

BOSCH FREN SİSTEMLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
BEDELLİ SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLEN FONUN
KULLANIMINA İLİŞKİN DENETİM KOMİTESİ RAPORU

Toplantı Tarihi : 28.11.2025

Toplantı Karar No : 2025/7

Katılanlar : Markus Christian Dr. SLEVOGT, Mehmet Ali Güneysu

Konu : Sermaye Arttırımına ilişkin Fonun Kullanım Raporu

1. Raporun Amacı

Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) 22.06.2013 tarih ve 28685 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanan VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 33. maddesinin ilk fıkrası uyarınca, halka açık olmayan ortaklıkların paylarının sermaye artırımını yoluyla halka arzı ile payları borsada işlem gören halka açık ortaklıklar tarafından yapılmış olan bedelli sermaye artırımını sonrasında elde edilen fonun hangi amaçlarla kullanıldığına ilişkin olarak, kamuya açıklanan ve yapılan sermaye artırımının sonuçlarını içeren ilk iki finansal tablolarının ilanını takip eden on iş günü içinde bir rapor hazırlanması ve bu raporun ortaklığın internet sitesinde ve Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'nda yayınlanması zorunludur. Aynı maddenin ikinci fıkrasında ise, bedelli sermaye artırımından elde edilen fonların tamamının kullanımının anılan maddenin birinci fıkrası çerçevesinde yapılacak açıklamaların tarihlerinden daha sonraya sarkacak şekilde gerçekleşmesi durumunda, fonun tamamının kullanıldığı tarihi takip eden on iş günü içerisinde özel durum açıklaması yapılmasının zorunlu olduğu ifade edilmektedir.

İşbu Rapor Şirketimizin 450.000.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanını içerisinde 30.636.683 TL olan çıkarılmış sermayesinin, tamamı nakden (bedelli) karşılanmak üzere 91.886.123 TL (%300) artırılarak 122.522.806 TL'ye çıkarılması kapsamında söz konusu sermaye artırımından elde edilen fonun Şirket Yönetim Kurulu'nun 21.10.2024 tarih ve 2024/12 sayılı kararı ile onaylanan fonun kullanım yerlerine ilişkin raporda (Fon Kullanım Raporu) belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin değerlendirmeleri içermek üzere, işbu Rapor tarihi itibarıyla sermaye artırımından elde edilen fonun kullanımını göstermek amacıyla Denetimden Sorumlu Komite tarafından hazırlanmıştır.

2. Fon Kullanımına İlişkin Yönetim Kurulu Kararı

Şirket Yönetim Kurulu'nun 21.10.2024 tarih ve 2024/12 sayılı kararı ile onaylanan Fon Kullanım Raporunda, Bedelli sermaye artırımını kapsamında ihraç edilecek 91.910.049 TL

nominal değerli pay karşılığı 122.546.732 TL olması beklenen sermaye artırımını gelirinden tahmini 554.999 TL tutarındaki toplam maliyet düşüldükten sonra, sermaye artırımını sonucunda sağlanacak tahmini nakit girişi yaklaşık 91.355.050 TL olarak öngörülmüştür.

Bahsi geçen raporda; elde edilmesi planlanan kaynağın, aşağıdaki şekilde kullanılmasının planlandığı; ayrıca söz konusu kullanım oranlarının Şirket menfaatleri doğrultusunda fon kullanım kalemleri arasında değişkenlik gösterebileceği ifade edilmiştir.

- Ticari borçların ödenmesi ve işletme sermayesi ihtiyacının finansmanı

Fonun yaklaşık %60'ının Şirket'in ilişkili olmayan şirketlere olan ticari borçları ve cari hesap ödemeleri için kullanılması planlanmaktadır.

Fonun yaklaşık %15'inin ise işletme sermayesi alanları olan "Personel Ödemeleri, SGK prim ödemeleri ve Vergi Ödemeleri" için kullanılması planlanmaktadır.

- Yeni Yatırımların Finansmanı

Fonun yaklaşık %25'inin ise Şirket'in yapacağı yeni yatırımların finansmanı için kullanılması planlanmaktadır. Yatırım finansmanı için kullanılacak planlanan %25 oranındaki yatırım alanları kalemleri "Montaj Hattı Ekipmanları, Ölçüm ve Test Cihazları, Bilgi İşlem Ağ Donanım Ekipmanları ve İşleme Merkezi Makinası ve Ekipmanları"ndan oluşmaktadır.

Fon Kullanım Raporunda kullanım oranlarının ihtiyaç duyulması durumunda yukarıda ifade edilen fon kullanım kalemleri arasında geçiş yapılabileceği belirtilmiştir.

3. Elde edilen Fon Tutarı

Şirketimizin 450.000.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 30.636.683 TL olan çıkarılmış sermayesinin mevcut ortakların rüçhan haklarının kullanılarak tamamı nakden olmak üzere 91.886.123 TL tutarında (%300 bedelli) artırılarak 122.522.806 TL'ye çıkartılması ile ilgili olarak ihraç edilen nominal değerli paylar için rüçhan hakları 05.05.2025 – 19.05.2025 tarihleri arasında 15 gün süreyle kullanılmış olup, rüçhan haklarının kullanılmasının ardından kalan 65.123 TL nominal değerli payların 41.197 TL'lik kısmı, 27 Mayıs 2025 tarihinde Borsa İstanbul A.Ş. Birincil Piyasa'da satılmıştır. Satılmayan 23.926 TL nominal değerli paylar ise iptal edilmiştir.

Sermaye artırımını sonrası Şirket sermayesi 122.522.806 TL'ye ulaşmış ve sermaye artırım süreci tamamlanmıştır. Sonuç olarak ; Bosch Fren Sistemleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. sermaye artırımını neticesinde 6.679.864 TL tutarındaki emisyon primi ile birlikte 98.565.987 TL tutarında kaynak elde etmiştir.

Nakit olarak artırılan 91.886.123 TL nominal değerli payların ihracı izahnamede belirtilen koşullar çerçevesinde tamamlanarak, bedelleri nakden ve tamamen ödenmiş olması sebebiyle, şirketimizin yeni çıkarılmış sermayesi 122.522.806 TL'ye yükselmiş ve bu şekilde tescil edilmiştir.

4. Elde Edilen Fon'un Kullanımının Gerçekleşmesi

Sonuç olarak; 30.09.2025 tarihi itibarıyla Bosch Fren Sistemleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin sermaye artırım neticesinde elde etmiş olduğu 98.565.987 TL'nin kullanım yerleri aşağıda belirtilmiştir.

	Planlanan (TL)		Gerçekleşen (TL)	
Nakit Girişi		91.355.050		98.565.987
Ticari Borç ve Cari Hesap Ödemeleri	60%	54.813.030	38%	37.382.741
İşletme Sermayesi	15%	13.703.258	48%	47.226.139
Yeni Yatırım Finansmanı	25%	22.838.763	-	0
Toplam	100%	91.355.050	86%	84.608.880

Kullanılmayan Fon Tutarı	14%	13.957.108
---------------------------------	------------	-------------------

Fonun kullanımına ilişkin Yönetim Kurulu Kararında belirtilen, fonun %25'lik kısmının yatırımların finansmanında kullanılmasına ilişkin olarak; söz konusu yatırımlar için gerekli makina ve ekipman seçimi ve değerlendirmelerinin yapılması, fiyat tekliflerinin alınması ve proje teklif aşamalarının devam etmesi sebebiyle henüz bir harcama gerçekleşmemiştir. Yatırımların netleşmesi ve teklif aşamalarının tamamlanmasını takiben, henüz kullanılmamış olan fon tutarının söz konusu yatırımların finansmanı amacıyla kullanılması için ilgili fon tutarı, sermaye artırımından elde edilen fon için oluşturulan ayrı bir banka hesabında muhafaza edilmek sureti ile mevduat faizleri üzerinden nemalandırıldığı tespit edilmiştir.

Sonuç olarak, Şirket'in halka arz ile sermaye artırımından elde ettiği fonunun belirtilen amaçlara uygun olarak kullandığı tespit edilmiştir.

Bilgilerinize sunarız.

Saygılarımızla,

Markus Christian Dr. SLEVOGT

Denetim Komitesi Başkanı

Mehmet Ali Güneysu

Denetim Komitesi Üyesi