**SERMAYE ARTIRIMIN GEREKÇESİ VE SERMAYE ARTIRIMDAN ELDE EDİLEN FONUN HANGİ AMAÇLA KULLANILACAĞINA İLİŞKİN RAPOR**

**SERMAYE ARTIRIMININ GEREKÇESİ**

Şirketimizin sermaye artırımı yapmasının başlıca sebebi, borçlarının bir kısmının kapatılması suretiyle finansal yapısının güçlendirilmesi ile faaliyet konusu çerçevesinde AR-GE çalışmalarıyla yeni ve verimlilik artırıcı projelere öncelik verilmesi yanı sıra daha uzun süreli ve karlı projelere yönelmek üzere işletme sermayesinin güçlendirilmesidir.

Ayrıca, marka bilinirliğinin artırılması, kurumsal yönetim ilkelerine uyum ile kurumsallığının artırılmasıdır.

**SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLEN FONUN HANGİ AMAÇLA KULLANILACAĞI**

Halka arz maliyetleri ve 35.004.293.-TL olan ortakların pay satışını çıkarttıktan sonra Şirket’in elde etmeyi planladığı 41.184.743.-TL’lik kaynak aşağıda yer alan işlemlerin gerçekleştirilmesinde değerlendirilecektir.

**1. Kredilerin Geri Ödenmesi**: Halka arzdan elde edilecek fon gelirlerinin bir kısmı; mevcut ödemeleri devam eden, Şirket karlılığını azaltan, faaliyetler üzerinde yük olan kredilerin ödemelerinde kullanılacaktır. Şirketin fon kaynakları arasında krediler önemli derece yer tutmaktadır. Şirket, halka arzdan elde edilecek fonun %35’i ile Kısa Vadeli Banka Kredileri ve Uzun Vadeli Banka Kredilerinin Kısa Vadeli Kısımlarını kapatmayı planlamaktadır. Bu şekilde nispeten yüksek faizli krediler kapatılması suretiyle faiz yükü azaltılarak, finansal yapının güçlendirilmesi karlılığın artırılması hedeflenmektedir.

**2. Yatırım Harcamalarının Yapılması:** Sektörün rekabete açık olmasından dolayı sürdürülebilir büyümenin sağlanması ve sektör payının arttırılması için devamlı olarak yeni projelerin piyasaya sunulması, geliştirilmesi, ilgili AR-GE çalışmalarının yapılması gerekmektedir. Bu çalışmalar için nitelikli işgücü ile AR-GE çalışmalarının yürüteceği veri merkezi yapılanmasına ihtiyaç duyulmaktadır. Halka arzdan elde edilecek net gelirin yaklaşık %30’u kadarının yeni projelerinin hayata geçirilmesi ve verimlilik yaratacak AR-GE çalışmaları için veri merkezi oluşturulması ile mevcut üretim sistemi altyapısının iyileştirilmesi için kullanılması planlanmaktadır.

**3. İşletme Sermayesi İhtiyacının Karşılanması:** IBS Soğutma açısından önemli bir faktör, daha uzun soluklu ve maliyetli projelere girebilme imkanıdır. Bu ise yatırım döngülerinin daha uzun döneme yayılmasına ve karşılığında projelerinin daha uzun süreli ve karlı olmalarına olanak sağlamaktadır. Bütün bu faaliyetler özellikle nitelikli iş gücü gereksinimi ve bundan dolayı da yeni, bir işletme sermaye ihtiyacının doğmasına neden olacaktır. Şirketin marka bilinirliği yoluyla pazar payını artırma ve maliyet azaltma yönündeki planları, yurtiçi ve yurtdışından uzun tedarik süresi gerektiren stokların seviyesinin yükselmesine neden olacaktır. Ayrıca cironun artışı da ticari alacakları artıracaktır. Böylelikle hem artan stoklar hem de artan ticari alacaklar işletme sermayesi ihtiyacını yükseltecektir. Bu nedenle halka arzdan elde edilecek net gelirin yaklaşık %35’i kadarının, işletme sermayesi ihtiyacı için kullanılması planlanmaktadır.

Yönetim Kurulu Başkanı Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

ALİ SAİM TEKİN Erkan BİRİNCİ

Yönetim Kurulu Üyesi Yönetim Kurulu Üyesi

Salih TAŞKALDIRAN Veysel Tevfik ÇAVUŞOĞLU

Yönetim Kurulu Üyesi Yönetim Kurulu Üyesi Yönetim Kurulu Üyesi

Mehmet Nuri ERDEM Galip Serhat TOLAN Eylem TEKİN