

SERANİT GRANİT SERAMİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

HALKA ARZDAN ELDE EDİLEN FONUN KULLANIM YERLERİNE İLİŞKİN RAPOR

Sermaye Piyasası Kanunu’nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği’nin 33. Maddesi Uyarınca Hazırlanmıştır.

Kasım 2025

1. RAPORUN KONUSU VE GEREKÇESİ

Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 33. maddesi uyarınca halka açık olmayan ortaklıkların paylarının sermaye artırımını yoluyla yapılan halka arzından elde edilen fonun izahnamede 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 tabloların ilanını takip eden on iş günü içinde ortaklık bünyesindeki denetimden sorumlu komite tarafından bir rapor hazırlanması ve söz konusu raporu ortaklığın internet sitesinde ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ("KAP") yayımlanması zorunludur.

Bu rapor, halka açık olmayan ortaklığın paylarının sermaye artırımını yoluyla halka arzında sermaye artırımından elde edilen fonun, halka arz izahnamesinde yer almış olan fonun kullanım yerlerine ilişkin olarak belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına dair değerlendirmeleri içerecek şekilde Denetim Komitesi tarafından hazırlanmıştır.

2. HALKA ARZDAN ELDE EDİLEN FONUN KULLANIMI

2.1. Gerekçe ve Açıklamalar

Seranit Granit Seramik Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Şirket") paylarının halka arzı ile kaynak elde edilmesi, kurumsallaşma, Şirket değerinin ortaya çıkması, Şirket'e değer yaratacak yatırım fırsatlarının fonlanması, bilinirlik ve tanınırlığın pekiştirilmesi, şeffaflık ve hesap verilebilirlik ilkelerinin daha güçlü bir şekilde uygulanması, Şirket'in kurumsal kimliğinin güçlendirilmesi hedeflenmektedir.

Şirket'in, mevcut pay sahiplerinin yeni pay haklarının kısıtlanması suretiyle, çıkarılmış sermayesinin 300.000.000 TL'den 428.600.000 TL'ye çıkarılması nedeniyle arttırılan sermayeyi temsil eden 128.600.000 TL nominal değerli 128.600.000 adet B Grubu hamiline yazılı payların halka arz yoluyla satışı gerçekleştirilmiştir.

Şirket paylarının halka arzı için hazırlanan izahnamenin eki olarak kamuya duyurulan ve Şirket'in 03.10.2024 tarihli ve 2024/19 sayılı yönetim kurulu kararı ile kabul edilen "Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanımına İlişkin Yönetim Kurulu Raporu"nda (Fon Kullanım Yeri Raporu) özetle; Şirket'in operasyonel ihtiyaçları doğrultusunda, gerekli görüldüğü hallerde, sermaye artırımından elde edilen fonun kullanım alanları arasında, belirtilen kalemler dahilinde en fazla %10 oranında aktarım yapılabileceği, söz konusu geçişler veya aktarımın, Şirket'in operasyonel ihtiyaçları doğrultusunda, Yönetim Kurulu'nun onayı ile gerçekleştirilebileceği, belirtilen bu geçiş oranının, fon kullanımında esneklik sağlayarak, yönetimin mevcut koşullara göre kaynakların daha etkin ve verimli kullanılmasına imkan tanıyacağı belirtilmektedir.

Kullanım Alanı	Kullanım Yüzdesi
Finansal Borçların Ödenmesi	%55
İşletme Sermayesi	%30
Satış Pazarlama Ağının Güçlendirilmesi ve Dijitalleşme Süreci	%15
TOPLAM	%100

Bununla birlikte, “Fon Kullanım Yeri Raporu”nda; “Şirket, halka arzdan elde edilen net gelirleri, yukarıda yer alan alanlarda kullanmaya başlayana kadar Türk Lirası bazlı vadeli mevduat ve Türk Lirası yatırım fonlarında nemalandırılacaktır. Anılan süre boyunca ilgili fonun hangi yöntemler ile nemalandırılacağına ve nemalandırmanın koşullarına global ve yerel ekonomik koşullar çerçevesinde Şirket menfaatlerine uygun olarak karar verilecektir.” denilmektedir.

2.2. Halka Arz Sonucu Elde Edilen Fon Tutarı

Şirket’in 30.01.2025 tarihinde KAP’ta yayınlanan özel durum açıklamasında;

“Seranit Granit Seramik Sanayi ve Ticaret A.Ş.’nin (“Seranit”) paylarının halka arzına ilişkin talep toplama işlemleri, “Sabit Fiyatla Talep Toplama” yöntemiyle, 27 – 28 – 29 Ocak 2025 tarihlerinde gerçekleşmiştir. Satışa sunulan toplam 150.050.000 TL nominal değerli paylardan, ortak satışı yoluyla halka arzı planlanan 21.450.000 TL nominal değerli payların satışı ve sermaye artırımını yoluyla halka arzı planlanan 128.600.000 TL nominal değerli payların 15.600.000 TL nominal değerli kısmının satışı iptal edilerek toplamda 113.000.000 TL nominal değerli paylar dağıtımına konu edilmiş ve bu payların tamamının yatırımcılara dağıtımını gerçekleştirilmiştir.” denilmektedir.

Şirket payları 04.02.2025 tarihinden itibaren Borsa İstanbul A.Ş. Ana Pazar’da “SERNT.E” kodu ve sürekli işlem yöntemiyle işlem görmeye başlamıştır.

Şirket paylarının halka arzında; sermaye artırımından Şirket’in elde ettiği brüt fon 1.356.000.000-.TL olup, halka arz esnasında toplam 23.248.400,00-.TL maliyet oluşmuştur. Buna göre Şirket’in halka arzdan elde ettiği net gelir 1.332.771.600- TL olarak gerçekleşmiştir.

Şirket paylarının halka arzı amacıyla hazırlanan izahnamede; *“Satışı gerçekleştirilen pay bedelleri Konsorsiyum Üyeleri tarafından, dağıtım listelerinin bildirildiği günü takip eden 2. (ikinci) iş günü saat 12.00’ye kadar Halk Yatırım Menkul Değerler A.Ş.’ye ait Türkiye Halk Bankası A.Ş. İstanbul Kurumsal Şubesi nezdinde açılan TR97 0001 2001 6900 0010 1000 19 IBAN numaralı hesabına komisyon kesintisi yapılmadan gönderilecektir.”* denilmektedir.

2.3. Halka Arz Gelirinin Kullanımına İlişkin İzahnamede Yer Alan Açıklamalar

Şirket paylarının ilk halka arzı kapsamında hazırlanan ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından onaylanan izahnamenin “28.2. Halka arzın gerekçesi ve halka arz gelirlerinin kullanım yeri” başlıklı bölümünde yer verilen açıklamalar aşağıdaki gibidir:

2.3.1. Finansal Borçların Ödenmesi

Halka arzdan elde edilecek fonun %55’lik bölümü, Şirket’in satın alma gücünün korunması ve bu amaçla Şirket’in bankalara olan finansal borçlarının azaltılması ile finansal kuruluşlar nezdindeki kredibilitesinin artırılması amacıyla kullanılacaktır.

2.3.2. İşletme Sermayesi

Şirket, halka arzdan elde edilecek fonun %17’sini, ham madde tedariki ve kalite sorunlarının çözümü amacıyla, kaynak tahsis etmeyi planlamaktadır. Bu tutar, daha kaliteli ve güvenilir ham madde tedarikçileriyle çalışarak Şirket’in üretim süreçlerindeki aksaklıkları gidermeye yönelik olarak kullanılacaktır. Bu sayede, Şirket’in üretim kapasitesinin istikrarlı bir şekilde devam ettirilmesi ve ürün kalitesinin artırılması hedeflenmektedir. Halka arzdan elde edilecek fonun %13’ü, iç pazardaki rekabet koşulları göz önünde bulundurularak geçici satış kampanyaları düzenlemek suretiyle satış artışını teşvik etmek amacıyla kullanılacaktır.

Bu bütçe, tüketici talebinin kısa vadede artıracak kampanya ve pazarlama stratejilerine yönlendirilecektir. Bu kaynakların işletme sermaye içinde yer alması, Şirket'in finansal gücünü artırmak ve sürdürülebilir büyümeyi desteklemek adına stratejik bir adım olarak değerlendirilmektedir.

2.3.3. Satış Pazarlama Ağıının Güçlendirilmesi ve Dijitalleşme Süreci

Halk arzdan elde edilecek fonun %15'lik kısmı, Şirket'in küresel rekabet gücünü artırmak ve iç pazardaki etkinliğini güçlendirmek amacıyla, mağaza yatırımları ve satış-pazarlama ağıının genişletilmesine, ayrıca dijitalleşme sürecinde yapay zeka destekli ERP sistemleri, e-ticaret altyapısı ve showroom uygulamaları gibi çözümleri için kullanılacaktır. Bu kapsamda, Şirket, fabrikasındaki üretim süreçlerini dijitalleştirerek verimliliği artırmayı ve sürdürülebilir üretim hedeflerine ulaşmayı planlamaktadır. Endüstri 4.0 teknolojileri ile makineler arası veri paylaşımını ve otomasyonu geliştirmeyi, IoT sensörleri ve akıllı cihazlarla üretim süreçlerinin anlık takibini sağlamayı ve karar alma süreçlerini optimize etmeyi amaçlamaktadır. Yapay zeka tabanlı sistemler ile arıza tahminleri ve bakım planlaması yapılarak beklenmedik duruşlar en aza indirilecek, dijital ikiz teknolojisi ile sanal üretim hatları oluşturularak en verimli yöntemler tespit edilecektir. Bu dijitalleşme adımları, enerji tüketimi ve ham madde kullanımını optimize ederek çevresel etkinin azalmasını sağlayacaktır. Yapılacak bu yatırımlar, Şirket'in pazar erişimini genişletirken, dijital dönüşümle müşteri odaklı hizmet kalitesini yükselterek sürdürülebilir büyümeyi desteklemeyi hedeflemektedir.

Dijitalleşme, Şirket'in verimliliğini artırıp üretim süreçlerini optimize ederken, maliyetlerin düşürülmesi ve çevresel sürdürülebilirliğin sağlanması açısından kritik bir role sahiptir. Ayrıca bu dönüşüm, Şirket'in Pazar koşullarına daha hızlı uyum sağlamasını ve müşteri beklentilerine daha etkin ve hızlı yanıt vermesini mümkün kılacaktır.

Şirket, halka arzdan elde edilen net gelirleri, yukarıda yer alan alanlarda kullanmaya başlayana kadar Türk Lirası bazlı vadeli mevduat ve Türk Lirası yatırım fonlarında nemalandıracaktır. Anılan süre boyunca ilgili fonun hangi yöntemler ile nemalandırılacağına ve nemalandırmanın koşullarına global ve yerel ekonomik koşullar çerçevesinde Şirket menfaatlerine uygun olarak karar verilecektir.

3. SONUÇ VE DEĞERLENDİRME

Şirket paylarının halka arzı öncesinde ilgili yönetim kurulu kararında beyan edilen ve İzahnamede yer alan "28.2. Halka arzın gerekçesi ve halka arz gelirlerinin kullanım yeri" başlıklı bölümde planlanan tutarlar, gerçekleşen masraflar sonrasında aşağıdaki tabloda güncellenmiştir. Ayrıca yapılan kullanımlar aşağıda belirtilmiştir.

Fon Kullanım Yeri	Kullanım Yüzdesi	Planlanan Tutar (TL)	Gerçekleşen Tutar (TL)	Gerçekleşen Kullanım Oranı	Kalan Kullanım Oranı
Finansal Borçların Ödenmesi	%55	733.024.380	735.224.179	%55	-
İşletme Sermayesi	%30	399.831.480	527.747.421	%40	-
Satış Pazarlama Ağıının Güçlendirilmesi ve Dijitalleşme Süreci	%15	199.915.740	69.800.000	%5	-
TOPLAM	%100	1.332.771.600	1.332.771.600	%100	-