DİNAMİK ISI A.Ş.

HALKA ARZDAN ELDE EDİLEN FONLARIN

KULLANIM YERLERİNE İLİŞKİN RAPOR

Sermaye Piyasası Kurulu'nun
VII-128.1 No.lu Pay Tebliği'nin 33. Maddesi Uyarınca
02/11/2020

DİNAMİK ISI MAKİNA YALITIM MALZEMELERİ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ HALKA ARZDAN ELDE EDİLEN FONLARIN KULLANIM YERLERİNE İLİŞKİN RAPOR

Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 numaralı Pay Tebliği'nin "Bedelli sermaye artırımından elde edilen fonların kullanımına ilişkin yapılacak açıklamalar" başlıklı 33.maddesi gereğince, sermaye artırımından elde edilen fonun belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin olarak; halka açılan ortaklıkların paylarının borsada işlem görmeye başlamasından itibaren kamuya açıklanan ve yapılan sermaye artırımının sonuçlarını içeren ilk iki finansal tablolarının ilanını takip eden on iş günü içinde Denetimden Sorumlu Komite tarafından bir rapor hazırlaması ve söz konusu raporun ortaklığın internet sitesinde ve KAP'ta yayımlaması zorunludur. Anılan Tebliğ hükmünde ayrıca, Denetimden Sorumlu Komite kurma zorunluluğu bulunmayan ortaklıklar için bu yükümlülüğün yönetim kurulu tarafından yerine getirilmesi öngörülmüştür.

Şirketimiz payları 03.09.2020 tarihinden itibaren Borsa İstanbul'da işlem görmekte olup, SPK II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 5/(4) maddesi çerçevesinde yapılacak ilk genel kurulda söz konusu II-17.1 Tebliği'ne uyum sağlanacaktır. Bu kapsamda Şirketimizde henüz Denetim Komitesi bulunmadığından işbu rapor sermaye artırımının sonuçlarını içeren ilk finansal tablo olan 30.09.2020 tarihli finansal tablonun ilanını (27.10.2020) takiben Yönetim Kurulunca hazırlanmıştır.

Şirketimiz Dinamik Isı Makina Yalıtım Malzemeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ("Şirket" veya "Dinamik Isı") Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 20.08.2020 tarihinde onaylanan halka arza ilişkin İhraççı Bilgi Dokümanı'nın 5.2.3. Maddesinde halka arzın gerekçesi ve halka arz gelirlerinin kullanım yerleri aşağıdaki şekilde belirtilmiştir:

1. **İşletme Sermayesinin Güçlendirilmesi**

   Şirket yeni fabrika ve kapasite artırım yatırımları sonrası üretim ve satış hacminin artmasına bağlı olarak işletme sermayesi ihtiyacının finanse edilmesi amacıyla net halka arz gelirinin %40'ını işletme sermayesi olarak kullanmayı planlamaktadır.

2. **Yeni Yatırım ve Kapasite Artışı**

   Şirketin üretim kapasitesinin arttırılması ve yeni yatırımlarının devreye alınması amacıyla kapasite artırımı ile yeni yatırımları için makine ve ekipman yatırımı yapılması planlanmıştır. Halka arz masrafları sonrası net halka arz gelirinin %45'ini yeni yatırım ve kapasite artırımı amacıyla dekoratif XPS köpük hattı, EPDM köpük hattı, polietilen köpük levha hattı ve trafo, proses soğutma makinaları ve güç dağıtım panolarından oluşan yardımcı tesisler yatırımları için kullanmayı planlamaktadır.

3. **AR-GE ve Laboratuvar Yatırımları Finansmanı**

   Şirket rekabet gücünün artırılması, yeni ürün geliştirme kabiliyetinin artırılması ve üretim maliyetlerinin düşürülmesi amacıyla şirketin AR-GE ve Laboratuvar imkânlarını genişletme yatırımını planlamıştır. Halka arz masrafları sonrası net halka arz gelirinin %5'ini AR-GE ve Laboratuvar yatırımları için kullanmayı planlamaktadır.

4. Satış-Dağıtım ve İhracat Faaliyetlerinin Artırılması

Şirketin, satış-dağıtım ve ihracat hacminin artırılması için bu faaliyetlerin genişletilmesi konusunda çalışmalar yürütülmesi planlanmıştır. Bu amaçla, yeni ülke pazarlarına girilmesi, satış-dağıtım olanaklarımızın artırılması, tanıtım, fuar vb. organizasyonlara daha fazla katılım, yeni iş bağlantılarının kurulması vb. satış ve pazarlama faaliyetlerimiz daha etkin hale getirilmesi planlanmıştır. İhraççı tahmini net halka arz gelirinin %10'unu satış-dağıtım ve ihracat faaliyetlerinin arttırılmasında kullanmayı planlanmaktadır.

HALKA ARZ GELİRLERİNİN KULLANIM YERLERİ

Şirketin halka arzından elde edilen 30.624.000 TL'den toplam 3.511.321,20 TL halka arz masrafları olarak kullanılmış olup masraf düşüldükten sonra 27.112.678,80 TL tutarındaki net gelirin izahnamenin 5.2.3. maddesi uyarınca dağılımı aşağıdaki gibidir.

FON KULLANIMI DAĞILIMI	(%)	HEDEFLENEN (TL)
İşletme Sermayesinin Güçlendirilmesi	%40	10.845.071,52
Yeni Yatırım ve Kapasite Artışı	%45	12.200.705,46
AR-GE ve Laboratuvar Yatırımları Finansmanı	%5	1.355.633,94
Satış-Dağıtım ve İhracat Faaliyetlerinin Artırılması	%10	2.711.267,88
Toplam	**%100**	**27.112.678,8**

Halka arz edilen 8.700.000 TL nominal değerli payların %25' ine tekabül eden 2.175.000 TL nominal değerli paylar Sermaye Piyasası Kurulu' nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği kapsamında satışa hazır hale getirilmiştir. Ancak henüz ek pay satışı gerçekleşmemiştir.

Fon kullanımı incelendiğinde Şirket ve Yatırımcıların menfaati göz önüne alınarak halka arz izahnamesinde belirtilen planlamaya sadık kalınmak suretiyle elde edilen net gelirin kullanımı 02.11.2020 itibariyle aşağıdaki gibidir.

FON KULLANIMI DAĞILIMI	(%)	HEDEFLENEN (TL)	GERÇEKLEŞEN (TL)	KALAN (+/-)
İşletme Sermayesinin Güçlendirilmesi	%40	10.845.071,52	5.310.655,90	5.534.415,62
Yeni Yatırım ve Kapasite Artışı	%45	12.200.705,46	192.938,86	12.007.766,60
AR-GE ve Laboratuvar Yatırımları Finansmanı	%5	1.355.633,94	0	1.355.633,94
Satış-Dağıtım ve İhracat Faaliyetlerinin Artırılması	%10	2.711.267,88	0	2.711.267,88
Toplam	**%100**	**27.112.678,8**	**5.503.594,76**	**21.609.084,04**

SONUÇ

Sonuç olarak, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 20.08.2020 tarih itibariyle onaylanan halka arza ilişkin İhraççı Bilgi Dokümanında belirtildiği üzere, elde edilen net gelir fon kullanım yerlerine ilişkin Şirket yönetiminin taahhüt ettiği üzere aşağıdaki şekilde kullanılmaktadır:

- İşletme Sermayesinin Güçlendirilmesi için ayrılan paydan 5.310.655,90 TL kullanılmış olup tamamı daha önce vadeli olarak alımı yapılan hammadde alımlarının nakit alıma yönelinmesiyle oluşturulmuştur.

- Yeni Yatırım ve Kapasite Artışı kapsamında makine ve ekipman için ayrılan paydan ise 192.938,86 TL tutarında bir kullanım yapılmış olup Çinli makine üreticisi Chongqing Bishan Jienheng Plastic Co. Ltd şirketine yapılan ödemeden oluşmaktadır.

- Satış-Dağıtım ve İhracat Faaliyetlerinin Arttırılması ile AR-GE ve Laboratuvar Yatırımları Finansmanı için ayrılan paylardan henüz bir kullanım yapılmamıştır.

Halka arz gelirinden harcamalar düşüldükten sonra kalan 21.609.084,04 TL bakiye çeşitli bankalarda mevduat olarak nemalandırılmış olup özellikle hammadde alımları ve yurt dışından satın alınacak makinalar için döviz kullanılması gerektiğinden bir miktar da döviz olarak bulundurulmaktadır. En iyi şekilde değerlendirilmeye çalışılan söz konusu mevduatların 02.11.2020 tarihi itibari ile 572.905,58 TL tutarında mevduat faiz ve kur gelirleri oluşmuştur.

Şirket, İşletme Sermayesinin Güçlendirilmesi, Yeni Yatırım ve Kapasite Artışı, AR-GE ve Laboratuvar Yatırımları Finansmanı, Satış-Dağıtım ve İhracat Faaliyetlerinin Arttırılması amacıyla elinde bulundurduğu fonu ilerleyen dönemlere ait planlamaları çerçevesinde kullanacak olup, üretim hızı ve kapasitesini olumlu yönde etkileyecek olan ve hali hazırda başlanılan yatırımların 2020 yılı içinde planlamalar doğrultusunda tamamlanması öngörülmüştür.

Yönetim Kurulu Bşk. **Yönetim Kurulu Üyesi**

Metin AKDAŞ **Etem ŞİŞMAN**