

EK 11: 2023 Yılı FAVÖK ve Net Kar Tutarına İlişkin İlave Pay Taahhüdü

Reeder Teknoloji Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Şirket") pay sahibi Uygur Saral, 15.08.2023 tarihli işbu taahhüdü ile, işbu taahhütnamedeki koşulların gerçekleşmesi halinde yatırımcılara ilave pay verme taahhüdünde bulunmaktadır. Buna göre, Uygur Saral, Şirket'in sermaye piyasası mevzuatına göre denetlenmiş mali tablolarına göre Şirket'in 2023 yılına ait;

- Net karının 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla en az 728.513.380 TL (yediyüz yirmi sekiz milyon beş yüz on üç bin üç yüz seksen Türk Lirası) tutarında (**Net Kar Tutarı**) gerçekleşeceği, ve
- "2023 yılına ait Esas Faaliyet Kâr'ına, aynı döneme ait amortisman ve itfa giderlerinin eklenmesi" suretiyle hesaplanacak FAVÖK'ün (faiz, amortisman ve vergi öncesi kar) 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla en az 909.956.344 TL (dokuz yüz dokuz milyon dokuz yüz elli altı bin üç yüz kırk dört Türk Lirası) tutarında (**FAVÖK Tutarı**) gerçekleşeceği,

belirtilen tutarlarda gerçekleşmemesi halinde, işbu taahhütnamede açıklanan şartlara tabi olarak yatırımcılara ilave C Grubu Şirket payı verilmesi konusunda taahhütte bulunmaktadır.

İşbu taahhüt, yatırımcılara herhangi bir nakit iade taahhüdünü, kar garantisini ve 2023 yılı sonrası mali sonuçlarına ilişkin herhangi bir taahhüdü kapsamamaktadır ve işbu taahhütte yer alan koşullara uymayan yatırımcılar açısından bir hak doğurmayacaktır.

Şirket'in denetlenmiş 2023 yılı mali tabloları sermaye piyasası mevzuatında öngörülen süreler içerisinde KAP'ta açıklanacaktır.

İlave Pay Hesabı:

Net Kar Tutarına istinaden: Şirket'in sermaye piyasası mevzuatına göre hazırlanıp bağımsız denetimden geçmiş finansal tablolarına göre 2023 yılına ait mali tablolarının KAP'ta açıklanmasını takip eden iş günü içinde, söz konusu bağımsız denetim raporunda yer alan Şirket net kar tutarının, bağımsız denetim şirketi tarafından hesaplanacak olan Türk Lirası cinsinden tutarın, taahhüt edilen Net Kar Tutarı olan 728.513.380 Türk Lirasının altında kalması durumunda;

((Taahhüt edilen net kar – 2023 yılı gerçekleşen net kar) / (Taahhüt edilen net kar))

formülü uygulanarak Net Kar Tutarına istinaden oran hesaplanacak, ayrıca,

FAVÖK Tutarına istinaden: Şirket'in sermaye piyasası mevzuatına göre hazırlanıp bağımsız denetimden geçmiş finansal tablolarına göre 2023 yılına ait mali tablolarının KAP'ta açıklanmasını takip eden iş günü içinde, söz konusu bağımsız denetimden geçmiş mali tabloları baz alınarak bağımsız denetçi tarafından hesaplanacak Türk Lirası cinsinden Şirket FAVÖK tutarının, taahhüt edilen FAVÖK Tutarı olan 909.956.344 Türk Lirasının altında kalması durumunda;

((Taahhüt edilen FAVÖK – 2023 yılı gerçekleşen FAVÖK) / (Taahhüt Edilen FAVÖK))

formülü uygulanarak FAVÖK Tutarına istinaden oran hesaplanacaktır.

REEDER TEKNOLOJİ
SAN. ve TİC. A.Ş.
İncesu Mah. Sirtaşlar Cad.No:100/1
Atakum - SAMSUN
Gaziler V.D. - 7342465245
Mersis No: 0834246524500003

Yatırımcılara verilecek ilave pay adedi hesaplanırken, Net Kar Tutarına istinaden hesaplanan oran ile FAVÖK Tutarına istinaden hesaplanan orandan hangisi yüksek ise "yüksek olan oran" esas alınacak ve bu oran Şirket tarafından KAP'ta ilave pay oranı olarak ilan edilecektir.

Herhangi bir yatırımcının hak kazanabileceği ilave pay adedi, ilan edilen ilave pay oranının, ilgili yatırımcının halka arzda aldığı pay adedi ile çarpılarak bulunacaktır. Sadece, ilave pay oranının ilan edildiği gün sonu itibarıyla- halka arz izahnamesinde adı geçen Şirket ortakları hariç- halka arza katılarak pay almı yapmış ve Şirket paylarını BIST'te işlem görmeye başlamasından itibaren kesintisiz olarak hesabında tutmuş olan yatırımcılar ilave pay almaya hak kazanacaklardır.

Her halükarda, bu taahhüt kapsamında yatırımcıların hak kazanabileceği toplam ilave pay adedi, her bir yatırımcı için halka arz sırasında aldığı ve kesintisiz olarak hesabında tutmuş olduğu pay adedinin %50'sini geçmeyecektir. Yatırımcı bu taahhüt süresince pay alım satımı yaptığı takdirde, yapılan işlem FIFO (*first in first out*) yöntemine göre hesaplanacak ve bu çerçevede yatırımcının satış yaptığı paylar halka arzdan elde ettiği pay adedinden düşülmüş sayılacaktır.

2023 yılı gerçekleşen Net Kar tutarı, taahhüt edilen Net Kar Tutarı olan 728.513.380 Türk Lirası veya üzerinde gerçekleşir ise Net Kar tutarına ilişkin oran hesaplanmayacak, buna istinaden yatırımcılara herhangi bir ilave pay verilmeyecektir.

2023 yılı gerçekleşen FAVÖK tutarı, taahhüt edilen FAVÖK Tutarı olan 909.956.344 Türk Lirası veya üzerinde gerçekleşir ise FAVÖK tutarına ilişkin oran hesaplanmayacak, buna istinaden yatırımcılara herhangi bir ilave pay verilmeyecektir.

İlave pay oranının ilan edilmesini takip eden 10 iş günü içinde, KAP'ta ilan edilen ilave pay oranı ile yatırımcı hesabındaki Şirket payı adedinin çarpımı ile hesaplanacak ilave C grubu payı, Uygur Saral'ın hesabından, hak kazanan yatırımcıların hesabına, yatırımcıların ayrıca bir talebine gerek olmaksızın MKK aracılığı ile aktarılacaktır. İşbu 2023 Yılı FAVÖK Tutarına İlişkin İlave Pay Taahhüdü kapsamında, Uygur Saral'a ait yeterli miktarda C Grubu Şirket payı, Konsorsiyum Liderleri'nin aldığı karara istinaden TSKB veya bağlı ortaklığı Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş. nezdinde Uygur Saral adına açılan bir yatırım hesabında bloke edilerek, belirlenen tarihlerde işbu taahhüt kapsamında kullanılmak üzere hazır bulundurulacaktır.

2024 Yılı FAVÖK Tutarına İlişkin İlave Pay Taahhüdü

Reeder Teknoloji Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("**Şirket**") pay sahibi Uygur Saral, 15.08.2023 tarihli işbu taahhüdü ile, işbu taahhütnamedeki koşulların gerçekleşmesi halinde yatırımcılara ilave pay verme taahhüdünde bulunmaktadır. Buna göre, Uygur Saral, Şirket'in sermaye piyasası mevzuatına göre denetlenmiş mali tablolarına göre Şirket'in 2024 yılına ait;

- "2024 yılına ait Esas Faaliyet Kâr'ına, aynı döneme ait amortisman ve itfa giderlerinin eklenmesi" suretiyle hesaplanacak FAVÖK'ün (faiz, amortisman ve vergi öncesi kar) 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla en az 1.767.862.835 TL (bir milyar yedi yüz altmış yedi milyon sekiz yüz altmış iki bin sekiz yüz otuz beş Türk Lirası) tutarında (**FAVÖK Tutarı**) gerçekleşeceği, belirtilen tutarlarda gerçekleşmemesi halinde, işbu taahhütnamede açıklanan şartlara tabi olarak yatırımcılara ilave C Grubu Şirket payı verilmesi konusunda taahhütte bulunmaktadır.

İşbu taahhüt, yatırımcılara herhangi bir nakit iade taahhüdünü, kar garantisini ve 2024 yılı sonrası mali sonuçlarına ilişkin herhangi bir taahhüdü kapsamamaktadır ve işbu taahhütte yer alan koşullara uymayan yatırımcılar açısından bir hak doğurmaz.

Şirket'in denetlenmiş 2024 yılı mali tabloları sermaye piyasası mevzuatında öngörülen süreler içerisinde KAP'ta açıklanacaktır.

İlave Pay Hesabı:

FAVÖK Tutarına İstinaden: Şirket'in sermaye piyasası mevzuatına göre hazırlanıp bağımsız denetimden geçmiş finansal tablolarına göre 2024 yılına ait mali tablolarının KAP'ta açıklanmasını takip eden iş günü içinde, 2024 yılı denetlenmiş mali tabloları baz alınarak bağımsız denetçi tarafından hesaplanacak Türk Lirası cinsinden Şirket FAVÖK tutarının, taahhüt edilen FAVÖK Tutarı olan 1.767.862.835 Türk Lirasının altında kalması durumunda;

$(\text{Taahhüt edilen FAVÖK} - 2024 \text{ yılı gerçekleşen FAVÖK}) / (\text{Taahhüt Edilen FAVÖK})$

formülü uygulanarak FAVÖK Tutarına İstinaden oran hesaplanacaktır.

Herhangi bir yatırımcının hak kazanabileceği ilave pay adedi, ilan edilen ilave pay oranının, ilgili yatırımcının halka arzda aldığı pay adedi ile çarpılarak bulunacaktır. Sadece, ilave pay oranının ilan edildiği gün sonu itibarıyla- halka arz izahnamesinde adı geçen Şirket ortakları hariç- halka arz katılarak pay alımı yapmış ve Şirket paylarını BIST'te işlem görmeye başlamasından itibaren kesintisiz olarak hesabında tutmuş olan yatırımcılar ilave pay almaya hak kazanacaklardır.

Her halükarda, bu taahhüt kapsamında yatırımcıların hak kazanabileceği toplam ilave pay adedi, her bir yatırımcı için halka arz sırasında aldığı ve kesintisiz olarak hesabında tutmuş olduğu pay adedinin %50'sini geçmeyecektir. Yatırımcı bu taahhüt süresince pay alım satım yaptığı takdirde, yapılan işlem FIFO (*first in first out*) yöntemine göre hesaplanacak ve bu çerçevede yatırımcının satış yaptığı paylar halka arzdan elde ettiği pay adedinden düşülmüş sayılacaktır.

2024 yılı gerçekleşen FAVÖK tutarı, taahhüt edilen FAVÖK Tutarı olan 1.767.862.835 Türk Lirası veya üzerinde gerçekleşir ise FAVÖK tutarına ilişkin oran hesaplanmayacak, buna istinaden yatırımcılara herhangi bir ilave pay verilmeyecektir.

İlave pay oranının ilan edilmesini takip eden 10 iş günü içinde, KAP'ta ilan edilen ilave pay oranı ile yatırımcı hesabındaki Şirket payı adedinin çarpımı ile hesaplanacak ilave C grubu payı, Uygur Saral'ın hesabından, hak kazanan yatırımcıların hesabına, yatırımcıların ayrıca bir talebine gerek olmaksızın MKK aracılığı ile aktarılacaktır. İşbu 2024 Yılı FAVÖK Tutarına İlişkin İlave Pay Taahhüdü kapsamında, Uygur Saral'a ait yeterli miktarda C Grubu Şirket payı, Konsorsiyum Liderleri'nin aldığı karara istinaden TSKB veya bağlı ortaklığı Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş. nezdinde Uygur Saral adına açılan bir yatırım hesabında bloke edilerek, belirlenen tarihlerde işbu taahhüt kapsamında kullanılmak üzere hazır bulundurulacaktır.

Yukarıda belirtilen teşvik yapısına ilişkin örnek hesaplama tablosuna aşağıda yer verilmiştir:

	Versiyon 1	Versiyon 2	Versiyon 3
FAVÖK İlave Pay Taahhüdü Hesaplaması	31.12.2023	31.12.2023	31.12.2024
1 Gerçekleşen FAVÖK (1)	800.000,000	400.000.000	1.130.000,000
2 Taahhüt Edilen FAVÖK (2)	909.956,344	909.956,344	1.767.862,835
3 Taahhüt ile Gerçekleşme Farkı (2-1)	109.956,344	509.956,344	637.862,835
4 Gerçekleşme Farkı'nın Taahhüt Farkına Oranı (3/2)	%12,08	%56,04	%36,08
5 Yatırımcı Hesabında Bulunan Borsada İşlem Gören Tipteki Şirket Pay Miktarı	100	100	100
6 Yatırımcı Hesabına Aktarılabilecek İlave Şirket Payı (4*5)	12,08	50,00	36,08
7 Tavan İlave Pay Oranı*	%50	%50	%50
Verilecek Pay Oranı	%12,08	%50,00	%36,08

*Her hâlikârında bu tezyik kapsamında yatırımcıları dağıtılabilecek ilave pay miktarı, her bir yatırımcı için halka arz sırasında elde ettiği ve kesintisiz olarak hesaplarında tutmuş olduğu payların %50'sini geçmeyecektir.

	Versiyon 1	Versiyon 2	Versiyon 3
Net Kar İlave Pay Taahhüdü Hesaplaması	31.12.2023	31.12.2023	31.12.2023
1 Gerçekleşen Net Kar (1)	500.000.000	300.000.000	800.000.000
2 Taahhüt Edilen Net Kar (2)	728.513,380	728.513,380	728.513,380
3 Taahhüt ile Gerçekleşme Farkı (2-1)	228.513,380	428.513,380	-71.486,620
4 Gerçekleşme Farkı'nın Taahhüt Farkına Oranı (3/2)	%31,37	%58,82	-
5 Yatırımcı Hesabında Bulunan Borsada İşlem Gören Tipteki Şirket Pay Miktarı	100	100	100
7 Tavan İlave Pay Oranı*	%50	%50	%50
Verilecek Pay Oranı	%31,37	%50,00	%0,00

*Her hâlikârında bu tezyik kapsamında yatırımcıları dağıtılabilecek ilave pay miktarı, her bir yatırımcı için halka arz sırasında elde ettiği ve kesintisiz olarak hesaplarında tutmuş olduğu payların %50'sini geçmeyecektir.