

Ek: Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanım Amacına İlişkin Rapor

GIPTA OFİS KIRTASIYE VE PROMOSYON ÜRÜNLERİ İMALAT SANAYİ A.Ş.
SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLECEK FONUN KULLANIM AMACINA
İLİŞKİN RAPOR

(19.07.2023)

I. 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 maddesi uyarınca, halka açık olmayan ortaklıkların paylarının sermaye artırımı 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 bulunmaktadır.

İşbu Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanım Amacına İlişkin Rapor ("**Rapor**"), VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 33 üncü maddesi gereği hazırlanmıştır.

II. Sermaye Artırımı

Şirket Yönetim Kurulu, 19.07.2023 tarih ve 2023/13 sayılı kararı ile 500.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 100.000.000 TL olan çıkarılmış sermayenin, tamamı nakden karşılanmak suretiyle 32.000.000 TL arttırılarak 132.000.000 TL'ye çıkarılmasına oybirliği ile karar vermiştir.

III. Elde Edilecek Fonun Kullanım Yeri

İşbu sermaye artırımını neticesinde ihraç edilecek Şirket paylarının Halk Yatırım Menkul Değerler A.Ş. tarafından hazırlanacak fiyat tespit raporunda belirlenen fiyat üzerinden halka arz edilmesi ve halka arz sürecine ilişkin maliyetlerin brüt halka arz gelirinden düşülmesi sonrasında Şirket net halka arz gelirini elde etmiş olacaktır.

Şirket paylarının halka arzı ile kaynak elde edilmesi, kurumsallaşma, Şirket değerinin ortaya çıkması, bilinirlik ve tanınırlığın pekiştirilmesi, şeffaflık ve hesap verilebilirlik ilkelerinin daha güçlü bir şekilde uygulanması, Şirket'in kurumsal kimliğinin güçlendirmesi hedeflenmektedir. Şirket, sermaye artışı sonucunda elde edeceği halka arz gelirlerini makul bir ekonomik veya finansal gerekçeye dayanmak koşuluyla aşağıdaki tabloda verilen aralıklar içerisinde kalınmasına özen gösterilerek kullanacaktır:

Kullanım Alanı	Kullanım Tutarı (%)
1. Yurt içi Üretim Kapasitesinin Artırılması İçin İlave Makine Alınması, Çatı Güneş Enerjisi Yatırımı ve İlave Fabrika İnşaatının Yapılması	35-40%
2. İşletme Sermayesi İhtiyaçlarının Karşlanması	40-45%
3. Finansal Borçların Ödenmesi	25-30%
Toplam	100

1. Yurtiçi Üretim Kapasitesinin Artırılması İçin İlave Makine Alımı ve Fabrika İnşaatı

Şirketimizce üretim faaliyetlerinin yapıldığı Ankara/Temelli bölgesi'ndeki fabrikamızda bulunan makinaların, ilgili teçhizatın kapasitesinin artırılması ve üretilecek yeni ürünler için ihtiyaç duyulacak makina, otomasyon cihazları ve ekipmanlarının temini ile Şirketimizin fiziki üretim kapasitesinin artırılması, Şirketimiz faaliyetlerinin ve satışlarının artırılarak sürdürülebilirliği açısından önem arz etmektedir.

Bu bağlamda 2023 yılında verilecek siparişler üzerine 2024 yılında gerçekleşecek teslimatlar sonucunda yapılacak satın alımlarla Yerli veya Yabancı menşeli ilave çeşitli ek makine yatırımı planlanmaktadır.

Öte yandan, Şirketimiz yeni yatırım planı olan depolama alanı için satın alacağı arsa üzerinde ve/veya Şirketimizin mevcut durumda faaliyetlerini sürdürdüğü fabrikasının yanına ilave bir fabrika binası inşa edecektir.

Şirketimizin Ankara Temelli bölgesinde yer alan fabrikasının çatısına güneş enerjisi yatırımı planlanmakta olup artan enerji maliyetleri çerçevesinde maliyet avantajı elde edilmesi hedeflenmektedir. Bu çerçevede kurulacak çatı GES'in kurulu gücünün 2,3 MW olması planlanmaktadır.

Bu kapsamda halka arzdan elde edilen gelirin %35-40'luk kısmının üretim kapasitesinin artırılması amacıyla söz konusu Çatı GES Santrali, ek makine yatırımı alımı ile fabrika inşaatında kullanılması planlanmaktadır.

2. İşletme Sermayesi İhtiyaçlarının Karşlanması

Şirketimizin üretiminde kullandığı ve ticaretini yaptığı ürünlerin tamamına yakını döviz cinsinden temin edilen hammadde ve mamuller, selüloz, kağıt, kağıt türevleri ve petro-kimya ürünleri fiyatlarına ve söz konusu endüstrilerin kar marjlarına, büyük uluslararası üreticilerin fabrikalarındaki üretimde yaşanan geçici duraklamalara ve dünya çapındaki gelişmelere bağlı olarak değişebilme potansiyeline sahiptir.

Dolayısıyla gerek global fiyat dalgalanmaları gerekse döviz kurlarında yaşanabilecek muhtemel artışlar hammadde ve mamul fiyatlarını yükseltebilmektedir. Bu riske ilave olarak hammadde ve mamul temin eden tedarikçi firmaların ürünleri herhangi bir sebeple (lojistik, gümrükleme, doğal afet, salgın vb.) zamanında teslim edememesi, ekonomik veya diğer sebeplerle, hammadde ve mamul arzında azalma olması veya daha yüksek alım yapan başka üretici firmalara dağıtımda öncelik vermesi, hammadde ve mamul temini sürecinde Şirketimiz için risk oluşturabilmektedir.

Şirketimiz hammadde ve mamul maliyetleri, pazar talebi (büyüme veya küçülmesi) ve rakiplerinin belirlediği satış fiyatlarına göre kendi fiyatlama politikasını oluşturmaktadır. Belirlenen fiyatlama politikasına göre hammadde ve mamul alımı yapılmakta ve satışlardaki vadeler belirlenmektedir. Dolayısıyla Şirketimizin izlediği fiyatlama politikasına bağlı olarak işletme sermayesi ihtiyacı değişkenlik gösterebilmektedir.

Bununla birlikte yeni yapılması planlanan fabrika ve makine yatırımının işletme sermayesi ihtiyacı da önem arz etmekte olup, bu durum Şirketimizin stoklarını artırmasına sebebiyet verecektir. Şirketimiz bu değişimleri yönetebilmek için hammadde ve mamul stoklarını artırmayı planlamaktadır. Bu doğrultuda, Şirket, net halka arz gelirinin % 40-45'ini başta hammadde ve mamul olmak üzere işletme sermayesi ihtiyaçlarının karşılanması amacıyla kullanmayı planlamaktadır.

3. Finansal Borçların Ödenmesi

Şirketimizin özel bağımsız denetimden geçmiş 31.03.2023 tarihli finansal tablolarına ilişkin bağımsız denetim raporunun ilgili dipnotlarında yer alan bilgilere göre, Şirketimizin toplam 182.890.452 TL tutarında kısa vadeli banka kredisi bulunmakta olup, bu kredilerin tamamının 1 yıl içerisinde ödenmesi gerekmektedir.

Şirketimiz halka arzdan elde edilecek net gelirin % 25-30'unu Şirketimizin net kar marjının artırılması ve finansal olarak daha borçsuz bir şirket olması hedefleri kapsamında finansman giderlerinin düşürülmesi ve işletme sermayesinin artırılması amacıyla, TL ve döviz cinsi banka kredilerinin bir kısmının kapatılmasında kullanmayı hedeflemektedir.

Tüm bu hususlara ek olarak, yukarıda belirtilen fon kullanım oranları Şirket menfaatleri ve piyasa koşulları doğrultusunda değişkenlik gösterebilir. Şirket, halka arzdan elde edilecek net geliri yukarıda izah edilen şekilde kullanmaya ihtiyacı olmadığı ve/veya kullanmadığı ölçüde, Şirket menfaatlerini gözeterek kategoriler arasında geçiş yapabilecektir. Şirket, halka arzdan elde edilen net gelirleri, kullanmaya başlayana kadar kur korumalı mevduat, Türk Lirası cinsinden vadeli mevduat ve/veya Eurobond ve/veya yatırım fonları gibi menkul kıymet alımları suretiyle nemalandıracaktır.

Gıpta Ofis Kırtasiye ve Promosyon Ürünleri İmalat Sanayi A.Ş.

GIPTA
OFİS KİRTASİYE VE PROMOSYON
ÜRÜNLERİ İMALAT SANAYİ A.Ş.
Zübeyde Hanım Mah. Kazım Karabekir Cad.
Kültür İş Hanı No: 782 Altındağ / ANKARA
Ulus V.D.: 395 006 7062 Tlc.Sic.No:95940
Mersis No: 0895 0067 0620 0019

Yönetim Kurulu Başkanı

VECDET FEHMI ŞENDİL

Yönetim Kurulu Başkanı Vekili

NAZIM PINAR

GIPTA OFİS KIRTASIYE VE PROMOSYON ÜRÜNLERİ İMALAT SANAYİ A.Ş.**YÖNETİM KURULU KARARI**

Karar Tarihi : 19.07.2023
Toplantı Numarası : 2023/14
Konu : Fon Kullanım Yerine İlişkin Rapor
Toplantı Yeri : Şirket Merkezi
Toplantıya Katılanlar : Vecdet Fehmi Şendil , Nazım Pınar , Mustafa Deryal , Cenk Pınar ,
Mustafa Coşkun Karadeniz , Bülent Sönmez

Şirketimiz Yönetim Kurulu 19.07.2023 tarihinde şirket merkezinde toplanarak aşağıdaki kararları almıştır.

Karar Metni :

1. Sermaye Piyasası Kurulu'nun (Kurul) VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 33'üncü maddesi kapsamında hazırlanan Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanım Amacına İlişkin Ek'te yer alan Raporun kabulüne,
2. Şirket Yönetim Kurulu'nun 2023/13 sayılı kararına istinaden gerçekleştirilen halka arz sürecinde izahnamenin onayı amacıyla Kurul'a yapılan başvuru kapsamında Rapor'un Kurul'a gönderilmesine,
3. Kurul'un izahnameyi onaylaması üzerine gerçekleştirilecek sermaye artırımından elde edilecek net gelirin Rapor içeriğinde uygun bir şekilde kullanılmasına ve
4. Pay Tebliği'nin 33'üncü maddesinin ikinci fıkrası saklı kalmak kaydıyla, Şirketimizin sermaye artırımından elde edilen fonun Rapor'da belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin olarak Pay Tebliği'nin 33'üncü maddesinin birinci fıkrasında öngörülen rapor hazırlama ve yayımlama yükümlülüklerinin yerine getirilmesine

Oy birliği ile karar verilmiştir.

Yönetim Kurulu Başkanı**VECDET FEHMI ŞENDİL**

T.C:32041879666

Yönetim Kurulu Üyesi**CENK PINAR**

T.C: 21430765154

Yönetim Kurulu Başkan Vek.**NAZIM PINAR**

T.C:21445764654

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi**MUSTAFA COŞKUN KARADENİZ**

T.C:14888826454

Yönetim Kurulu Üyesi**MUSTAFA DERYAL**

T.C: 25003423830

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi**BÜLENT SÖNMEZ**

T.C:31432634488