

**REİS MAKİNA TİCARET VE SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ**  
**SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLECEK FONUN KULLANIMINA İLİŞKİN**  
**YÖNETİM KURULU RAPORU**

**Raporun Tarihi:** 07.11.2025

**Raporun Konusu:** Reis Makina Ticaret ve Sanayi A.Ş.'nin ("Şirket" veya "Reis Makina"), Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") 22.06.2013 tarihli ve 28685 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanan Pay Tebliği'nin (VII-128.1) ("Pay Tebliği") "*Bedelli sermaye artırımından elde edilen fonların kullanımına ilişkin yapılacak açıklamalar*" başlıklı 33. maddesi kapsamında hazırlanan sermaye artırımından elde edilecek fon tutarlarının kullanımına ilişkin rapordur.

**1. Raporun Amacı**

Pay Tebliği'nin "*Bedelli sermaye artırımından elde edilen fonların kullanımına ilişkin yapılacak açıklamalar*" başlıklı 33. maddesinde, halka açık olmayan ortaklıkların paylarının sermaye artırımını yoluyla halka arzı ile payları borsada işlem gören halka açık ortaklıklar tarafından yapılacak bedelli sermaye artırımlarında, sermaye artırımından elde edilecek fonun hangi amaçlarla kullanılacağına ilişkin olarak bir rapor hazırlanması, bu raporun yönetim kurulunca karara bağlanarak izahnamenin ya da ihraç belgesinin onayı amacıyla Kurul'a yapılacak başvuru sırasında gönderilmesi ve kamuya açıklanmasının zorunlu olduğu hükme bağlanmıştır.

Şirket Yönetim Kurulu'nun 07.11.2025 tarih ve 2025/6 sayılı kararıyla Şirketimizin 600.000.000 TL (altı yüz milyon Türk Lirası) olan kayıtlı sermaye tavanı içerisinde olmak üzere 120.000.000 TL (yüz yirmi milyon Türk Lirası) nominal değerli çıkarılmış sermayesinin 24.000.000 TL (yirmi dört milyon Türk Lirası) nakden artışla artırılarak 144.000.000 TL'ye (yüz kırk dört milyon Türk Lirası) çıkarılması sonucunda artırılmasına karar verilen 24.000.000 adet nama yazılı B Grubu payın mevcut ortakların yeni pay alma haklarının tamamen kısıtlanması suretiyle ve Şirket'in mevcut ortaklarına ait toplamda 12.000.000 adet nama yazılı B Grubu payının ortak satışı yöntemiyle, Borsa İstanbul A.Ş. nezdinde, 30.12.2012 tarihli ve 28513 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ("SPK'n"), SPK'nın ilgili tebliğleri ve ilgili mevzuat çerçevesinde halka arz edilmesine karar verilmiştir.

Bu kapsamda Şirketin yönetim kurulu işbu raporu hazırlamıştır.

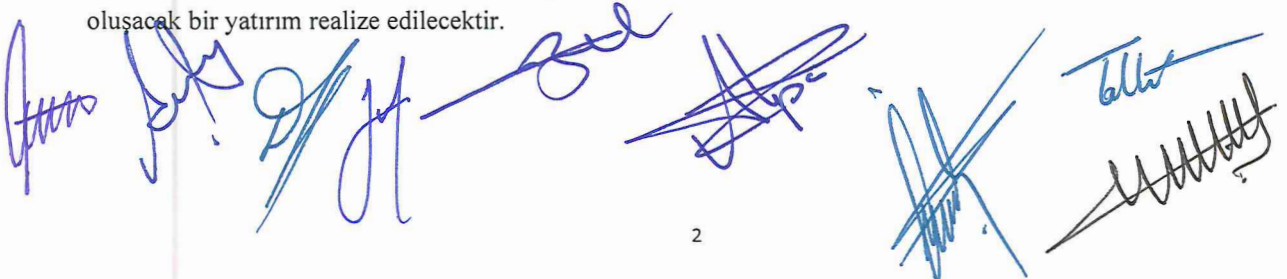
**2. Sermaye artırımının gerekçesi**

Şirket paylarının halka arzı ile Şirket'in sermaye yapısının yeni kaynak girişi ile güçlendirilmesi, Şirket değerinin ortaya çıkması, bilinirlik ve tanınırlığın pekiştirilmesi ve Şirket'in kurumsal kimliğinin ön plana çıkartılması hedeflenmektedir. Ek olarak, halka arzın getirdiği saygınlık ve tanınırlıkla beraber şirketin kurumsallığının arttırılması hedeflenmektedir. Diğer yandan, yüksek finansman maliyetleri düşünüldüğünde, sermaye artırımını yoluyla halka arzdan elde edilecek gelir ile, Şirket'in sermaye ve finansal yapısının güçlendirilmesi Şirketimizin öncelikli hedefleridir.

Elde edilecek fonlar ile güçlendirilmiş olan sermaye yapısı ile Şirketimiz yeni yatırımlarını gerçekleştirmeyi, satın almalar yoluyla inorganik büyümeyi, mevcut Ar-Ge yatırımlarını yeni alanlarda genişleterek karlılığını arttırmayı öngörmektedir.

**3. Halka arz ile elde edilen fonun kullanım yeri**

Şirket sermaye artışı yolu ile ihraç edilecek yeni payların halka arz edilmesi kapsamında gelir elde edecektir. İhraç edilecek yeni paylar neticesinde elde edilecek fon tutarları, ağırlıklı olarak yatırım harcamaları için kullanılacaktır. Şirketin Avrasya OSB'de bulunan 75.000 m2'lik sanayi arsasında, tarım makinaları ile inşaat makinaları gruplarını imalatı ile Reis Makina Ticaret ve San. A.Ş.'nin lojistik ihtiyaçları amacı ile yaklaşık 30.000 m2 kapalı alandan oluşacak bir yatırım realize edilecektir.



|                                                      |              |
|------------------------------------------------------|--------------|
| i. Yatırım Harcamaları (Yalova Avrasya OSB Yatırımı) | % 45 - %55   |
| ii. İşletme Sermayesi                                | % 25 - %30   |
| iii. Finansal borçluluğun azaltılması                | %20 - %25    |
| <b>TOPLAM</b>                                        | <b>% 100</b> |

**i. Yatırım Harcamaları (Yalova Avrasya OSB Yatırımı)**

Şirketin uzun yıllardır ürün portföyünde yer alan tarım makinalarından çapalama ürün grubu ve inşaat makine grubunda imalatının çeşitlendirilmesi, kapasite artışının sağlanması amacıyla Konya'da var olan kısıtlı kapasiteyi aşmak için Şirket Yalova'da bir arsa satın alınmıştır. Şirket net halka arz gelirinin %45 - %55 tutarındaki kısım ile, bu arsa üzerine 30.000 m2 kapalı alana sahip üretim tesisi inşa edilecektir. Yapılacak tesiste aynı zamanda üretilen ürünlerin lojistiği ve yanı sıra gerek duyulması halinde firmanın diğer ürün grupları içinde lojistik desteği verilecektir..

**ii. İşletme Sermayesi**

Şirket net halka arz gelirinin %25 - %30 tutarındaki kısım ile planladığı yatırımlarıyla artması hedeflenen üretim kapasitesi ve iş hacmine paralel olarak artacak işletme sermayesi ihtiyacı karşılanacaktır. Şirket bu fonu, tedarik zincirinin güçlendirilmesi, faaliyet giderleri ve operasyonel ihtiyaçlarının karşılanması ve stok ve satış finansmanının sağlanması amacıyla işletme sermayesinin güçlendirilmesinde kullanmayı planlamaktadır.

**iii. Finansal borçluluğun azaltılması**

Şirket net halka arz gelirinin %20 - %25 tutarındaki kısmı ile finansal borçlanmalarının geri ödemesinde kullanacaktır. Bu sayede Şirket tedarikçiler ve finansal kuruluşlar nezdindeki kredibilitesini de artırmayı hedeflemektedir.

Tüm bu hususlara ek olarak, yukarıda belirtilen fon kullanım oranları Şirket menfaatleri ve piyasa koşulları doğrultusunda değişkenlik gösterebilir. Şirket, halka arzdan elde edilecek net geliri yukarıda izah edilen şekilde kullanmaya ihtiyacı olmadığı ve/veya kullanmadığı ölçüde, Şirket menfaatleri gözeterek kategoriler arasında azami %10 oranında geçiş yapılabilir. Şirket söz konusu fonu mevcut ve ileride kuracağı bağlı ortaklıklarının mali yapılarını ve faaliyetlerini güçlendirmek amacıyla, yukarıda gösterilen kategoriler ve tahsisat oranı çerçevesinde ihtiyaç duyacakları yatırımlara finansman ve yapılacak sermaye artırımlarına katılım sağlamak için de kullanabilecektir.

Şirket, halka arzdan elde edilen net geliri, yukarıda yer alan alanlarda kullanmaya başlayana kadar Türk Lirası veya döviz cinsinden katılım hesabı, kira sertifikası, katılım esaslı yatırım fonları gibi menkul kıymet alımları suretiyle ve/veya fonun değerini korumak adına benzer korumayı sağlayabilecek faizsiz, katılım esaslı herhangi başka bir surette nemalandıracaktır. Anılan süre boyunca ilgili fonun bu yöntemlerden hangisi/hangileri ile nemalandırılacağına ve nemalandırmanın koşullarına global ve yerel ekonomik koşullar çerçevesinde Şirket menfaatlerine uygun olarak karar verilecektir.