

SERMAYE PİYASASI KURULU

Ortaklıklar Finansmanı Dairesi Başkanlığı
Mustafa Kemal Mahallesi, Dumlupınar Bulvarı (Eskişehir Yolu)
No:156 Çankaya/Ankara

İşbu İzahname'nin bir parçası olan KATMERCİLER ARAÇ ÜSTÜ EKİPMAN SANAYİ VE TİCARET A.Ş.'ye ait 18 Şubat 2025 tarihinde imzalanan 31 Aralık 2024 Dönemine ait Finansal Tablolar, Açıklayıcı Dipnotlar ve Bağımsız Denetçi Raporu ve 30 Eylül 2024 tarihinde imzalanan 30 Haziran 2024 Dönemine ait Finansal Tablolar, Açıklayıcı Dipnotlar ve Bağımsız Denetçi Raporu'na ilişkin tarafımızca olumlu görüş verilmiş olup söz konusu raporlarda yer alan bilgilerin sahip olduğumuz tüm bilgiler çerçevesinde, tüm önemli yönleriyle, gerçeğe uygun olduğunu ve bu bilgilerin anlamını değiştirecek nitelikte bir eksik bulunmaması için her türlü makul özenin gösterilmiş olduğunu beyan ederiz.

Saygılarımızla,



Özkan Cengiz
Yönetim Kurulu Başkanı

KATMERCİLER ARAÇ ÜSTÜ EKİPMAN SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
YÖNETİM KURULUNA

BEYAN

KATMERCİLER ARAÇ ÜSTÜ EKİPMAN SANAYİ VE TİCARET A.Ş.'nin 16.500.000.000 TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı içinde kalmak üzere, 1.076.625.000 TL tutarındaki mevcut çıkarılmış sermayesinin, pay sahiplerinin yeni pay alma hakları kısıtlanmaksızın, 1,00 TL nominal değerli bir adet pay için 1,00 TL nominal değer üzerinden nakden karşılanmak üzere 2.153.250.000 TL'ye çıkarılmasına karar verilmiştir.

Yapılan sermaye artırımına ilişkin olarak, pay sahiplerinin yeni pay alma haklarının, 11.11.2024 tarihli Şirket Yönetim Kurulu kararı çerçevesinde kullandırılmasını takiben, kullanılmayan yeni pay alma haklarının aynı tarihli karar çerçevesinde Borsa İstanbul A.Ş. Birincil Piyasa'da 2 işgünü süreyle satışa sunulmasının ardından, Birincil Piyasa'da satılamayan pay olması halinde, satılamayan payların tamamını, payların Birincil Piyasada gerçekleşecek satış fiyatlarının ortalamasından aşağı olmamak üzere, satış süresinin bitimini takip eden üç işgünü içerisinde bedellerini tam ve nakden ödeyerek satın alacağını Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 25'inci maddesinin birinci fıkrasının (b) bendi uyarınca beyan ve taahhüt ederim.

Saygılarımla,

11.11.2024

İsmail KATMERCİ

11.04.2025

Katmerciler Araç Üstü Ekipman Sanayi ve Ticaret A.Ş.

Yönetim Kurulu'na

Şirketimiz TSKB Gayrimenkul Değerleme A.Ş. uzmanları tarafından hazırlanan ve İşbu izahnamenin bir parçası olan 25.12.2024 tarihli ve 3608 no.lu sözleşmeye konu 31.12.2024 değer tarihli gayrimenkul değerlendirme raporlarında (**2024REVC476** – İzmir ili, Çiğli ilçesi, Büyükçiğli Mahallesi, 2127 ada 4 parselde bulunan fabrika, **2024REVC475** – İzmir ili, Çiğli ilçesi, Büyükçiğli Mahallesi, 2127 ada 3 parselde bulunan fabrika, **2024REVB702** – Ankara ili, Sincan ilçesi, Temelli/Malıköy Mahallesi, 335 ada 20 no.lu parselde bulunan tesis, **2024REVC474** – İzmir ili, Güzelbahçe ilçesi, Mustafa Kemal Paşa Mahallesi, 1908 ada 1, 2, 3, 12, 13, 14 numaralı arsalar, **2024REV1297** – İstanbul ili, Ataşehir ilçesi, Küçükbakkalköy Mahallesi, 2151 ada 20 numaralı parsel üzerinde konumlu 5 adet bağımsız bölüm, **2024REVB703** – Ankara ili, Çankaya ilçesi, Karakusunlar Mahallesi, 27473 ada 1 parselde konumlu 1 adet bağımsız bölüm) yer alan bilgilerin, sahip olduğumuz tüm bilgiler çerçevesinde, gerçeğe uygun olduğunu ve bu bilgilerin anlamını değiştirecek nitelikte bir eksiklik bulunmaması için her türlü makul özenin gösterilmiş olduğunu beyan ederiz.

TSKB Gayrimenkul Değerleme A.Ş. adına

Berk ÜNSAL

Sorumlu Değerleme Uzmanı

Ozan KOLCUOĞLU

Sorumlu Değerleme Uzmanı

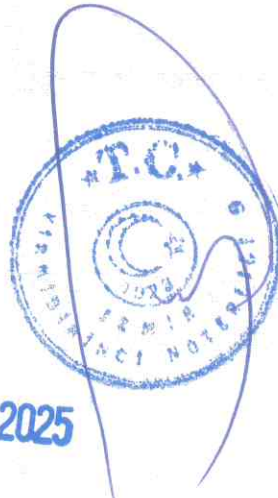
№ 18113



KATMERCİLER ARAÇ ÜSTÜ EKİPMAN SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLECEK FONUN
KULLANIM YERLERİNE İLİŞKİN RAPOR

21.03.2025



21 Mart 2025

[Handwritten signatures]

№ 18113

Raporun Konusu: İşbu Rapor'un konusu, KATMERCİLER ARAÇ ÜSTÜ EKİPMAN SANAYİ VE TİCARET A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulu'nun 08.11.2024 tarihli toplantısında alınan, Şirket'in 16.500.000.000 TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı içinde kalmak üzere, 1.076.625.000 TL tutarındaki mevcut çıkarılmış sermayesinin, pay sahiplerinin yeni pay alma hakları kısıtlanmaksızın, 1,00 TL nominal değerli bir adet pay için 1,00 TL nominal değer üzerinden nakden karşılanmak üzere 2.153.250.000 TL'ye çıkartılması sebebiyle, nakit olarak artırılacak kısımdan elde edilecek fonun kullanımına ilişkin olarak, Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin (Tebliğ) 33 üncü maddesinin birinci fıkrası kapsamında, söz konusu sermaye artırımı kapsamında elde edilecek brüt 1.076.625.000 TL tutarındaki fonun kullanım yerlerinin tespiti, raporlanması ve Şirket Yönetim Kurulu tarafından karara bağlanmasıdır.

Tebliğ'in aynı maddesinin devamında yer alan hükümler çerçevesinde, sermaye artırımından elde edilen fonun belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin olarak, yapılacak sermaye artırımının tamamlanmasından itibaren kamuya açıklanacak ve yapılan sermaye artırımının sonuçlarını içerecek ilk iki finansal tabloların ilanı takip eden on iş günü içinde bir rapor hazırlanacak ve söz konusu rapor Şirketin internet sitesinde ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ilan edilecektir. Bu konuda Tebliğ'in 33/2 hükmü saklıdır.

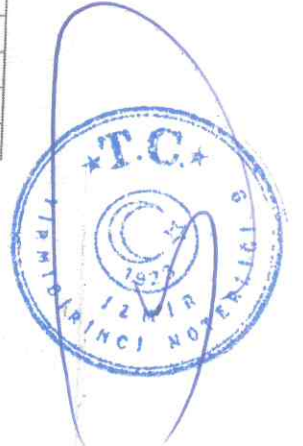
Elde Edilecek Fon Tutarı:

Şirket'in yapmayı planladığı nakit sermaye artırımı kapsamında brüt 1.076.625.000 TL, tahmini halka arz giderleri olan 9.426.868 TL'nin düşülmesi sonucu ise net 1.067.198.132 TL fon elde edilmesi planlanmaktadır. Halka arz maliyetlerine ilişkin tahmini giderler aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Kurul Ücreti (İhraç Edilecek Payların Nominal Değeri Üzerinden %0,2)	2.153.250
Borsa İstanbul A.Ş. Kota Alma Ücreti (%0,03+BSMV)	339.137
Rekabeti Koruma Fonu (%0,04)	430.650
Ticaret Sicil Gazetesi Tescil, İlan, Noter vb. Tescil Giderleri	100.000
Aracılık Komisyonu (BSMV Dahil)	6.300.000
MKK İhraççı Hizmet Bedeli (%0,005)	53.831
Diğer Giderler	50.000
Genel Toplam	9.426.868
Halka Arz Edilecek Payların Nominal Tutarı	1.076.625.000
1,00 TL Nominal Değerli Pay Başına Maliyet	0,0088

Fonun Kullanım Yerleri:

Yapılması planlanan sermaye artırımı ile, Şirket'in 16.500.000.000 TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı içinde kalmak üzere, 1.076.625.000 TL tutarındaki mevcut çıkarılmış sermayesinin, pay sahiplerinin yeni pay alma hakları kısıtlanmaksızın, 1,00 TL nominal değerli bir adet pay için 1,00 TL nominal değer üzerinden nakden karşılanmak üzere 2.153.250.000 TL'ye çıkarılmakta olup, sermaye artırımı kapsamında Şirket'in brüt 1.076.625.000 TL, net 1.067.198.132 TL fon elde edeceği görülmektedir.



[Handwritten signatures and stamps]

21 Mart 2025

№ 18113

Sermaye artırımına katılım kapsamında, Şirket sermayesinde (A) grubu imtiyazlı pay sahibi olan hissedarlardan İsmail KATMERCİ tarafından 73.400.000 TL, Ayşenur ORANCI tarafından 28.957.500 TL, Furkan KATMERCİ tarafından 14.150.000 TL işbu Rapor tarihi itibarıyla Şirkete nakden ödenmiştir.

Bu çerçevede, sermaye artırımını kapsamında Şirket ortakları İsmail KATMERCİ, Ayşenur ORANCI ve Furkan KATMERCİ'den halihazırda elde edilmiş olan toplam 116.507.500 TL tutarındaki fonun kullanım yerleri aşağıda sıralanmaktadır:

Fonun Kullanım Yeri	Fon Tutarı (TL)
İşletme Sermayesi İhtiyaçları	6.351.807
Finansal Borç Ödemeleri	22.791.014
Cari Hesap Ödemeleri	87.364.679
TOPLAM	116.507.500

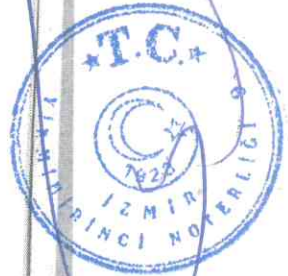
Sermaye artırımını kapsamında elde edilecek net 1.067.198.132 TL tutarındaki fonun halihazırda elde edilmiş olan ve yukarıda belirtilen alanlarda kullanılan 116.507.500 TL tutarındaki kısmı düşüldükten sonra kalan kısmı olan 950.690.632 TL tutarındaki fonun finansal borç anapara ve faiz ödemelerinde, işletme sermayesi ihtiyacının finansmanında ve cari hesap ödemelerinde kullanılması planlanmakta olup, bu kapsamda sermaye artırımından elde edilecek fonun kullanım alanlarına ilişkin detaylar aşağıda yer almaktadır:

1) Finansal Borç Anapara ve Faiz Ödemeleri

Şirket'in 31.12.2024 tarihli finansal raporları uyarınca 642.887.877 TL kısa vadeli, 541.496.015 TL uzun vadeli olmak üzere toplam 1.184.383.892 TL finansal borcu bulunmaktadır.

Şirket yukarıda belirtildiği üzere sermaye artırımından elde edilecek ilave net fonun %30'unu finansal borçlarının anapara ve faiz ödemelerinde kullanmayı planlamaktadır. Söz konusu fon ile Şirket'in Türk Lirası ve Euro cinsinden banka kredilerinin ödemelerinin yapılması öngörülmekte olup, ödeme yapılması planlanan banka kredilerine ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Banka	Faiz Oranı	Para Birimi	Tutar	Tutar (TL)	Vadesi
Alternatifbank A.Ş.	7,00%	Euro	243.484,61	10.085.473,42	24.04.2025
Alternatifbank A.Ş.	10,00%	Euro	165.458,76	6.853.533,48	24.04.2025
Alternatifbank A.Ş.	20,00%	TL	1.301.527,29	1.301.527,29	2.05.2025
Akbank T.A.Ş.	25,00%	TL	1.178.580,29	1.178.580,29	2.05.2025
Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş.	7,00%	Euro	401.994,49	16.651.174,57	9.05.2025
QNB Bank A.Ş.	7,00%	Euro	310.155,10	12.847.058,46	28.04.2025
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	9,75%	Euro	84.161,00	3.486.066,45	16.05.2025
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	15,30%	TL	2.301.080,04	2.301.080,04	16.05.2025
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	7,00%	Euro	203.466,71	8.427.875,98	16.05.2025
Türkiye Halk Bankası A.Ş.	7,00%	Euro	2.392.720,83	99.109.846,59	28.04.2025
Türkiye Halk Bankası A.Ş.	59,00%	TL	21.125.351,75	21.125.351,75	9.05.2025
Türkiye Halk Bankası A.Ş.	32,00%	TL	342.183,00	342.183,00	16.05.2025
Türkiye İş Bankası A.Ş.	27,00%	TL	157.278,75	157.278,75	25.04.2025



21 Mart 2025

No 18 113

Türkiye İş Bankası A.Ş.	25,08%	TL	32.328,34	32.328,34	25.04.2025
Türkiye İş Bankası A.Ş.	7,57%	Euro	385.641,96	15.973.829,88	25.04.2025
Kuveyt Türk Katılım Bankası A.Ş.	8,76%	Euro	334.941,34	13.873.739,22	23.05.2025
Türkland Bank A.Ş.	60,00%	TL	1.812.926,67	1.812.926,67	16.05.2025
Türk Ekonomi Bankası A.Ş.	24,96%	TL	62.134,40	62.134,40	28.04.2025
Vakıf Katılım Bankası A.Ş.	7,00%	Euro	2.149.585,38	77.957.806,66	23.05.2025
Ziraat Katılım Bankası A.Ş.	6,84%	Euro	86.591,70	3.586.749,44	28.04.2025

2) İşletme Sermayesi İhtiyaçlarının Finansmanı

Şirket savunma sanayii ve araç üstü ekipman sektöründe mevcut siparişlerini teslim etmek üzere faaliyetlerini gerçekleştirmede önemli büyüklükte işletme sermayesi ihtiyacı söz konusu olmaktadır.

Bu kapsamda, Şirket sermaye artırımından elde edilecek ilave net fonun %50'sini aşağıda detay bilgileri verilen projelerin tamamlanmasını teminen işletme sermayesi ihtiyacının finansmanında kullanmayı planlamaktadır.

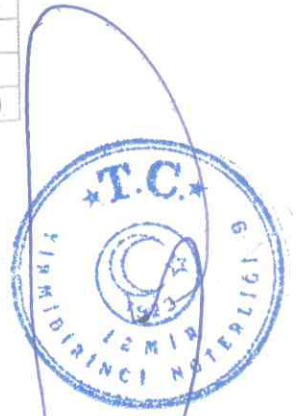
Proje Bilgisi	İmza Tarihi	İşin Bitmesi İçin Öngörülen Tarih	Toplam Bedel	Proje İçin Toplam Malzeme Maliyeti	Sermaye Artırımından Sağlanacak Fon dan Kullanılması Planlanan Tutar (TL)
Savunma Sanayi Şirketi	10.12.2024	2025-2026 Yılı	24.150.000 \$	17.000.000 \$	120.000.000
Yurtdışı Kaynaklı	4.11.2024	2025 Yılı	10.500.000 \$	7.000.000 \$	93.600.000
Yurtdışı Kaynaklı	6.09.2024	2025 Yılı	3.800.000 \$	2.750.000 \$	30.000.000
Savunma Sanayi Şirketi	27.02.2024	2025 Yılı	7.684.639 \$	6.600.000 \$	35.000.000
Yurtdışı Kaynaklı	22.01.2024	2025 Yılı	2.990.000 €	2.400.000 €	20.000.000
Yurtdışı Kaynaklı	15.01.2024	2025 Yılı	6.598.500 \$	5.900.000 \$	40.000.000
Yurtdışı Kaynaklı	26.10.2023	2025 Yılı	2.794.000 \$	2.400.000 \$	20.000.000
Yurtdışı Kaynaklı	7.06.2023	2025 Yılı	2.679.662 \$	2.270.000 \$	20.000.000
Savunma Sanayii Şirketi	3.01.2023	2025 Yılı	4.150.000 \$	3.000.000 \$	35.000.000
Yurtdışı Kaynaklı	30.11.2022	2025 Yılı	5.685.812 \$	2.200.000 \$	20.000.000
Yurtdışı Kaynaklı	28.08.2020	2025-2026 Yılı	39.450.000 €	22.000.000 €	100.000.000

3) Cari Hesap / Ticari Borç Ödemeleri

Şirket'in 31.12.2024 tarihi itibarıyla 254.438.662 TL tutarında ticari borcu bulunmakta olup, bu borcun tamamı ilişkili olmayan taraflara olan borçlardan oluşmaktadır. Ticari borçların önemli bölümü tedarikçilere olan ve cari hesap olarak izlenen borçlardan oluşmaktadır.

Şirket sermaye artırımından elde edilecek ilave net fonun %20'sini hali hazırda devam eden savunma sanayi projeleri için hammadde temini kapsamında tedarikçilerine olan ve cari hesapta izlenen ticari borçlarının ödenmesinde kullanmayı planlamaktadır.

[Handwritten signatures and stamps]



21 Mart 2025

№ 18113

TFRI

İsmail KATMERCİ
Yönetim Kurulu Başkanı

Mehmet KATMERCİ
Yönetim Kurulu Başkan Vekili

Biröl YENCE
Yönetim Kurulu Üyesi

Mehmet Cemal ÖZTAYLAN
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Bora ERSAN
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi



21 Mart 2025

Δ ÖZKAN