



VBT YAZILIM ANONİM ŐİRKETİ
HALKA ARZ GELİRİNDEN ELDE EDİLEN FONUN
KULLANIM YERLERİNE İLİŞKİN RAPOR

24.08.2022

Raporun Tarihi : 24.08.2022

Rapor No : DK-004

Raporun Konusu: Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII.128-1 sayılı Pay Tebliği'nin 33'üncü maddesi uyarınca, şirketimiz VBT Yazılım A.Ş. tarafından hazırlanan ve halka arz gelirinden elde edilen fonun izahnamede belirtildiği şekilde kullanılıp, kullanılmadığına ilişkin rapordur.

Şirketimizin 120.000.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanı içerisinde olmak üzere 20.000.000TL nominal değerli çıkarılmış sermayesinin 6.000.000 TL tutarında arttırılarak 26.000.000 TL'ye çıkartılması sonucunda arttırılmasına karar verilen 6.000.000 TL nominal değerli B grubu hamiline yazılı payların mevcut ortakların yeni pay alma haklarının tamamen kısıtlanması suretiyle Borsa İstanbul A.Ş. Birincil Pazarında, Sermaye Piyasası Kanunu, SPK Tebliği ve ilgili mevzuat çerçevesinde halka arz edilmiştir.

Şirketimizin ortağı olan Birol Başaran'ın sahip olduğu 13.200.000 TL nominal değerli B Grubu hamiline yazılı paylardan 2.000.000 TL nominal değerli payın, Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili tebliğ hükümleri doğrultusunda ortak satışı yoluyla halka arz edilmiş olup, Halka arzın Borsa İstanbul A.Ş. Ana Pazarında, Sermaye Piyasası Kanunu, SPK Tebliği ve ilgili mevzuat çerçevesinde "Borsa'da Satış-Sabit Fiyatla Talep Toplama ve Satış Yöntemi" ile gerçekleştirilmiştir.

Şirketimizin Borsa İstanbul A.Ş. Birincil Piyasa' da 05-06/07/2021 tarihlerinde gerçekleştirilen halka arz işleminde 2.000.000 TL ortak satışından, 6.000.000 TL sermaye artırımıyla toplam 8.000.000 TL nominal değerli payların tamamının satışı 12,48 TL satış fiyatından gerçekleşmiştir. Halka arz işleminde Şirketimiz sermaye artırımını yoluyla ihraç edilen 6.000.000 adet payın satışından 74.880.000 TL brüt (71.735.040 TL net) gelir elde etmiştir.

Açıklama	Tutar (TL)
Brüt Halka Arz Geliri	74.880.000
Maliyet	3.144.960
Net Halka Arz Geliri	71.735.040

Halka arz kapsamında elde edilen fonun, şirketin finansallarının açıklanmasını takiben kullanım yerleri aşağıdaki şekilde gerçekleşmiştir. Elde edilen fonun;

1- Şirket satın alma fırsatlarının değerlendirilmesi

Halka arzdan elde edilecek fon gelirleri ile yazılım sektöründe faaliyet gösteren, gelişme potansiyeli yüksek bir veya birden fazla şirketin satın alınmasında Halka arzdan elde edilecek gelirin yaklaşık %25'ine kadar tutarın kullanılması planlanmaktadır.

- Şirketimiz telekomünikasyon ve yazılımın faaliyetlerinin birlikte yapılmasının yaratacağı fırsatları değerlendirmek amacıyla "Kamu Aydınlatma Platformunda" da açıkladığı Buz İletişim Hizmetleri AŞ'nin 8.000.000,00 TL'lik sermaye artışına katılmak suretiyle şirketin % 50 hissedar olmuştur.

Harcama Tarihi	Harcamanın Cinsi	Tutarı	Açıklama
29.11.2021	Sermaye Artışı %25 Pay Ödemesi	2.000.000,00	Buz İletişim AŞ'nin % 50 Payının Alınması
6.12.2021	Sermaye Artışı %75 Pay Ödemesi	6.000.000,00	Buz İletişim AŞ'nin % 50 Payının Alınması
	Toplam Harcama Tutarı	8.000.000,00	

- Şirketimiz Veri Analitiği ve Yazılımın faaliyetlerinin birlikte yapılmasının yaratacağı fırsatları değerlendirmek amacıyla "Kamu Aydınlatma Platformunda" da açıkladığı Datamind Bilişim AŞ (Eski Unvanı ile PD Anadolu Araştırma Danışmanlık Eğitim ve Bilişim Hizmetleri A.Ş.) nin % 51,2'sine hissedar olmuştur.

Harcama Tarihi	Harcamanın Cinsi	Tutarı	Açıklama
22.04.2022	Hisse Devri	2.656.250,00	Hüseyin Keyif Hisse Devir Bedeli Mahsuben Ödenen
22.04.2022	Hisse Devri	2.656.250,00	Cenk Balkan Hisse Devir Bedeli Mahsuben Ödenen
22.04.2022	Hisse Devri	2.656.250,00	Hakan Tarhan Hisse Devir Bedeli Mahsuben Ödenen
22.04.2022	Hisse Devri	31.250,00	Levent Hakan Tarhan Hisse Devir Bedeli Mahsuben Ödenen
13.06.2022	Sermaye Artışı	320.000,00	Hisse Devri Sözleşmesi Gereği Hüseyin Keyif adına ödenen Sermaye Artışı
13.06.2022	Sermaye Artışı	320.000,00	Hisse Devri Sözleşmesi Gereği Cenk Balkan adına ödenen Sermaye Artışı
13.06.2022	Sermaye Artışı	320.000,00	Hisse Devri Sözleşmesi Gereği Hakan Tarhan adına ödenen Sermaye Artışı
13.06.2022	Sermaye Artışı	992.000,00	Hisse Devri Sözleşmesi Gereği Hakan Tarhan adına ödenen Sermaye Artışı
13.06.2022	Sermaye Artışı	2.048.000,00	VBT Sermaye Taahhüdü Ödemesi
	Toplam Harcama Tutarı	12.000.000,00	

- 2- Ar-Ge Faaliyetlerinin iyileştirilmesi ve yeni bir Ar-Ge merkezinin kurulması**
Şirketimizin Ar-Ge faaliyetlerinin geliştirilmesi amacıyla Halka arzdan elde edilecek net gelirin yaklaşık %20'sine kadar tutarın kullanılması planlanmaktadır. Şirketin mevcut Ar-Ge Merkezinin tadil edilmesi için çalışmalar başlamış ve fon gelirlerinde mevcut Ar-Ge Merkezinin tadili amacıyla aşağıdaki harcamalar yapılmıştır.

Harcama Tarihi	Harcamanın Cinsi	Tutarı	Açıklama
24.08.2021	Ar-Ge Merkezi Mobilyaları	150.000,00	Avans Olarak Ödenmiştir.
26.08.2021	Ar-Ge Merkezi İnşaat Tadilatı	300.000,00	Avans Olarak Ödenmiştir.
03.09.2021	Ar-Ge Merkezi İnşaat Tadilatı	300.000,00	Avans Olarak Ödenmiştir.
21.09.2021	Ar-Ge Merkezi İnşaat Tadilatı	100.000,00	Avans Olarak Ödenmiştir.
29.09.2021	Ar-Ge Merkezi İnşaat Tadilatı	200.000,00	Avans Olarak Ödenmiştir.
07.10.2021	Ar-Ge Merkezi Mobilyaları	81.221,00	Fatura Bakiyesi Ödenmiştir.
22.10.2021	Ar-Ge Merkezi İnşaat Tadilatı	190.444,60	Fatura Bakiyesi Ödenmiştir.
13.09.2021	Ar-Ge Merkezi Sunucu Alımı (24.190,00 Usd)	203.302,44	Fatura Ödemesidir.
24.09.2021	Ar-Ge Merkezi Ekipman Alımı (10.689,16 Usd)	92.551,02	Fatura Ödemesidir.
7.01.2022	İhale Yazılımı Satın Alınması	1.180.000,00	Fatura Ödemesidir.
1.03.2022	Ar-Ge Merkezi Ekipman	432.420,32	Fatura Ödemesidir.
	Toplam Harcama Tutarı	3.229.939,38	

3- Mevcut ofisleri büyüme ve yeni ofis açma

Yurtiçi ve Yurtdışı ofislerimizin sayısının artırılarak ürün ve hizmetlerimizin pazarlanmasının etkinliğinin artırılması amacıyla halka arzdan elde edilecek net gelirin yaklaşık %40'ına kadar tutarın kullanılması planlanmaktadır. Bu çerçevede şirketimiz yapmış olduğu harcamalar aşağıdadır.

Harcama Tarihi	Harcamanın Cinsi	Tutarı	Açıklama
27.08.2021	Ankara İli Çankaya İlçesi Lodumu Mahallesinde Mahall Ankara Projesi B Blok 110-111 Numaralı Ofislerin satın alınması	5.042.877,42	Ankara'da şirket kullanımı için iki adet ofis dairesi satın alınmıştır.
02.09.2021	İsviçre Şirket Kuruluş Sermaye Payı %51 (56.047,30 Usd) (VBT Europe AG.)	459.673,20	Şirket sermayenin %51 karşılık gelen tutar "Sermaye Payı" olarak ödenmiştir.
29.09.2021	İngiltere Şirket Kuruluş Sermaye Payı (69.042,00 USD) (VBT Software Limited)	590.955,00	Şirket Sermayesinin tamamına karşılık gelen tutar "Sermaye Payı" olarak ödenmiştir.
15.11.2021	Ankara Ofis Mobilya	100.000,00	Ankara'da şirket kullanımı için alınan ofislerin Mobilya Avansı

3.02.2022	Ankara Ofis Mobilya	95.433,00	Ankara'da şirket kullanımını için alınan ofislerin Mobilya Alımı Bakiye Ödemesi
11.02.2022	Ankara Ofis Tadilat Avansı	412.000,00	Ankara Ofis Tadilat Masrafı
4.03.2022	Ankara Ofis Tadilat Avansı	100.000,00	Ankara Ofis Tadilat Masrafı
30.03.2022	Ankara Ofis Tadilat Avansı	56.640,00	Ankara Ofis Tadilat Masrafı
7.04.2022	Almanya'da Şirket Kuruluş Sermaye Payı (100.000,00 EURO) (VBT Software DE GmbH)	1.623.170,00	Şirket Sermayesinin tamamına karşılık gelen tutar "Sermaye Payı" olarak ödenmiştir.
13.04.2022	Quick Tower Tadilat	101.577,05	Quick Tower Ek Bina Beton Özlü Yükseltilmiş Döşeme
15.04.2022	Ankara Ofis Tadilat Avansı	14.650,00	Ankara Ofis Duvar Panelleri Ödemesi
15.04.2022	Ankara Ofis Tadilat Avansı	9.500,00	Ankara Ofis Duvar Işıkları Ödemesi
15.04.2022	Quick Tower Tadilat	60.000,00	Quick Tower Ek Bina Mekanik Avans Ödemesi (ELIPS)
19.04.2022	Quick Tower Tadilat	100.000,00	Quick Tower İnşaat Avans Ödemesi
22.04.2022	Quick Tower Tadilat	6.000,00	Quick Tower Ek Bina Elektrik Avans Ödemesi
22.04.2022	Quick Tower Tadilat	32.928,03	Quick Tower Ek Bina Yangın Algılama Ve İhbar Sistemi
26.04.2022	Quick Tower Tadilat	10.422,06	Quick Tower Aydınlatma İleri
28.04.2022	Ankara Ofis Tadilat Avansı	3.540,00	Ankara Ofis Tabela Ödemesi
28.04.2022	Quick Tower Tadilat	3.693,40	Quick Tower Otomatik Kapı Montaj Ücreti
28.04.2022	Quick Tower Tadilat	15.000,00	Quick Tower Perde Sistemleri
29.04.2022	Quick Tower Tadilat	70.000,00	Quick Tower İnşaat Avans Ödemesi
29.04.2022	Quick Tower Tadilat	40.000,00	Quick Tower Ek Bina Mekanik Avans Ödemesi
29.04.2022	Quick Tower Tadilat	20.000,00	Quick Tower Ek Bina Elektrik Avans Ödemesi
10.05.2022	Quick Tower Tadilat	12.319,77	Quick Tower Ek Bina Beton Özlü Yükseltilmiş Döşeme

10.05.2022	Quick Tower Tadilat	4.834,75	Quick Tower Ek Bina NOVA AKUSTİK MİMARLIK PROJE DANIŞMANLIK
11.05.2022	Quick Tower Tadilat	1.593,00	Quick Tower Ek Bina Alüminyum Led
23.05.2022	Quick Tower Tadilat	3.392,50	Quick Tower Ek Bina Opak Kumlama Folya Kaplama
31.05.2022	Quick Tower Tadilat	54.407,13	Quick Tower Ek Bina Elektrik Kalan Ödeme (ESTA Mühendislik)
8.06.2022	Quick Tower Tadilat	256.200,00	Quick Tower Ofis Ahşap, Alüminyum Bölme Ve Cam Sistemi İmalat Ve Montaj Bedeli
8.06.2022	Ankara Ofis Tadilatı	495.404,42	Ankara Ofis Tadilat Sözleşme Kalan Ödeme
13.06.2022	Ankara Ofis Tadilatı	13.275,00	Ankara Ofis Tadilatı
17.06.2022	Ankara Ofis Tadilatı	46.093,39	Ankara Ofis Perde Sistemleri (Esna Kumaş)
20.06.2022	Ankara Ofis Tadilatı	36.659,56	Nova Akustik Fatura Ödemesi
22.06.2022	Quick Tower Tadilat	93.081,76	QUICK TOWER Ek Bina Elektrik Avans Ödemesi
24.06.2022	Ankara Ofis Tadilat Avansı	210.000,00	Ankara Ofis Koltuk Avans Ödemesi
5.07.2022	Ankara Ofis Tadilatı	87.048,41	Ankara Ofis Cam Bölme Duvar Yapım İşleri
5.07.2022	Ankara Ofis Tadilatı	1.710,00	Ankara Ofis Tadilatı
5.07.2022	Ankara Ofis Tadilatı	19.470,00	Ankara Ofis Süpürgelik Ödemesi
8.07.2022	Quick Tower Tadilat	190.000,00	Quick Tower Tadilat
2.08.2022	Ankara Ofis Ekipman	148.307,76	Ankara Ofis Yazıcı Ve Ekran Alındı
8.08.2022	Ankara Ofis Ekipman	90.000,00	Ankara Ofis Koltuklar İçin Kalan Ödeme
	Toplam Harcama Tutarı	10.731.856,61	

4- **İşletme sermayesi ihtiyacının karşılanması**

Şirketin sürekli genişlemekte olan iş hacmi ve ihtiyaçları nedenleriyle halka arzdan elde edilecek net gelirin yaklaşık %15'ine kadar tutar işletme sermayesi ihtiyacı için kullanılması planlanmaktadır. Bu kısmın kullanılmasına başlanmış olup, Halka Arz gelirinin % 15'ine tekabül eden 11.232.000 TL işletme sermayesi gereksinimi için şirket hesaplarına aktarılmıştır.

Halka arzdan elde edilen net gelirin kalan kısmı, ilerleyen dönemlerde fon kullanım amacına uygun olarak yatırımlarda değerlendirilecektir.

Bilgilerinize sunarız.

Saygılarımızla,

Selim SELVİ

Mustafa ATAKAY