



**ÖZSU BALIK ÜRETİM
ANONİM ŞİRKETİ**

**BEDELLİ SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE
EDİLEN FONUN
HANGİ AMAÇLARLA KULLANILDIĞINA İLİŞKİN
RAPOR**

VII-128.1 Sayılı Pay Tebliği'nin 33. Maddesi Uyarınca Hazırlanmıştır.

15.05.2023

1. Raporun Amacı:

Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 33. maddesi 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.

Özsu Balık Üretim A.Ş. ("Şirket") paylarının 29 Kasım 2022 tarihinde Borsada işlem görmeye başlamasından itibaren kamuya açıklanan ve yapılan sermaye artırımının sonuçlarını içeren ikinci finansal tabloları 1 Ocak 2023-31 Mart 2023 hesap dönemine ilişkin finansal tabloları olup, söz konusu finansal tablolar 9 Mayıs 2023 tarihinde KAP'ta ve Şirket'in internet sitesinde (www.ozsubalik.com) kamuya açıklanmıştır.

İşbu rapor, sermaye artırımından elde edilen fonun Şirket Yönetim Kurulunun 5 Eylül 2022 tarih ve 2022/14 sayılı kararı ile onaylanan ve fonun kullanım yerlerine ilişkin raporda belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin değerlendirmeleri içermek üzere, 31 Mart 2023 tarihi itibarıyla sermaye artırımından elde edilen fonun kullanımını göstermek amacıyla Denetimden Sorumlu Komite tarafından hazırlanmıştır.

2. Şirketin Ortaklık Yapısı:

KAP'ta yer alan verilere göre Şirket'in ortaklık yapısı aşağıdaki tabloda yer almaktadır;

Ortağın Adı Soyadı	Sermaye Payı	
	Sermayedeği Payı (TL)	Sermayedeği Payı (%)
Şemsettin KAVALAR	36.000.000	60%
Hasan TAYGAN	4.000.000	6,67%
Diğer	20.000.000	33,33%
TOPLAM	60.000.000	100.00%

3. Fon Kullanımına İlişkin Yönetim Kurulu Kararı:

Şirket Yönetim Kurulu'nun 5 Eylül 2022 tarih ve 2022/14 sayılı toplantısında Pay Tebliği'nin 33. maddesi kapsamında hazırlanan "Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanım Amacına İlişkin Rapor"un ("Fon Kullanım Raporu") kabulüne ve sermaye artırımından elde edilecek net gelirin Fon Kullanım Raporu içeriğine uygun bir şekilde kullanılmasına karar verilmiştir. Fon Kullanım Raporu 16 Kasım 2022 tarihinde KAP'ta kamuya açıklanmış olup, konuya ilişkin olarak ayrıca Şirket paylarının halka arzına ilişkin İzahnamede ayrıntılı bilgi verilmiştir.

Söz konusu Raporda Şirket, sermaye artırımını sonucunda elde edilecek halka arz gelirinin makul bir ekonomik veya finansal gerekçeye dayanmak koşuluyla, aşağıdaki tabloda verilen aralıklar içerisinde kalınmasına özen gösterilerek kullanılmasını öngörmüş olup, ayrıca Fon Kullanım Raporunda fon kullanım oranlarının Şirket menfaatleri doğrultusunda değişiklik gösterebileceği de ifade edilmiştir.

Planlanan Fon Kullanım Konuları	
Kullanım Alanı	Kullanım Oranı (%)
Bağlı Ortaklık Unifeed Bünyesinde Yapılacak Sermaye Artırımının Finansmanı	20-25%
İşletme Sermayesi Finansmanı	20-25%
Finansal Borçların Ödenmesi	50-55%
Toplam	100%

4. Sermaye Artırımından Elde Edilen Fonun Kullanımı:

Şirket paylarının ilk halka arzı kapsamında yapılan izahname başvurusu, 11 Kasım 2022 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu (“Kurul”) tarafından onaylanmış ve Kurul’un 2022/63 sayılı bülteninde yayınlanmıştır. Şirket’in tamamı sermaye artırımını suretiyle ihraç edilen toplam 20.000.000 TL nominal değerli payları 1 TL nominal değerli bir pay 7,69 TL satış fiyatı üzerinden Gedik Yatırım Menkul Değerler A.Ş. aracılığıyla 22-23 Kasım 2022 tarihlerinde “Borsada Satış” yoluyla halka arz edilmiş ve 29 Kasım 2022 tarihinden itibaren Borsa İstanbul A.Ş. Pay Piyasası Ana Pazarında “OZSUB” kodu ve sürekli işlem yöntemiyle işlem görmeye başlamıştır.

Şirket sermayesinin 40.000.000 TL’den 60.000.000 TL’ye artırılması nedeniyle ihraç ve halka arz edilen 20.000.000 TL nominal değerli paylar, 1 TL nominal değerli pay 7,69 TL sabit fiyat üzerinden halka arz edilmiştir. Halka arz sonucunda, Şirket 153.800.000 TL tutarında brüt halka arz geliri elde etmiştir. Bu gelirden halka arz sürecine ilişkin Şirket’in 2022 yılında yaptığı halka arz giderleri düşüldüğünde net 143.609.911 TL tutarında halka arz geliri elde edilmiştir.

Halka arz geliri 25 Kasım 2022 tarihinde Şirket kayıtlarına yansıtılmış olup, bu tarihten 31 Mart 2023 tarihine kadar yukarıda bahsi geçen Fon Kullanım Raporu çerçevesinde yapılan işlemler konu bazında aşağıda açıklanmaktadır.

4.1 Bağlı Ortaklık Unifeed Bünyesinde Yapılacak Sermaye Artırımının Finansmanı:

Fon Kullanım Raporunda da ifade edildiği üzere Şirket, halka arzdan elde edilen net gelirin, %20-25’ini bağlı ortaklık Unifeed bünyesinde yapılacak sermaye artırımında kullanmayı planlamıştır. 31 Mart 2023 itibarıyla Şirket, halka arzdan elde edilen fonun 14.987.500 TL tutarındaki kısmını Unifeed’de yapılacak sermaye artırımını için kullanmıştır.

4.2 İşletme Sermayesi Finansmanı:

Fon Kullanım Raporunda da ifade edildiği üzere Şirket, halka arzdan elde edilen net gelirin %20-25’ini işletme sermayesinin finansmanında kullanmayı planlanmıştır. 31 Mart 2023 itibarıyla Şirket, işletme sermayesinin finansmanı için ayrılan fonun tamamını kullanarak, işletme sermayesi ihtiyacının bir kısmını karşılamıştır.

4.3 Finansal Borçların Ödenmesi:

Fon Kullanım Raporunda da ifade edildiği üzere Şirket, halka arzdan elde edilen fonun %50-55’lik kısmını banka kredilerinin kapatılması için kullanmayı planlamıştır. 31 Mart 2023 itibarıyla Şirket, finansal borçların azaltılması için ayrılan fonun 44.775.891 TL’lik kısmını kullanarak net borç yükünü azaltmıştır.

5. Sonuç:

Halka arz gelirinin Şirket hesaplarına geçtiği 25 Kasım 2022 ile 31 Mart 2023 tarihleri arasındaki dönemde fon kullanımına ilişkin detaylar aşağıdaki tabloda verilmektedir.

Kullanım Alanı	İzahnamede ve Fon Kullanım Raporunda Öngörülen Fon Kullanımı		Fiili Fon Kullanımı (31 Mart 2023 İtibariyle)	
	Kullanım Tutarı (%)	Kullanım Tutarı (TL)	Kullanım Tutarı (TL)	Kullanım Oranı (%)
Bağlı Ortaklık Unifeed Bünyesinde Yapılacak Sermaye Artırımının Finansmanı	20-25	28.721.982-35.902.478	14.987.500	%52,18(*)
İşletme Sermayesi İhtiyaçlarının Karşlanması	20-25	28.721.982-35.902.478	35.902.478	%100
Finansal Borçların Ödenmesi	50-55	71.804.956-78.985.451	44.775.891	%62,35(*)
Toplam	100	143.609.911	95.665.869	

(*) Oran hesaplamaları öngörülen fon kullanımlarındaki asgari kullanım tutarları dikkate alınarak yapılmıştır.

Halka arzdan sağlanan fonların kullanımı incelendiğinde, halka arz izahnamesinde ve Fon Kullanım Raporu'nda yer alan planlamaya sadık kalındığı ve 31.03.2023 tarihine kadar halka arz gelirinden **95.665.869 TL** tutarında kullanım yapıldığı görülmektedir.

Halka arzdan elde edilen fonun 31.03.2023 itibariyle kalan bakiyesi **47.944.042 TL** olup, bu tutarın 32.425.793 TL'lik kısmının vadesi gelecek banka kredilerinin ödemesi için blokeli mevduat hesabında tutulduğu, bakiye kısmın ise risksiz bankacılık ürünlerinde değerlendirildiği anlaşılmıştır.

Saygılarımızla,

Denetimden Sorumlu Komite