saat&saat

SERMAYE PİYASASI MEVZUATI KAPSAMINDA

HALKA ARZDAN ELDE EDİLEN FONUN KULLANIM YERLERİNE İLİŞKİN RAPOR

Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 33. maddesi uyarınca hazırlanmıştır.

16 Kasım 2026

1. RAPORUN KONUSU VE GEREKÇESİ

Bu rapor, Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 33. maddesi kapsamında, Saat ve Saat Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ("Şirket") sermaye artırımı yoluyla halka arzdan elde ettiği fonun, kamuya açıklanan kullanım amaçları çerçevesindeki gerçekleşmelerini göstermek üzere hazırlanmıştır.

Şirketimiz bünyesinde denetimden sorumlu komite bulunmadığından işbu rapor, 13.11.2026 itibarıyla gerçekleşen fon kullanımları esas alınarak Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından hazırlanmıştır.

Şirket payları için 6–7–8 Temmuz 2026 tarihlerinde 56,00 TL birim fiyatla talep toplanmış; paylar 16 Temmuz 2026 tarihinde Borsa İstanbul Yıldız Pazar'da SSAAT koduyla işlem görmeye başlamıştır. Sermaye artırımı kapsamında ihraç edilen 40.166.973 TL nominal değerli pay karşılığında Şirket'in elde ettiği brüt kaynak 2.249.350.488 TL'dir. Çıkarılmış sermaye 620.222.018 TL'den 660.388.991 TL'ye yükselmiştir. Ortak satışından elde edilen gelirler Şirket'e ait olmadığından bu raporun kapsamı dışındadır.

2. HALKA ARZDAN ELDE EDİLEN FONUN KULLANIMI

2.1 Gerekçe ve Açıklamalar

Şirket'in 01.07.2026 tarihli ve 2026/7 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile kabul edilen "Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanımına İlişkin Yönetim Kurulu Raporu"nda; bilinirlik ve tanınırlığın pekiştirilmesi, kurumsal kimliğin güçlendirilmesi, şeffaflık ve hesap verebilirliğin geliştirilmesi, Şirket değerinin ortaya çıkarılması, rekabet gücünün artırılması ve büyüme hedefleri için kaynak sağlanması amaçlanmıştır.

Halka arz kapsamında sermaye artırımı yoluyla 40.166.973 TL nominal değerli B grubu pay ihraç edilmiştir. Mevcut ortakların pay satışlarından elde ettikleri gelirler, Şirket'in sermaye artırımından sağladığı kaynaktan ayrı olup fon kullanım hesabına dâhil edilmemiştir.

01.07.2026 tarihli ve 2026/7 sayılı Yönetim Kurulu kararı ekindeki rapora göre, sermaye artırımından elde edilen brüt gelirden ilgili masraf ve maliyetler düşüldükten sonra kalan net kaynağın aşağıdaki amaçlarla kullanılması planlanmıştır.

Kullanım Amacı	**Kullanım Yüzdesi**
İşletme Sermayesi İhtiyaçlarının Karşılanması	%80
Finansal Borçların Ödenmesi	%20
TOPLAM	**%100**

Fon Kullanım Yeri Raporu'nda, Şirket menfaatleri ve piyasa koşulları doğrultusunda kategoriler arasında %10'a kadar geçiş yapılabileceği belirtilmiştir. Kullanıma kadar geçen sürede fonun, katılım endeksi kriterlerine uygun TL mevduat, yatırım fonları ve kira sertifikaları gibi ürünlerde değerlendirilmesi öngörülmüştür.

2.2 Halka Arz Sonucu Elde Edilen Fon Tutarı

Şirket paylarının halka arzına ilişkin talep toplama işlemleri 6–7–8 Temmuz 2026 tarihlerinde, Halk Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ve Garanti Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. konsorsiyum liderliğinde gerçekleştirilmiştir.

Halk Yatırım Menkul Değerler A.Ş. tarafından hazırlanan 01.07.2026 tarihli fiyat tespit raporunda, 1,00 TL nominal değerli payın halka arz fiyatı 56,00 TL olarak belirlenmiştir. Bu fiyat üzerinden sermaye artırımı yoluyla Şirket'e sağlanan brüt kaynak 2.249.350.488 TL'dir.

13.11.2026 itibarıyla fon kullanım verilerine göre, 117.458.936 TL tutarındaki halka arz maliyeti sonrasında net kaynak 2.131.891.552 TL olarak gerçekleşmiştir.

Halka Arzdan Elde Edilen Brüt Kaynak (TL)	2.249.350.488
Halka Arz Maliyeti (TL) (-)	117.458.936
Halka Arzdan Elde Edilen Net Kaynak (TL)	2.131.891.552

Halka arz gelirine ilişkin banka hesap bilgileri aşağıda yer almaktadır.

Hesap Sahibi	SAAT VE SAAT SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
Banka	HALKBANK
Şube	İSTANBUL KURUMSAL ŞUBESİ
IBAN Numarası	TR39 0001 2009 1230 0010 2615 84

2.3 Halka Arz Gelirinin Kullanımına İlişkin Açıklamalar

İzahname ekinde kamuya açıklanan Fon Kullanım Yeri Raporu'nda belirtilen kullanım amaçları aşağıda özetlenmiştir.

Finansal borçların ödenmesi: Net halka arz gelirinin yaklaşık %20'sinin, mevcut finansal yükümlülüklerin hafifletilmesi amacıyla kısa ve orta vadeli finansal borçların vadelerinde ödenmesinde kullanılması planlanmıştır.

İşletme sermayesi: Net halka arz gelirinin yaklaşık %80'inin öncelikle stok finansmanı ve ürün tedariki için kullanılması; artan faaliyet hacminin desteklenmesi ve büyüme amaçlı ürün alımları için bütçe oluşturulması hedeflenmiştir.

3. SONUÇ VE DEĞERLENDİRME

13.11.2026 itibarıyla hazırlanan güncel fon kullanım hesabında, net halka arz kaynağı üzerinden planlanan tutarlar ile kullanım tutarları aşağıda karşılaştırılmıştır.

Fon Kullanım Yeri	Planlanan Oran	Planlanan Tutar TL	Gerçekleşen Tutar TL	Plana Göre Gerçekleşme*
İşletme Sermayesi	%80	1.705.513.242	1.689.576.956	%99,07
Finansal Borçların Ödenmesi	%20	426.378.310	442.314.596	%103,74
TOPLAM	%100	2.131.891.552	2.131.891.552	%100,00

** Planlanan tutarlar, 2.131.891.552 TL tutarındaki net kaynağa %80 ve %20 oranları uygulanarak hesaplanmıştır. Gerçekleşme oranı, her satırdaki kullanım tutarının planlanan tutara bölünmesiyle bulunmuştur. Tutarlar en yakın tam TL'ye yuvarlanmış; dağılım farkı tabloda gösterilen tutarlar üzerinden hesaplanmıştır.*

Güncel hesaplamada işletme sermayesi için 1.689.576.956 TL ve finansal borçların ödenmesi için 442.314.596 TL olmak üzere toplam 2.131.891.552 TL kullanım gerçekleşmiştir. Bu toplam, hesaplamaya esas net halka arz kaynağının %100'üne karşılık gelmektedir ve net halka arz kaynağına ilişkin kullanılmamış bakiye bulunmamaktadır.

Net halka arz kaynağı esas alındığında, finansal borç ödemelerinin payı %20,75, işletme sermayesinin payı ise %79,25'tir. Planlanan dağılıma göre finansal borç ödemeleri lehine 15.936.286 TL tutarında oluşan fark, Fon Kullanım Yeri Raporu'nda öngörülen kategoriler arasında %10'a kadar geçiş imkânı çerçevesinde kalmaktadır.

İşbu Rapor, Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 33. maddesi kapsamında, halka arzdan elde edilen fonun kullanımına ilişkin gerçekleşmeleri açıklamak amacıyla Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından hazırlanmıştır.

RAMAZAN KAYA
Yönetim Kurulu Başkanı

HAMZA KAYA
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

NURULLAH DÖNMEZ
Yönetim Kurulu Üyesi

HÜSEYİN DÖNMEZ
Yönetim Kurulu Üyesi

MUHAMMET EMİR KAYA
Yönetim Kurulu Üyesi

AHMET TALHA KAYA
Yönetim Kurulu Üyesi