinden sonra 1.395.075.000,00 TL net fon sağlanmıştır.

IV-FONUN KULLANIM YERİ

- Halka arzdan elde edilen net 1.395.075.000 TL fonun % 25'ine tekabül eden 348.768.750 TL'lik kısmının tamamı işletme sermayesinde aşağıdaki şekilde kullanılmıştır.

	USD	TL Karşılığı
Kısa vadeli USD cinsi krediler	10.100.000,00	273.445.930
Hammadde Alımı (İthal Kömür)	2.780.086,15	75.322.820
TOPLAM ÖDENEN	12.880.086,15	348.768.750

- GES yatırımları kapsamında, Manisa ilinde yenilenebilir enerji üretimi alanında 147 MWe üretim hacmine sahip arazi üzerine, 24,1 MWe kurulu gücünde GES yatırımı yapımı başlamış aynı arazi üzerinde 24,1 MWe kurulu gücüne ilave olarak 51 MWe kurulu güç kapasite izni için T.C. Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı tarafından bağlantı anlaşması 11.09.2023 tarih ve E-78754540-104.01.06-2036518 sayılı yazı ile onaylanarak yürürlüğe girmiştir.

Şirket T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı'ndan 21.06.2023 tarihli 555185 sayılı ve 427.879.502,00 TL (rapor tarihi itibarıyla) tutarlı, 3 yıl süreli yatırım teşvik belgesi almıştır.

Ayrıca 24,1 MWe kurulu gücünde GES yatırımı için alınan Yatırım Teşvik Belgesi haricinde, 51 MWe kurulu güç ilave yatırımı için T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı'ndan 19.10.2023 tarihli 559912 sayılı 947.962.564,00 TL (rapor tarihi itibarıyla) tutarlı ve 3 yıl süreli Yatırım Teşvik Belgesi alınmıştır.

Yatırım teşvikleri kapsamında Vergi indirimi (%70, YKO %30), Sigorta Primi İşveren Hissesi (6 Yıl) ve KDV istisnası destek unsurlarından yararlanılacaktır.

Halka arzdan elde edilen net 1.395.075.000,00 TL fonun % 75'ine tekabül eden GES yatırımlarında kullanılacak kısmı 1.046.306.250 TL olup 31.01.2024 tarihi itibarıyla 1.046.306.250 TL'nin tamamı GES yatırımlarında kullanılmıştır.

V. SONUÇ VE DEĞERLENDİRME

Sonuç olarak, Şirket'in halka arzdan elde ettiği net 1.395.075.000 TL fonun, fon kullanım raporunda belirtildiği şekilde % 25'ine tekabül eden 348.768.750 TL'lik kısmı Kısa Vadeli USD cinsi kredilerin ödenmesi ve hammadde (ithal kömür) alımı olmak üzere işletme sermayesinde kullanıldığı, % 75'ine tekabül eden 1.046.306.250 TL'lik kısmın tamamının GES yatırımlarında kullanılarak halka arzdan elde edilen fonunun tamamının kullanıldığı tespit edilmiştir.

Saygılarımızla,

Ahmet Hamdi GÖKDEMİR
Denetimden Sorumlu Komite Başkanı

Deniz Tamer MÜLAYİM
Denetimden Sorumlu Komite Üyesi