138/ HA- 1636 04.12.2023

MEGA METAL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
İzahname

Bu izahname, Sermaye Piyasası Kurulu (Kurul)'nca 01../12../2023 tarihinde onaylanmıştır.

Ortaklığımızın çıkarılmış sermayesinin 225.000.000 TL'den 265.000.000 TL'ye çıkarılması nedeniyle artırılacak 40.000.000 TL nominal değerli (B) grubu pay ve mevcut ortaklardan Cüneyt Ali TURGUT'un sahip olduğu 9.100.000 TL nominal değerli (B) grubu pay ve Abdullah TURGUT'un sahip olduğu 3.900.000 TL nominal değerli (B) grubu pay olmak üzere toplam 53.000.000 TL nominal değerli (B) grubu payların halka arzına ilişkin izahnamedir.

Toplanan kesin talebin satışa sunulan pay miktarından fazla olması halinde, halka arz edilen 53.000.000 adet payın %18,40'ına tekabül eden Ortaklığımızın mevcut ortaklarından Cüneyt Ali TURGUT'a ait 6.825.000 TL nominal değerli (B) grubu pay ile mevcut ortaklardan Abdullah TURGUT'a ait 2.925.000 TL nominal değerli (B) grubu pay olmak üzere toplam 9.750.000 TL nominal değerli (B) grubu payın toplam pay miktarına eklenmesi planlanmaktadır. Ek satışın gerçekleşmesi halinde toplam 62.750.000 TL nominal değerli 62.750.000 adet (B) grubu payın halka arzı gerçekleşecektir.

İzahnamenin onaylanması, izahnamede yer alan bilgilerin doğru olduğunun Kurulca tekeffülü anlamına gelmeyeceği gibi, paylara ilişkin bir tavsiye olarak da kabul edilemez. Ayrıca halka arz edilecek payların fiyatının belirlenmesinde Kurul'un herhangi bir takdir ya da onay yetkisi yoktur.

Halka arz edilecek paylara ilişkin yatırım kararları izahnamenin bir bütün olarak değerlendirilmesi sonucu verilmelidir.

Bu izahname, ortaklığımızın (www.megametal.com.tr) ve halka arzda satışa aracılık edecek A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin (www.a1capital.com.tr) adresli internet siteleri ile Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'nda (www.kap.org.tr) yayımlanmıştır. Ayrıca başvuru yerlerinde incelemeye açık tutulmaktadır.

Sermaye Piyasası Kanunu (SPKn)'nun 10'uncu maddesi uyarınca, izahnamede ve izahnamenin eklerinde yer alan yanlış, yanıltıcı ve eksik bilgilerden kaynaklanan zararlardan ihraççı sorumludur. Zararın ihraççıdan tazmin edilememesi veya edilemeyeceğinin açıkça belli olması halinde; halka arz edenler, ihraca aracılık eden lider yetkili kuruluş, varsa garantör ve İhraççı'nın yönetim kurulu üyeleri kusurlarına ve durumun gereklerine göre zararlar kendilerine yükletilebildiği ölçüde sorumludur. Ancak, izahnamenin diğer kısımları ile birlikte okunduğu takdirde özetin yanıltıcı, hatalı veya tutarsız olması durumu hariç olmak üzere, sadece özete bağlı olarak ilgililere herhangi bir hukuki sorumluluk yüklenemez. Bağımsız denetim, derecelendirme ve değerleme kuruluşları gibi izahnameyi oluşturan belgelerde yer almak üzere hazırlanan raporları hazırlayan kişi ve kurumlar da hazırladıkları raporlarda yer alan yanlış, yanıltıcı ve eksik bilgilerden SPKn hükümleri çerçevesinde sorumludur.

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

04 Aralık 2023

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Kumarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

GELECEĞE YÖNELİK AÇIKLAMALAR

Bu izahname, "düşünülmektedir", "planlanmaktadır", "hedeflenmektedir", "tahmin edilmektedir", "beklenmektedir" gibi kelimelerle ifade edilen geleceğe yönelik açıklamalar içermektedir. Bu tür açıklamalar belirsizlik ve risk içermekte olup, sadece izahnamenin yayım tarihindeki öngörüleri ve beklentileri göstermektedir. Birçok faktör, ihraççının geleceğe yönelik açıklamalarının öngörülenden çok daha farklı sonuçlanmasına yol açabilecektir.

0 4 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Ti.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

İÇİNDEKİLER

Bölüm	Bölüm Adı	Sayfa
1	İZAHNAMENİN SORUMLULUĞUNU YÜKLENEN KİŞİLER	8
2	ÖZET	11
3	BAĞIMSIZ DENETÇİLER	28
4	SEÇİLMİŞ FİNANSAL BİLGİLER	28
5	RİSK FAKTÖRLERİ	30
6	İHRAÇÇI HAKKINDA BİLGİLER	46
7	FAALİYETLER HAKKINDA GENEL BİLGİLER	53
8	GRUP HAKKINDA BİLGİLER	75
9	MADDİ VE MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR HAKKINDA BİLGİLER	75
10	FAALİYETLERE VE FİNANSAL DURUMA İLİŞKİN DEĞERLENDİRMELER	81
11	İHRAÇÇININ FON KAYNAKLARI	105
12	ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME, PATENT VE LİSANSLAR	112
13	EĞİLİM BİLGİLERİ	112
14	KAR TAHMİNLERİ VE BEKLENTİLERİ	113
15	İDARİ YAPI, YÖNETİM ORGANLARI VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER	114
16	ÜCRET VE BENZERİ MENFAATLER	119
17	YÖNETİM KURULU UYGULAMALARI	120
18	PERSONEL HAKKINDA BİLGİLER	122
19	ANA PAY SAHİPLERİ	123
20	İLİŞKİLİ TARAFLAR VE İLİŞKİLİ TARAFLARLA YAPILAN İŞLEMLER HAKKINDA BİLGİLER	126
21	DİĞER BİLGİLER	128
22	ÖNEMLİ SÖZLEŞMELER	138
23	İHRAÇÇININ FİNANSAL DURUMU VE FAALİYET SONUÇLARI HAKKINDA BİLGİLER	139
24	İHRAÇ VE HALKA ARZ EDİLECEK PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER	142
25	HALKA ARZA İLİŞKİN HUSUSLAR	153
26	BORSADA İŞLEM GÖRMEYE İLİŞKİN BİLGİLER	196
27	MEVCUT PAYLARIN SATIŞINA İLİŞKİN BİLGİLER İLE TAAHHÜTLER	197
28	HALKA ARZ GELİRİ VE MAALİYETLERİ	200
29	SULANMA ETKİSİ	203
30	UZMAN RAPORLARI VE ÜÇÜNCÜ KİŞİLERDEN ALINAN BİLGİLER	204
31	İŞTİRAKLER HAKKINDA BİLGİLER	205
32	PAYLAR İLE İLGİLİ VERGİLENDİRME ESASLARI	205
33	İHRAÇÇI VEYA HALKA ARZ EDEN TARAFINDAN VERİLEN İZİN HAKKINDA BİLGİ	214
34	İNCELEMEYE AÇIK BELGELER	215
35	EKLER	215

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

KISALTMA VE TANIMLAR

KISALTMALAR	TANIMLAR
AB	Avrupa Birliği
ABD	Amerika Birleşik Devletleri
ABD Doları, USD	Amerika Birleşik Devletleri Doları
Aracı Kurum, A1 Capital, Yetkili Kuruluş, Konsorsiyum Lideri	A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.
Aracılık Sözleşmesi	18.09.2023 tarihinde A1 Capital ile Şirket ve Halka Arz Eden Pay Sahipleri arasında imzalanan Halka Arza Aracılık Sözleşmesi
Ar-Ge	Araştırma ve Geliştirme
Avro, Euro	Avrupa Birliği para birimi
A.Ş.	Anonim Şirket
BİST, BİAŞ, Borsa, Borsa İstanbul	Borsa İstanbul A.Ş.
BSMV	Banka ve Sigorta Muameleleri Vergisi
Covid-19	Koronavirüs hastalığı
EFT	Elektronik Fon Transferi
FAVÖK	Faiz, Amortisman ve Vergi Öncesi Kar
GVK	193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu
Halka Arz Eden Pay Sahipleri	Abdullah TURGUT ve Cüneyt Ali TURGUT
ICSG	International Copper Study Group, Uluslararası Bakır Çalışma Grubu
ISIN	Menkul Kıymet Tanımlama Numarası
ISO	İstanbul Sanayi Odası
İhraççı, Mega Metal, Şirket, Ortaklık	Mega Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.
İNA	İndirgenmiş Nakit Akım Analizi
İşlem Günü	İlgili düzenlemeler çerçevesinde Borsa İstanbul A.Ş. nezdindeki Pay Piyasası'nın işlem yapılmak üzere açık olduğu ilan edilen gündür
KAP	Kamuyu Aydınlatma Platformu
Katot Bakır	Yüksek saflık oranına sahip endüstriyel bir ana üründür. Bakır tel, levha üretiminde, başta pirinç-bronz alaşımları dahil olmak üzere çeşitli alaşımların üretiminde kullanılmaktadır.
KVK	5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu
KVKK	6698 sayılı Kişisel Verilerin Korunması Kanunu
Ltd. Şti.	Limited Şirket
MKK	Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş.
mm	Milimetre
MTA	Maden Tetkik ve Arama Genel Müdürlüğü
OSB	Organize Sanayi Bölgesi
pvc	Polivinil klorür
SMMM	Serbest Muhasebeci Mali Müşavir

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Ticaret Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1923 UZMAN

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Kocasinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

04 Aralık 2023

Sermaye Piyasası Mevzuatı	6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ile Kurul ve BİAŞ tarafından çıkarılan tüm tebliğler, yönetmelikler, ilke kararları ve sair ikincil mevzuat
SPK, Kurul	Sermaye Piyasası Kurulu
SPKn	Sermaye Piyasası Kanunu
Takasbank	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.
T.C.	Türkiye Cumhuriyeti
TCMB	Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası
TFRS	Türkiye Finansal Raporlama Standartları
TMS	Türkiye Muhasebe Standartları
TL	Türk Lirası
TSE	Türk Standartları Enstitüsü
TSPB	Türkiye Sermaye Piyasaları Birliği
TTK	6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu
TTSG	Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi
TÜİK	Türkiye İstatistik Kurumu
Upcast (Outokumpu)	Yüksek saflıktaki bakır katotların indiksiyon fırınlarında koruyucu atmosfar ortamında ergitildiği üretim sistemleri
USGS	The U.S. Geological Survey, ABD Jeolojik Araştırması
vb.	ve benzeri
VUK	213 sayılı Vergi Usul Kanunu
YMM	Yeminli Mali Müşavirlik
5746 Sayılı Kanun	5746 sayılı Araştırma, Geliştirme ve Tasarım Faaliyetlerinin Desteklenmesi Hakkında Kanun

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Ticaret Sicil No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

I. BORSA GÖRÜŞÜ:

Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Direktörlüğü'nün Sermaye Piyasası Kurulu'nu muhatap 27.10.2023 tarih ve E-18454353-100.06[100.06]-20920 sayılı yazısında;

"Kurulunuza iletilecek Borsamız görüşü olarak, Kurulumuz tarafından halka arz izahnamesinin onaylanması durumunda,

1. Kotasyon Yönergesi'nin 8'inci maddesinin 1'inci fıkrasında yer alan şartlardan (b) bendindeki "Halka arz edilen payların piyasa değeri" ve "Halka arz edilen payların nominal değerinin sermayeye oranı" şartlarını halka arzdan sonra sağlaması koşuluyla Şirket paylarının Yıldız Pazar'da işlem görebileceği,

2. Şirket hakkında hazırlanan hukukçu raporunun izahnamenin ekinde yer alması,

3. Borsa görüşünde, "İşbu Borsa İstanbul A.Ş. Görüşü, Borsa İstanbul A.Ş.'nin vereceği karara dönük herhangi bir taahhüt ya da bağlayıcılık oluşturmamak şartıyla, sadece SPK'nın görüş talebine cevap vermek amacıyla sınırlı olmak üzere mevcut bilgi ve belgeler dikkate alınarak hazırlanmıştır. İşbu Borsa İstanbul A.Ş. görüşüne dayanılarak alınacak kararlar sonucu doğabilecek zararlar nedeniyle Borsa İstanbul A.Ş.'nin herhangi bir sorumluluğu bulunmamaktadır." ifadesinin yer alması

hususlarının Kurulunuza iletilmesine karar verilmiştir."

denilmektedir.

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:25 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

II. DİĞER KURUMLARDAN ALINAN GÖRÜŞ VE ONAYLAR:

Şirket'in paylarını halka arz etmesi için Kurul ve Borsa İstanbul A.Ş. dışında herhangi bir kurumdan görüş veya onay alınması gerekmemektedir.

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:2 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Ticaret Sic.No:270169
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL
SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

1. İZAHNAMENİN SORUMLULUĞUNU YÜKLENEN KİŞİLER

Bu izahname ve eklerinde yer alan bilgilerin, sahip olduğumuz tüm bilgiler çerçevesinde, gerçeğe uygun olduğunu ve izahnamede bu bilgilerin anlamını değiştirecek nitelikte bir eksiklik bulunmaması için her türlü makul özenin gösterilmiş olduğunu beyan ederiz.

İhraççı **Mega Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.**		**Sorumlu Olduğu Kısım**
Adı:	Cüneyt Ali	
Soyadı:	TURGUT	
Görevi:	Yönetim Kurulu Başkanı	**İZAHNAMENİN TAMAMI**
İmza:		
Tarih:	24/11/2023	

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Halka Arz Eden **Cüneyt Ali TURGUT**	**Sorumlu Olduğu Kısım**
Adı: Cüneyt Ali **Soyadı:** TURGUT **Görevi:** Yönetim Kurulu Başkanı **İmza:** **Tarih:** 24/11/2023	**İZAHNAMENİN TAMAMI**

Halka Arz Eden **Abdullah TURGUT**	**Sorumlu Olduğu Kısım**
Adı: Abdullah **Soyadı:** TURGUT **Görevi:** Yönetim Kurulu Başkan Vekili **İmza:** **Tarih:** 24/11/2023	**İZAHNAMENİN TAMAMI**

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Halka Arza Aracılık Eden Yetkili Kuruluş A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.		Sorumlu Olduğu Kısım
Adı:	Ahmet Hulusi KONUK	İZAHNAMENİN TAMAMI
Soyadı:	Genel Müdür Yardımcısı	
Görevi:		
İmza:		
Tarih:	24/11/2023	
Adı:	Mehmet Murat	
Soyadı:	DÖNMEZ	
Görevi:	Genel Müdür Yardımcısı	
İmza:		
Tarih:	24/11/2023	

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:23 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 386 006 35 27 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0386006435210004 5 www.a1capital.com.tr

İzahnamenin bir parçası olan bu raporda yer alan bilgilerin, sahip olduğumuz tüm bilgiler çerçevesinde, gerçeğe uygun olduğunu ve bu bilgilerin anlamını değiştirecek nitelikte bir eksiklik bulunmaması için her türlü makul özenin gösterilmiş olduğunu beyan ederiz.

İmzalı sorumluluk beyanları izahname ekinde yer almaktadır.

İlgili Bağımsız Denetim Raporlarını Hazırlayan Kuruluş	Sorumlu Olduğu Kısım
Erkut YAVUZ Mitra Bağımsız Denetim A.Ş. Sorumlu Denetçi	2020, 2021 ve 2022 Yılları ile 01.01.2023-30.06.2023 Ara Dönemi Finansal Tablolarına İlişkin Özel Bağımsız Denetim Raporları

İlgili Değerleme Raporlarını Hazırlayan Kuruluş İnvest Gayrimenkul Değerleme ve Danışmalık A.Ş.	Sorumlu Olduğu Kısım
Burak ERTAN Değerleme Uzmanı	16.01.2023 Tarih ve 2023/0159 Sayılı
Muhammed Mustafa YÜKSEL Sorumlu Değerleme Uzmanı	16.01.2023 Tarih ve 2023/0163 Sayılı 23.02.2023 Tarih ve 2023/0821 Sayılı
Halil Sertaç GÜNDOĞDU Sorumlu Değerleme Uzmanı	25.02.2023 Tarih ve 2023/0822 Sayılı Gayrimenkul Değerleme Raporları
Orçun Anıl TÜMER Değerleme Uzmanı	16.01.2023 Tarih ve 2023/0161 Sayılı
Muhammed Mustafa YÜKSEL Sorumlu Değerleme Uzmanı	23.02.2023 Tarih ve 2023/0668 Sayılı Gayrimenkul Değerleme Raporları

04 Aralık 2023

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Halil Sertaç GÜNDOĞDU Sorumlu Değerleme Uzmanı	
İbrahim Enis ERGÜN Değerleme Uzman Yardımcısı Muhammed Mustafa YÜKSEL Sorumlu Değerleme Uzmanı Halil Sertaç GÜNDOĞDU Sorumlu Değerleme Uzmanı	16.01.2023 Tarih ve 2023/0162 Sayılı Gayrimenkul Değerleme Raporu
Abdulkadir ÜSTÜNER Değerleme Uzmanı Muhammed Mustafa YÜKSEL Sorumlu Değerleme Uzmanı Halil Sertaç GÜNDOĞDU Sorumlu Değerleme Uzmanı	16.01.2023 Tarih ve 2023/0164 Sayılı Gayrimenkul Değerleme Raporu
Hakan Murat YALÇINKAYA Değerleme Uzmanı Muhammed Mustafa YÜKSEL Sorumlu Değerleme Uzmanı Halil Sertaç GÜNDOĞDU Sorumlu Değerleme Uzmanı	20.02.2023 Tarih ve 2023/0666 Sayılı 20.02.2023 Tarih ve 2023/0667 Sayılı Gayrimenkul Değerleme Raporları

İlgili Değerleme Raporlarını Hazırlayan Kuruluş TSKB Gayrimenkul Değerleme ve Danışmanlık A.Ş.	**Sorumlu Olduğu Kısım**
Gökhan EFE Değerleme Uzmanı Ozan KOLCUOĞLU Sorumlu Değerleme Uzmanı	30.04.2020 Tarih ve 2020MAKA84 Sayılı Makina Değerleme Raporu

T.C. 3693 SERMAYE PİYASASI 1923 UZMANI

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

04 Aralık 2023

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

2. ÖZET

A—GİRİŞ VE UYARILAR		
	Başlık	**Açıklama Yükümlülüğü**
A.1	**Giriş ve uyarılar**	• **Bu özet izahnameye giriş olarak okunmalıdır.** • **Sermaye piyasası araçlarına ilişkin yatırım kararları izahnamenin bir bütün olarak değerlendirilmesi sonucu verilmelidir.** • **İzahnamede yer alan bilgilere ilişkin iddiaların mahkemeye taşınması durumunda, davacı yatırımcı, halka arzın gerçekleştiği ülkenin yasal düzenlemeleri çerçevesinde, izahnamenin çevirisine ilişkin maliyetlere yasal süreçler başlatılmadan önce katlanmak zorunda kalabilir.** • **Özete bağlı olarak (çevirisi dahil olmak üzere) ilgililerin hukuki sorumluluğuna ancak özetin izahnamenin diğer kısımları ile birlikte okunduğu takdirde yanıltıcı, hatalı veya tutarsız olması veya yatırımcıların yatırım kararını vermesine yardımcı olacak önemli bilgileri sağlamaması durumunda gidilir.**
A.2	**İzahnamenin sonraki kullanımına ilişkin bilgi**	İzahname sonradan tekrar kullanılmayacaktır.
B—İHRAÇÇI		
B.1	**İhraççının ticaret unvanı ve işletme adı**	Mega Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.
B.2	**İhraççının hukuki statüsü, tabi olduğu mevzuat, kurulduğu ülke ve adresi**	**Hukuki Statüsü:** Anonim Şirket **Tabi Olunan Mevzuat:** T.C. Kanunları **Kurulduğu Ülke:** Türkiye **Adresi:** Kayseri OSB Mahallesi 12. Cadde No: 61, Melikgazi KAYSERİ
B.3	**Ana ürün/hizmet kategorilerini de içerecek şekilde ihraççının mevcut faaliyetlerinin ve faaliyetlerine etki eden önemli faktörlerin tanımı ile faaliyet gösterilen sektörler/pazarlar hakkında bilgi**	Şirket esas sözleşmesinin 3'üncü maddesi uyarınca, Şirket'in amaç ve konusu başlıca aşağıda sıralanmıştır: - Her cins bakır hammaddeleri bakır konsantresi, blister bakır, anot bakır, katot bakır, bakır ve emaye ladein teli hurdaları, elektrolitik bakır, bakır filmaşin, bakır lama, bakır tel ve bilumum bakır yarı mamul ve mamullerinin, - Bilumum alüminyum hammaddesi yarı mamul ve mamullerinin, - Bilumum demir, çelik ve galvanizli tel yarı mamul ve mamullerinin, - Bilumum plastik hammaddeleri, pvc, polietilen, polyester, polipropilen, antisok, abs, kauçuk yarı mamul ve mamullerinin, - Bilumum boya, pigment, masterbach, dop, klor parafin ve sanayi plastifiyanları, yarı mamul ve mamullerinin, - Bilumum elektrik malzemeleri, pano, trafo ve benzeri elektrik teçhizatının yarı mamul ve mamullerinin, - Yukarıda adı geçen konularla ilgili tüm mamul ve yarı mamul emtiaların imalatını, ihracatını, ithalatını, alım satımını ve pazarlamasını yapmaktır. Şirket yukarıda esas sözleşmesinde yer alan amaç ve kapsamları içinde, özellikle oksijensiz elektrolitik bakır tel, bakır filmaşin ile çeşitli çaptaki bakır tel üretimi yapmakta olup, özellikle 2019 yılından itibaren süper ince bakır tel üretimine odaklanmaya başlamıştır. Şirket üretim faaliyetlerini Kayseri Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No: 61 Melikgazi/Kayseri adresindeki 43.000 m^2 kapalı alan ve 75.000 m^2 açık alanda yer alan üretim tesislerinde sürdürmektedir. Mega Metal, Kayseri OSB'de bulunan üretim tesislerinde yıllık 48 bin ton ergitme kapasiteli tesisinde düşük akım için iletken özelliğe sahip elektrolitik bakır tel üretimi gerçekleştirmektedir. Satışlarının tamamını sipariş üzerine gerçekleştiren Şirketin ürettiği ürünler elektrik, elektronik, iletişim, enerji üretimi ve dağıtımı, elektroteknik, güneş ve yenilenebilir enerji, ev aletleri, kablo, savunma ve otomotiv

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Ticaret Sicil No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

		endüstrisi gibi çeşitli sektörlerde kullanılmaktadır. Mega Metal'in ürettiği ürünleri oluşturan bakır tel, düşük akım için iletken özelliğe sahip oksijensiz elektrolitik bakır tel şeklindedir. Şirket'in üretimini yaptığı ürünler ise çıplak veya kalay alaşımlı olarak üretilmektedir. Ürün gamı genel olarak çıplak veya kalaylı olarak; Mono Tel, Çok Telli Tel, Bükülü Teller ve Bobin Teller'den oluşmaktadır. Mega Metal, başta Avrupa Birliği ülkeleri olmak üzere tüm dünyada 30'dan fazla ülkeye ihracat yapmaktadır. Şirket'in faaliyet gösterdiği bakır sektörüne ilişkin olarak, bakır, dünyanın hemen hemen tüm bölgelerinde bulunması nedeniyle geniş ölçüde üretiminin yapılabilmesi, elektriği diğer bütün metaller içinde gümüşten sonra en iyi ileten metal olması ve endüstriyel önemi yüksek, pirinç, bronz vb. alaşımlar yapması gibi nedenlerden ötürü geniş bir kullanım alanına sahiptir. Günümüzde bakır, demir ve alüminyumdan sonra en fazla tüketilen üçüncü metaldir. Bakır, elektrik ve ısı iletkenliği son derece yüksek olduğu için endüstride pek çok uygulama alanı bulmaktadır. ICSG'nin 2020 yılı verilerine göre, dünya bakır üretiminin %31'i elektrik-elektronik ekipmanlarda, %28'i inşaat, %16'sı altyapı, %13'ü ulaştırma, %12'si endüstriyel makina sektörlerinde kullanılmaktadır. Ülkemizde bakırın kullanımının sektörlere göre dağılımı; Elektrik ve Elektronik Ürünler %28, Endüstriyel Makine ve Ekipmanlar %28, İnşaat %15, Ulaşım Ekipman ve Araçları %10, Tüketim ve Genel Ürünler %10 ve diğer alanlar %9'dur.
B.4a	**İhraççıyı ve faaliyet gösterdiği sektörü etkileyen önemli en son eğilimler hakkında bilgi**	Şirket'in faaliyet gösterdiği bakır ürünler sektöründe üretilen ürünlere ilişkin olarak, özellikle yeşil enerji sermaye harcamalarının hızla artması ve global ölçekte sürekli olarak yenilenebilir enerji kaynaklarından faydalanmak için yeni yatırımların artarak devam etmesi, bu ürünlere olan talebi artırmaktadır. Bunun yanısıra, ülkelerin karbon salınımı azaltma hedefleri doğrultusunda elektrikli araç kullanımının fosil yakıtlı araçların yerini alarak önemli oranlarda artarak sürmesi sektörde üretilen ürünlere olan talebi oldukça artırmaktadır. Yeşil enerji yatırımlarında meydana gelen artış ve karbon salınımını düşürmek amacıyla ülkelerin politika değişiklikleri ve buna uygun olarak yeni tedbirler ve regülasyonlar belirlemeleri, bu alanlarda ana hammadde olan bakır tel ihtiyacını önemli ölçüde artırmıştır. Bu talep artışının önümüzdeki dönemlerde de sürmesi, yenilenebilir enerji ve karbon salınımını azaltmaya yönelik yatırımlar için için temel hammadde olan bakır ve bakır tel ürünlerine ihtiyacın artarak süreceği görüşü global ölçekte kabul görmektedir. İSO Bakır ve Bakır Alaşımları İmalat Sanayi Sektör Raporu uyarınca, yeşil enerji geçişinin (başta rüzgâr ve güneş olmak üzere yenilenebilir enerji ve elektrikli araçların yanı sıra muhtemel ilgili yükseltmeler ve yeni elektrik altyapısı), önümüzdeki on yıllarda rafine bakırdaki büyümenin hemen hemen tamamını yönlendireceği beklenmektedir. Bakır fiyatlarını belirleyen temel faktörler; bakırın sanayideki kullanımı, durgunluk dönemleri, sanayi ve teknolojide değişen trendler ve spekülasyonlar olarak sayılabilmektedir. Bakır fiyatlarının dünya ticareti ve Çin, ABD ve AB'deki büyüme ile ilişkili olmasına rağmen, Çin dünyanın en büyük alıcısı ve rafine bakırın yarısını tükettiği için bakır fiyatları Çin ekonomisi ve endüstriyel büyümesi ile paralellik göstermektedir. Küresel olarak Mart 2020 döneminde Dünya Sağlık Örgütü tarafından pandemi olarak ilan edilmiştir. Tüm dünyayı etkisi altına alan Covid-19 salgınının etkileri, dünya ekonomilerinde ve ülkemiz ekonomisinde olumsuz şartlara sebep olmuştur. Pandemi nedeniyle global şirketlerin faaliyetlerinde kapasite düşürmesi, arz – talep dengesini bozmuştur. Hammadde, yarı mamul ve mamul üretiminde meydana gelen azalma ve gecikmeler, tedarik zincirinde kırılmalara neden olmuş ve bunun neticesinde müşteri kontratlarındaki yükleme süreleri,

0 4 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

		montajlar ve anahtar teslimi projelerin çalıştırılmasında aksamalar meydana gelmiştir. Bu durumun sonucunda küresel düzeyde üretim ve ticaret hacimleri düşmüş, ekonomilerde daralma görülmüştür. Şirket'in üretim maliyetlerine ilişkin olarak, Covid-19 pandemisinin küresel bazda hammadde, navlun, enerji maliyetleri ve tedarik zincilerini olumsuz etkilemesiyle girdi maliyetlerinde artış görülmüştür. Bununla birlikte, Şirket'in üretim faaliyetleri ve satışları, Covid-19 pandemi süresince önemli artışlar göstererek sürmüştür. Söz konusu artışlarda, Covid-19 pandemisine rağmen yeşil enerji yatırımlarının hız kesmeden sürmesi başlıca etken olmuştur.
B.5	**İhraççının dahil olduğu grup ve grup içindeki yeri**	Şirket herhangi bir gruba dahil değildir. Şirket'in izahname tarihi itibarıyla doğrudan veya dolaylı bağlı ortaklığı bulunmamaktadır.
B.6	**Sermayedeki veya toplam oy hakkı içindeki payları doğrudan veya dolaylı olarak %5 ve fazlası olan kişilerin isimleri/unvanları ile her birinin pay sahipliği hakkında bilgi** **İhraççının hakim ortaklarının farklı oy haklarına sahip olup olmadıkları hakkında bilgi** **Varsa doğrudan veya dolaylı olarak ihraççının yönetim hakimiyetine sahip olanların ya da ihraççıyı kontrol edenlerin isimleri/unvanları ile bu kontrolün kaynağı hakkında bilgi**	Şirket'in çıkarılmış sermayesinin izahname tarihi itibarıyla ortakları arasındaki dağılımı aşağıdaki tabloda gösterilmektedir.

Adı Soyadı	Pay Grubu	Sermaye Payı (TL)	Sermaye Payı (%)
Cüneyt Ali TURGUT	A	47.250.000	50,00
	B	65.250.000	
Abdullah TURGUT	B	67.500.000	30,00
Fatma DÖNMEZ	B	22.500.000	10,00
Mehmet Emin TURGUT	B	11.250.000	5,00
İhsan Ahmet TURGUT	B	11.250.000	5,00
TOPLAM		**225.000.000**	**100,00**

Şirket sermayesinde ve toplam oy haklarında dolaylı olarak %5 ve üzerinde pay sahibi olan herhangi bir gerçek veya tüzel kişi bulunmamaktadır. Şirket'in halka arz öncesinde mevcut çıkarılmış sermayesi 225.000.000 TL olup, bu sermaye her biri 1 TL nominal değerde 47.250.000 adet (A) grubu nama ve 177.750.000 adet (B) grubu hamiline olmak üzere toplam 225.000.000 adet paydan oluşmaktadır.
Şirket esas sözleşmesinin 10'ncu maddesi uyarınca, (A) grubu pay sahipleri yönetim kurulu üyeliğine aday gösterme konusunda imtiyaz sahibi olup, üye sayısının yarısı (A) Grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilir. Yönetim kurulu üye tam sayısının tek sayı olması halinde, üye tam sayısının yarısı aşağı doğru yuvarlanır. Yönetim Kurulunun 5 üyeden oluşması durumunda 2 yönetim kurulu üyesi, 6 veya 7 üyeden oluşması durumunda 3 yönetim kurulu üyesi, 8 veya 9 üyeden oluşması durumunda 4 yönetim kurulu üyesi (A) Grubu pay sahiplerinin gösterdiği adaylar arasından seçilir. A grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasında seçilecek Yönetim Kurulu üyeleri, Yönetim Kurulunda görev yapacak olan bağımsız üyeler haricindeki üyelerden olacaktır. Diğer Yönetim Kurulu üyeleri ise Genel Kurul tarafından genel hükümlere göre belirlenir.
Ayrıca, Şirket esas sözleşmesinin 16'ncı maddesi uyarınca, olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında (A) grubu her bir payın beş oy hakkı, (B) grubu her bir payın ise bir oy hakkı vardır.Şirket esas sözleşmesinde (B) grubu paylara tanınmış herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır.
Şirket'in SPKn'nun 26'ncı maddesi çerçevesinde yönetim kontrolü, sahip olduğu (A) ve (B) grubu paylar ile Şirket'in oy haklarının yarısından fazlasına sahip olan Cüneyt Ali TURGUT'a aittir. Cüneyt Ali TURGUT Şirket sermayesinde 47.250.000 TL nominal değerli (A) grubu imtiyazlı paya, 65.250.000 TL nominal değerli (B) grubu imtiyazsız paya sahiptir. Cüneyt Ali TURGUT izahname tarihi itibarıyla Şirket sermayesindeki payların %50,00'sine, toplam oy haklarının %72,83'üne sahiptir.

SERMAYE PİYASASI KURULU UZMANI

04 Aralık 2023

B.7	**Seçilmiş finansal bilgiler ile ihraççının finansal durumunda ve faaliyet sonuçlarında meydana gelen önemli değişiklikler**	Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla finansal durum tablosu ve gelir tablosundan seçilmiş bilgilere aşağıda yer verilmiştir. **Dönen Varlıklar** Şirket'in dönen varlıkları 31.12.2020, 31.12.2021, 31.12.2022 ve 30.06.2023 tarihlerinde sona eren dönemler itibarıyla sırasıyla 766.860.815 TL, 1.570.266.860 TL, 1.971.498.833 TL ve 2.904.058.441 TL'dir. *Nakit ve Nakit Benzerleri:* Şirket'in 30.06.2023 tarihi itibarıyla nakit ve nakit benzerleri 388.801.864 TL olarak gerçekleşmiş olup, nakit ve nakit benzerlerinin 374.166.209 TL tutarındaki kısmı vadesiz mevduatlardan oluşmaktadır. *Finansal Yatırımlar:* Şirket'in 30.06.2023 tarihi itibarıyla kısa vadeli finansal yatırımları 175.464.530 TL olarak gerçekleşmiş olup, kısa vadeli finansal yatırımların 155,8 milyon TL tutarındaki kısmı kur korumalı mevduat hesaplarından oluşmaktadır. *Ticari Alacaklar:* İzahnamede yer alan finansal tablo dönemlerinde ticari alacaklardaki artışlar, 2021 ve 2022 yıllarında döviz kurunda yaşanan artıştan, Şirket'in satışını gerçekleştirdiği ürünlerin ton fiyatının artmasından ve Şirket'in mevcut ve yeni müşterilerinin sipariş tutarlarının ve buna bağlı alacakların artmasından kaynaklanmaktadır. 31.12.2022 tarihi itibarıyla ticari alacakların tamamı ilişkili olmayan taraflardandır. Şirket'in ticari alacaklarının ortalama tahsilat süresi 2020 yılında 42 gün olarak, 2021 yılında 31 gün olarak gerçekleşirken, 2022 yılında 26 gün olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in ticari alacakları 156.341.234 TL tutarında artarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla ticari alacaklar toplamı 775.315.285 TL olarak gerçekleşmiştir. *Diğer Alacaklar:* Şirket'in diğer alacaklarında 2021 ve 2022 yıllarında meydan gelen artışın temel sebebi Şirket'in döviz cinsinden alacaklarının döviz kurundaki artışa bağlı olarak yükselmesi ve Şirket'in satışlarının ve ihracatının artmasına bağlı olarak KDV alacakları başta olmak üzere vergi dairelerinden olan alacaklarının artmasıdır. Şirket'in 30.06.2023 tarihi itibarıyla, diğer alacaklarının 167.927.619 TL tutarındaki kısmı ilişkili taraflardan olan diğer alacaklardan, 136.934.735 TL tutarındaki kısmı ise ilişkili olmayan taraflardan diğer alacaklardan oluşmaktadır. 30.06.2023 tarihi itibarıyla ilişkili olmayan taraflardan diğer alacakların 123.906.120 TL tutarındaki kısmı vergi dairesinden alacaklardan oluşmaktadır. 30.06.2023 tarihi itibarıyla ilişkili taraflardan olan diğer alacakların 99.811.745 TL tutarındaki kısmı Şirket ortağı Cüneyt Ali TURGUT'tan olacaklardan, 58.737.352 TL tutarındaki kısmı M-Core Trade'den olan alacaklardan, 6.979.836 TL tutarındaki kısmı Megatech Yatırım Holding A.Ş.'den olan alacaklardan, 2.398.686 TL tutarındaki kısmı Şirket ortağı Abdullah TURGUT'tan olan alacaklardan oluşmaktadır. *Stoklar:* Şirket'in 2020 yılında 342.734.247 TL olan stokları 2021 yılında %109 oranında artarak 31.12.2021 tarihi itibarıyla 714.831.617 TL olarak, 2022 yılında ise %4 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 745.903.571 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in stoklarında %48 oranında ve 358.238.009 TL tutarında artış meydana gelmiş olup, bu artış başlıca yarı mamul stokunda meydana gelen artıştan kaynaklanmaktadır. *Peşin Ödenmiş Giderler:* Şirket'in peşin ödenmiş giderleri 31.12.2020, 31.12.2021 ve 31.12.2022 tarihlerinde sona eren dönemler itibarıyla sırasıyla 3.509.503 TL, 11.523.734 TL ve 101.135.440 TL olarak gerçekleşmiştir. Söz konusu artışın sebepleri döviz kurundaki

T.C. İSTANBUL TİCARET SERMAYE PİYASASI ULUSLARARASI 1923

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

yükseliş ve Şirket'in satış miktarının artmasına bağlı olarak verilen sipariş avanslarının yükselmiş olmasıdır. Şirket'in 31.12.2022 tarihi itibarıyla peşin ödenmiş giderlerinin 21.183.285 TL tutarındaki kısmı gelecek aylara ait giderlerden, 79.688.808 TL tutarındaki kısmı verilen sipariş avanslarından oluşmaktadır. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in peşin ödenmiş giderleri 15.312.874 TL tutarında artarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla 116.448.314 TL tutarına yükselmiş olup, peşin ödenmiş giderlerde meydana gelen artışın başlıca nedeni verilen sipariş avansları toplamında meydana gelen artış olmuştur.

Diğer Dönen Varlıklar:

Şirket'in diğer dönen varlıkları 31.12.2020, 31.12.2021 ve 31.12.2022 tarihlerinde sona eren dönemler itibarıyla sırasıyla 23.128.647 TL, 60.686.671 TL ve 8.692.017 TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılında diğer dönen varlıklardaki düşüşün temel sebebi devreden KDV tutarının yıl içinde hesaplanan KDV alacağından indirilmiş olmasıdır. Önceki yıllarda ise KDV alacağı yıl sonlarında indirilmeksizin raporlanmıştır. Diğer dönen varlıklar 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde 6.986.788 TL tutarında artarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla 15.678.805 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in 30.06.2023 tarihi itibarıyla diğer dönen varlıklarının %97,21'i KDV alacaklarından oluşmaktadır.

Duran Varlıklar

Finansal Yatırımlar:

Şirket'in 30.06.2023 tarihi itibarıyla uzun vadeli finansal yatırımlar tutarının toplamı 26.342.118 TL olup, uzun vadeli finansal yatırımlarının tamamı Şirket'in yatırım yaptığı eurobond'lardan oluşmaktadır.

Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller:

Yatırım amaçlı gayrimenkuller 31.12.2020, 31.12.2021 ve 31.12.2022 tarihlerinde sona eren dönemler itibarıyla sırasıyla 19.270.393 TL, 99.967.500 TL ve 265.515.000 TL'dir. Söz konusu artışın sebebi yatırım amaçlı gayrimenkullerin yeniden değerlemeye tabi tutulması ve değer artışının görülmesidir. 2023 yılının ilk 6 ayında Şirket'in yatırım amaçlı gayrimenkulleri 97.028.722 TL tutarında artarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla 362.543.722 TL olarak gerçekleşmiş olup, yatırım amaçlı gayrimenkullerde söz konusu dönemde meydana gelen artış yabancı para çevrim farklarından kaynaklanmaktadır.

Maddi Duran Varlıklar:

Şirket'in maddi duran varlıkları 31.12.2022 tarihi itibarıyla 1.296.306.524 TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılında maddi duran varlıklarda meydana gelen artışın başlıca unsuru 31.12.2022 tarihi itibarıyla maddi duran varlıklarının büyük bölümünü (yaklaşık %71'ini) oluşturan makine, tesis ve cihazlarda meydana gelen 373.988.964 TL tutarındaki artış (2022 yılında maddi duran varlıklarda meydana gelen artışın yaklaşık %75'i) olmuştur. 30.06.2023 tarihi itibarıyla Şirket'in maddi duran varlıklarında 31.12.2022 tarihine göre %34 oranında ve 446.884.295 TL tutarında artış gerçekleşmiş olup, bu artışın ana unsuru yabancı para çevrim farkları nedeniyle maddi duran varlıkların kayıtlı değerinin artması olmuştur.

Maddi Olmayan Duran Varlıklar:

Maddi olmayan duran varlıklar, iktisap edilmiş kullanım haklarını, bilgi sistemlerini ve diğer tanımlanabilir hakları içermektedir. Maddi olmayan duran varlıklar 15 yılı geçmeyen tahmini faydalı ömürleri boyunca doğrusal olarak kıst esasına göre itfa edilmektedirler.

Kısa Vadeli Yükümlülükler

Kısa Vadeli Finansal Borçlar:

Şirket'in kısa vadeli banka kredileri, uzun vadeli kredilerin kısa vadeli kısımları, kiralama işlemlerinden kısa vadeli borçlar ve kısa vadeli finanasal kiralama borçlarından oluşan

T.C. İSTANBUL SERMAYE PİYASASI KURULU 1925

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 85 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

kısa vadeli finansal borçları 31.12.2020 tarihi itibarıyla 337.600.570 TL tutarındayken, 2021 yılında %113 oranında, 2022 yılında ise %80 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 1.302.393.232 TL'ye yükselmiştir.
Şirket'in 30.06.2023 tarihi itibarıyla kısa vadeli borçlanmalarının 1.461.961.047 TL tutarındaki kısmı kısa vadeli banka kredilerinden, 184.647.504 TL tutarındaki kısmı uzun vadeli kredilerin kısa vadeli kısımlarından, 11.469.106 TL tutarındaki kısmı kiralama işlemlerinden kısa vadeli borçlardan, 75.128.422 TL tutarındaki kısmı ise kısa vadeli finansal kiralama borçlarından oluşmaktadır. 2023 yılının ilk 6 ayında kısa vadeli finansal borçlarda meydana gelen artışın başlıca sebebi döviz kurunda meydana gelen artış sonucunda döviz cinsinden kredilerin Türk Lirası değerinde meydana gelen artış ile nakit pozisyonunu artırma amaçlı kullanılan Türk Lirası cinsinden kredilerden oluşmaktadır.

Ticari Borçlar:

Şirket'in ticari borçları 30.06.2023 tarihi itibarıyla 1.170.810.264 TL olarak gerçekleşmiş olup, ticari borçların tamamı ilişkili olmayan taraflaradır. Şirket'in ticari borçlarını ortalama ödeme süresi izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla 35 gün olarak gerçekleşmiştir.

Ertelenmiş Gelirler:

Şirket'in 2020 yılında 57.473.357 TL olan ertelenmiş gelirleri 2021 yılında %164 oranında artarak 31.12.2021 tarihi itibarıyla 151.728.126 TL olarak, 2022 yılında ise %37 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 208.619.183 TL olarak gerçekleşmiştir. Söz konusu dönemlerde ertelenmiş gelirlerde meydana gelen artışın başlıca sebebi intaçlı satış gelirlerindeki (gümrük tarihi sonraki dönemde gerçekleşmiş ihracatlar) artıştır. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in intaçlı satış gelirleri 11.354.001 TL tutarında artmış olmasına rağmen, ertelenmiş gelirleri 36.092.958 TL tutarında azalarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla 172.526.225 TL olarak gerçekleşmiş olup, söz konusu azalmanın nedeni 2022 yılı sonu itibarıyla alınan sipariş avanslarının tamamlanan siparişe dönüşmesi nedeniyle alınan sipariş avanslarında meydana gelen azalma olmuştur.

Uzun Vadeli Yükümlülükler

Uzun Vadeli Finansal Borçlar:

Şirket'in uzun vadeli banka kredileri, diğer uzun vadeli finansal yükümlülükler ve kiralama işlemlerinden uzun vadeli borçlarından oluşan uzun vadeli finansal borçları 31.12.2020 tarihi itibarıyla 211.169.367 TL tutarındayken, 2021 yılında %13 oranında, 2022 yılında ise %29 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 308.629.893 TL'ye yükselmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde uzun vadeli borçlanmalarda 46.084.698 TL tutarında, diğer uzun vadeli finansal yükümlülüklerde 112.385.343 TL tutarında artış meydana gelmiş olup, söz konusu dönemde uzun vadeli borçlanmalarda meydana gelen artışın başlıca nedeni kullanılmış olan Eximbank ve diğer banka kredilerinden kaynaklanırken, diğer uzun vadeli finansal yükümlülüklerde meydana gelen artışın nedeni ise yeni makine alımları nedeniyle kullanılmış olan leasinglerden kaynaklanmıştır.

Ertelenmiş Gelirler:

Şirket'in ertelenmiş gelirleri 31.12.2022 tarihi itibarıyla 110.376.100 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in uzun vadeli ertelenmiş gelirleri 31.478.662 TL tutarında artarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla 141.854.762 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in ertelenmiş gelirlerinin tamamı gelecek yıllara ait gelirlerden oluşmaktadır.

Özkaynaklar

Şirket'in 31.12.2020 itibarıyla 357.282.668 TL olan özkaynakları, ödenmiş sermayede meydana gelen 51.582.298 TL tutarındaki artış, yabancı para çevrim farklarında meydana gelen 173.340.094 TL tutarındaki artış vegeçmiş yıl karlarında

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1983 UZMAN

04 Aralık 2023

görülen 36.318.046 TL artış göstererek, 31.12.2021 itibarıyla 583.645.064 TL'ye yükselmiştir.
2022 yılında ise ödenmiş sermayede meydana gelen 10.000.000 TL, 160.831.355 TL yabancı para çevrim farkı ve 2022 yılı faaliyetleri sonucunda gerçekleşen 81.690.973 TL tutarındaki net dönem karı sonucunda 31.12.2022 itibarıyla 822.930.068 TL'ye ulaşmıştır.
2023 yılının ilk 6 aylık dönemi faaliyetleri sonucunda gerçekleşen 63.277.215 TL tutarında net dönem karı ile söz konusu dönemde oluşan 333.305.352 TL tutarındaki yabancı para çevrim farklarının etkisiyle Şirket'in 31.12.2022 tarihi itibarıyla 822.930.068 TL olan özkaynakları 394.260.049 TL tutarında artarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla 1.217.190.117 TL olarak gerçekleşmiştir.

Şirket'in gelir tablosunda yer alan kalemler incelendiğinde; Şirket'in 2020 yılında 2.081.551.328 TL olan toplam hasılatı 2021 yılında %106 oranında artarak 4.291.957.471 TL, 2022 yılında ise %106 oranında artarak 8.840.193.329 TL olarak gerçekleşmiştir. 2021 ve 2022 yıllarında toplam hasılatta meydana gelen artışın büyük bölümünü (2021 yılı hasılatında meydana gelen artışın %47,36'sı, 2022 yılı hasılatında meydana gelen artışın %52,61'i) bükülü teller satışında meydana gelen sırasıyla 1.046.788.218 TL ve 2.392.670.406 tutarındaki artıştan kaynaklanmıştır. 2022 yılında toplam hasılatta meydana gelen %106 oranından daha yüksek oranda satış artışı meydana gelen ürün grupları %119 oranında artışla bükülü tel ürün grubu, %126 oranında artışla mono tel ürün grubu ve %145 oranında artışla diğer (hurda) ürün grubundan oluşmaktadır. Şirket'in hasılatı 2022 yılının ilk 6 ayında 4.348.847.905 TL olarak gerçekleşirken, 2023 yılının ilk 6 ayında 2022 yılının aynı dönemine kıyasla %20,37 oranında artış göstererek 5.234.736.110 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in satış tonajı bir önceki yılın aynı dönemine göre %2,46 oranında artmıştır (2022 6 aylık satış tonaj 21.501 ton, 2023 6 aylık satış tonajı 22.029 ton).
İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in hasılatında en yüksek paya sahip ürün grubu bükülü teller olup, bükülü tellerin toplam hasılat içerisindeki payı 2020 yılında %46,20, 2021 yılında %46,80, 2022 yılında ise %49,79 olarak gerçekleşmiştir. Toplam hasılatın içerisinde bükülü tellerin payı 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde %47,79 olarak, 2023 yılının aynı döneminde ise %53,21 olarak gerçekleşmiştir.
Şirket'in 2020 yılında 1.893.712.413 TL olan satışların maliyeti 2021 yılında %108 oranında artarak 3.935.499.456TL, 2022 yılında ise %107 oranında artarak 8.159.087.666 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise satışların maliyeti 2022 yılının ilk 6 aylık dönemine kıyasla hasılattaki artışa benzer şekilde %20,79 oranında artmıştır.
Bu kapsamda, Şirket'in 2020 yılında 187.838.915 TL olan brüt karı 2021 yılında %90 oranında artarak 356.458.015 TL, 2022 yılında ise %91 oranında artarak 681.105.663 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla brüt kar marjı 2020 yılında %9,02, 2021 yılında %8,31, 2022 yılında ise %7,70 olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in brüt kar marjı 2022 yılının ilk 6 ayında %9,35 olarak gerçekleşirken 2023 yılının ilk 6 ayında 2022 yılının aynı dönemine yakın seviyede %9,34 olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde brüt kar marjında 2022 yılının aynı dönemine göre sınırlı oranda meydana gelen azalmanın başlıca nedeni elektrik giderlerinde meydana gelen %59 oranında, direkt işçilik giderlerinde meydana gelen %218 oranında ve malzeme giderlerinde meydana gelen %88 oranındaki artış sonucunda, satışların

T.C. Kadıköy 3 Noterliği SERMAYE PİYASASI UZMANI 1923

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:20 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

maliyetinin ufak bir farkla da olsa oransal olarak hasılattan daha yüksek oranda artmış olmasıdır.

İzahnamede yer alan finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in genel yönetim giderlerinin en önemli unsuru personel giderleri olmuştur. Bu kapsamda, personel giderlerinin genel yönetim giderleri içindeki payı 2020 yılında %47,30, 2021 yılında %45,66, 2022 yılında ise %51,71 olarak gerçekleşmiştir. Personel giderlerinin genel yönetim giderleri içindeki payı 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde %42,08 olarak gerçekleşirken, 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde %36,81 olarak gerçekleşmiştir.

Şirket'in 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde 72.402.051 TL olan pazarlama giderlerinde 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde 2022 yılının aynı dönemine kıyasla %70 oranında ve 50.993.375 TL tutarında artış meydana gelmiştir. 2023 yılının ilk 6 ayında 2022 yılının aynı dönemine kıyasla ihracat ve ithalat giderlerinde meydana gelen artış navlun giderlerindeki artıştan kaynaklanmaktadır. Pazarlama giderleri altında personel giderlerindeki artış Ülkemizde son 1 yılda gerçekleşen enflasyon ve ücretler artışı paralelinde gerçekleşmiştir. Nakliye giderlerindeki artış ise benzin/dizel fiyatlarındaki artış ile nakliye maliyetlerinin artması ve Şirket'in satış hacminin büyümesi kapsamında nakliye giderlerinin artmış olması sonucundan kaynaklanmaktadır.

İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in esas faaliyetlerden diğer gelirlerinin başlıca unsurları reeskont gelirleri ve konusu kalmayan karşılıklardan oluşmaktadır. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in esas faaliyetlerden diğer giderlerinin başlıca unsurları esas faaliyetlerden kur farkı giderleri ve ertelenmiş finansman giderlerinden oluşmaktadır.

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla yatırım faaliyetlerinden gelirlerinin başlıca unsurları yatırım amaçlı gayrimenkul değer artışları ve yatırım amaçlı gayrimenkul kira gelirlerinden oluşmaktadır.

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla finansman gelirleri faiz gelirlerinden, finansman giderleri ise finansman faaliyetleri ile ilgili kur farkı giderleri ve kredi faiz giderinden oluşmaktadır.

Yukarıda detaylandırılan faaliyetler sonucunda, Şirket'in 2020 yılında 44.094.961 TL olan net dönem karı 2021 yılında 2020 yılına kıyasla %90 azalışla 4.288.647 TL olarak, 2022 yılında ise 2021 yılına kıyasla %1805 artışla 81.690.973TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in 2022 yılının ilk 6 aylık faaliyetleri sonucunda 23.980.151 TL tutarında net dönem zararı oluşurken, 2023 yılının ilk 6 aylık faaliyetleri sonucunda 63.277.215 TL tutarında net dönem karı oluşmuştur. Şirket 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde 296.731.536 TL esas faaliyet karı elde etmiş olmasına rağmen net dönem zararı oluşmasının başlıca nedeni, söz konusu dönemde döviz kurunda meydana gelen artış sonucunda finansman giderleri altında 271.062.371 TL tutarında kur farkı gideri oluşmasıdır. Finansman giderleri altında yer alan kur farkı giderlerinin başlıca unsuru Şirket'in finansal tablolarında fonksiyonel para biriminin ABD Doları, sunum para biriminin ise Türk Lirası olması sebebiyle;

- Şirket'in yasal kayıtlarında yer alan kur farklarından,
- Önceki raporlama döneminde kullanılan döviz kuru ile izlenen maddi ve maddi olmayan duran varlıklar ve özsermaye kalemlerine ilişkin olarak güncel raporlama tarihindeki döviz kuru ile önceki raporlama tarihindeki döviz kurundan kaynaklanan farklardan
- Bilanço varlıklarının TCMB alış, bilanço yükümlülüklerinin ise TCMB satış kurundan çevrilmesi sebebiyle oluşan kur farklarından

oluşmaktadır.

04 Aralık 2023

AL CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.alcapital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

B.8	**Seçilmiş önemli proforma finansal bilgiler**	Yoktur.
B.9	**Kar tahmini ve beklentileri**	Yoktur.
B.10	**İzahnamede yer alan finansal tablolara ilişkin denetim raporlarındaki olumlu görüş dışındaki hususların içeriği**	İzahname'de yer alan finansal tabloların tamamına olumlu görüş verilmiştir.
B.11	**İhraççının işletme sermayesinin mevcut yükümlülüklerini karşılayamaması**	İhraççının izahnamede yer alması gereken finansal tabloları itibarıyla net işletme sermayesi, dönen varlıklardan kısa vadeli yükümlülüklerin çıkarılması suretiyle hesaplanmaktadır.

(TL)	30.06.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Dönen Varlıklar	2.904.058.441	1.971.498.833	1.570.266.360	766.860.815
Kısa Vadeli Yükümlülükler	3.110.630.784	2.248.524.315	1.562.644.054	669.965.436
Net İşletme Sermayesi	-206.572.343	-277.025.482	7.622.206	96.895.379

Şirket'in net işletme sermayesi 31.12.2020 tarihi itibarıyla 96.895.379 TL, 31.12.2021 tarihi itibarıyla 7.622.206 TL, 31.12.2022 tarihi itibarıyla -277.025.487 TL, 30.06.2023 tarihi itibarıyla -206.572.343 TL olarak gerçekleşmiş olup, 30.06.2023 tarihi itibarıyla net işletme sermayesi açığı bulunmaktadır. Şirket işletme sermayesi ihtiyacının karşılanmasını teminen halka arzdan elde edilecek net fonun %30'unun işletme sermayesi ihtiyacının finansmanında kullanılmasını planlamaktadır.

C—SERMAYE PİYASASI ARACI

C.1	**İhraç edilecek ve/veya borsada işlem görecek sermaye piyasası aracının menkul kıymet tanımlama numarası (İSİN) dahil tür ve gruplarına ilişkin bilgi**	İşbu izahname kapsamında 53.000.000 TL nominal değerli (ek satış halinde 62.750.000 TL nominal değerli) (B) grubu Şirket payları halka arz edilecek ve Borsa İstanbul'da işlem görecek olup, söz konusu paylara ilişkin ISIN kodu işbu izahname tarihi itibarıyla belirlenmemiştir.
C.2	**Sermaye piyasası aracının ihraç edileceği para birimi**	Paylar Türk Lirası cinsinden satışa sunulacaktır.
C.3	**İhraç edilmiş ve bedelleri tamamen ödenmiş pay sayısı ile varsa bedeli tam ödenmemiş pay sayısı** **Her bir payın nominal değeri**	İhraççı'nın çıkarılmış sermayesi 225.000.000 TL olup, bu sermaye her biri 1 TL nominal değerde 47.250.000 adet (A) grubu nama ve 177.750.000 adet (B) grubu hamiline olmak üzere toplam 225.000.000 adet paydan oluşmaktadır. Bu sermayenin tamamı ödenmiştir. Her bir payın nominal değeri 1,00 TL'dir.
C.4	**Sermaye piyasası aracının sağladığı haklar hakkında bilgi**	İhraç edilecek paylar ilgili mevzuat uyarınca pay sahiplerine aşağıdaki hakları sağlamaktadır: -Kardan Pay Alma Hakkı (SPKn madde 19, Kar Payı Tebliği Seri – No II-19.1, TTK md.507) -Ortaklıktan Ayrılma Hakkı (SPKn madde 24, Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği II-23.3) -Ortaklıktan Çıkarma ve Satma Hakkı (SPKn md 27, Ortaklıktan Çıkarma ve Satma Hakları Tebliği II-27.2) -Tasfiyeden Pay Alma Hakkı (TTK madde 507) -Bedelsiz Pay Edinme Hakkı (SPKn madde 19, Pay Tebliği VII-128.1) -Yeni Pay Alma Hakkı (TTK madde 461, kayıtlı sermaye sistemdeki ortaklıklar için SPKn madde 18, Kayıtlı Sermaye Sistemi Tebliği, II-18.1, VII-128.1 sayılı Pay Tebliği) -Genel Kurula Davet ve Katılma Hakkı (SPKn madde 29,30, Vekâleten Oy Kullanması ve Çağrı Yoluyla Vekâlet Toplanması II-30,1, TTK Madde 414, 415, 419, 425, 1527) -Genel Kurulda Müzakerelere Katılma Hakkı (TTK md 407, 409, 417) -Oy Hakkı (SPKn md.30, TTK md 432, 434, 436) -Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı (SPKn md 14, Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği II-14.1, TTK md 437) -İptal Davası Açma Hakkı (TTK md 445-451, SPKn md 18/6, 20/2) -Azınlık Hakları (TTK md 411, 412, 420, 439, 531, 559)

SERMAYE PİYASASI UZMANI 3 AUGUST 2023

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

		-Özel Denetim İsteme Hakkı (TTK md 438,439)
C.5	**Sermaye piyasası aracının devir ve tedavülünü kısıtlayıcı hususlar hakkında bilgi**	Halka arz edilecek paylar üzerinde, payların devir ve tedavülünü kısıtlayıcı veya pay sahibinin haklarını kullanmasına engel olacak kayıt bulunmamaktadır.
C.6	**Halka arz edilen sermaye piyasası araçlarının borsada işlem görmesi için başvuru yapılıp yapılmadığı veya yapılıp yapılmayacağı hususu ile işlem görülecek pazara ilişkin bilgi**	Halka arz edilecek payların BIST Yıldız Pazar'da işlem görmesi için BİAŞ'a başvuruda bulunulmuştur.
C.7	**Kar dağıtım politikası hakkında bilgi**	Şirket'in kar dağıtım esasları, esas sözleşmenin "Karın Tespiti ve Dağıtımı" başlıklı 21. maddesinde düzenlenmiştir. Buna göre, Şirket'in karı, Türk Ticaret Kanunu, sermaye piyasası mevzuatı ve genel kabul gören muhasebe ilkelerine göre tespit edilir. Kar dağıtım esasları Şirket paylarının Borsa İstanbul'da işlem görmeye başlaması sonrasında yapılacak ilk genel kurulda pay sahiplerinin onayına sunulacak kar dağıtım politikası çerçevesinde belirlenecektir.
		D—RİSKLER
D.1	**İhraççıya, faaliyetlerine ve içinde bulunduğu sektöre ilişkin önemli risk faktörleri hakkında bilgi**	**İhraççıya ve Faaliyetlerine İlişkin Riskler:** • Şirket'in hammadde tedarikinin ithalata bağımlı olması nedeniyle hammadde arzında yaşanabilecek sıkıntılar Şirket'in üretimini ve karlılığını olumsuz etkileyebilir. • Üretim hattındaki teknik arızalar, yedek parça teminindeki aksaklıklar, iş kazaları, Şirket faaliyetinde geçici iş durmalarına yol açabilir ve Şirket'in faaliyetlerini ve finansal durumunu olumsuz etkileyebilir. • Üretim sürecinde yaşanabilecek aksaklıklardan dolayı Şirket ürünlerinin müşteriler tarafından ayıplı olarak nitelenmesi, ürün kalitesinde sorun yaşanması, kalite belgelerinin yenilenememesi Şirket'in faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir, zarara uğramasına sebep olabilir ve müşterileri ile ilişkilerini zedeleyebilir. Bu durumlar, Şirket'in faaliyetlerini, operasyonel sonuçlarını, mali durumunu ve ileriye yönelik beklentilerini olumsuz etkileyebilir. • İhraççının müşterilerinin ödeme güçlüğüne girmesi ve tahsilatlardaki gecikmelerden kaynaklı riskler yaşanabilir. • Şirket'in üretim faaliyetleri üretim tesisinin ve depolarının işlevselliğine bağımlıdır. Şirket, üretim tesisi, depo veya faaliyetlerine ilişkin gerekli izin ve ruhsatları muhafaza edemeyebilir veya bu izin ve ruhsatları kaybedebilir. Bu durum Şirket'in faaliyetlerini, operasyonel sonuçlarını, mali durumunu ve ileriye yönelik beklentilerini olumsuz etkileyebilir. • Şirket çeşitli sebeplerle büyüme ve diğer stratejik hedeflerini tam olarak hayata geçiremeyebilir, gerçekleştirse bile büyümesini etkin ve faydalı bir biçimde yönetemeyebilir, Şirket'in AR-GE faaliyetleri başarılı olmayabilir. • Şirket'in yeni ürün kategorisi çerçevesinde yaptığı yatırımlar ve geleceğe yönelik planlar başarılı olmayabilir, Şirket'in faaliyetleri, faaliyet sonuçları ve karlılığı olumsuz yönde etkilenebilir. • Şirket ürün ihracatını doğrudan müşterilerine satış yoluyla gerçekleştirmektedir. Müşteri portföyünü kaybetmesi halinde Şirket'in faaliyetleri ve mali durumu olumsuz yönde etkilenebilir. İhracatta nakliye ve navlun fiyatlarındaki artış Şirket'in ihracat hacmini etkileyebilir. • Şirketin faaliyetleri yönetim kadrosunun deneyimine ve performansına bağlıdır. Üst düzey yöneticilerin kaybı Şirket faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir. • Şirket'in karşılaşacağı tüm riskler sigortalanmayabilir, karşılaşılan hasar Şirket'in sahip olduğu sigorta teminatı kapsamında olmayabilir. Şirket tazminatı tahsil

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic. Sic. No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

		edemeyebilir. Bu durum Şirket'in faaliyetlerini ve finansal durumunu olumsuz yönde etkileyebilir. • Şirket, ürünlerinin müşterilere ulaştırılması için lojistik firmalarıyla iş birliği yapmaktadır. Bu firmaların yükümlülüklerini yerine getirememesi Şirketin faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir. • İhraççı, karlılığın sürekliliği konusunda herhangi bir garanti verememektedir. • İhraççı faaliyetleri ile ilgili olarak çeşitli hukuki davalara taraf olabilir, davaların Şirket aleyhine sonuçlanması halinde Şirketin faaliyetleri olumsuz etkilenebilir, tazminat ödeme yükümlülüğü doğabilir. • Stokların etkin şekilde yönetilememesi Şirket'in karlılığını azaltabilir. • Şirket'in hakim ortağının menfaati diğer ortakların menfaatinden farklı olabilir. **İhraççının içinde bulunduğu sektöre ilişkin riskler:** • Sektörde ham madde tedarikinde ithalata bağımlılık ve yerli girdi kullanımının yetersizliği, üretim maliyetlerini artırmakta, yerli ürün kullanımının yaygın olmaması ise sektördeki firmaların üretimini olumsuz etkilemektedir. • Sektöre ilişkin kamu otoritelerinin ve/veya uluslararası kuruluşların getirmiş olduğu düzenlemelere uyum sağlamada yaşanabilecek zorluklar ihraççının performansını olumsuz yönde etkileyebilir. • Vergi uygulamalarında veya vergi oranlarında olası değişiklikler, sektörde faaliyet gösteren firmaları olumsuz etkileyebilir. • Türkiye ekonomisi ve global ekonomi ile faaliyet gösterilen sektörde daralmalar yaşanabilir. • Yasal mevzuatta meydana gelebilecek değişiklikler kapsamında riskler oluşabilir. • Sektöre yeni firmaların girmesi ve rekabetin artması sektördeki firmaların karlılığını olumsuz etkileyebilir.
D.3	**Sermaye piyasası aracına ilişkin önemli risk faktörleri hakkında bilgi**	**İhraç edilecek paylara ilişkin riskler:** • İhraççının payları ilk kez halka açık bir piyasada işlem göreceğinden fiyat ve hacim dalgalanması yaşanabilir. • Halka Arz Edilen Paylar dışında sermayeyi temsil eden diğer Şirket paylarının halka arz kapsamında verilen, dolaşımdaki pay miktarını artırmamaya dönük taahhütlere ilişkin sürenin dolmasının ardından büyük miktarlarda satılması veya bu tür satışların gerçekleşebileceği olasılığı, Halka Arz Edilen Payların piyasa fiyatı üzerinde önemli ve olumsuz etkiye neden olabilir. • İhraççı, gelecek dönemlerde dağıtıma konu edilebilecek kar elde edemeyebilir ya da İhraççı'nın genel kurulunda kar payı dağıtmamaya karar verilebilir. • Şirket'in halka açıklık oranı sınırlıdır ve payların likiditesi ve pay fiyatı üzerinde bunun olumsuz etkisi olabilir. • Fiyat tespit raporundaki varsayımların gerçekleşmemesi Şirket'in pay fiyatını olumsuz etkileyebilir. • Şirket payları Türk Lirası üzerinden işlem görecek olup, Türk Lirası'nın değerindeki dalgalanmalar Şirket paylarının değerinde dalgalanmaya sebep olabilir. • Halka arz edilecek paylar tüm yatırımcılar için uygun bir yatırım olmayabilir.
E—HALKA ARZ		
E.1	**Halka arza ilişkin ihraççının/halka arz edenin elde edeceği net gelir ile katlanacağı tahmini toplam maliyet ve talepte bulunan yatırımcılardan talep edilecek tahmini maliyetler hakkında bilgi**	Şirket'in, halka arzdan toplam brüt 1.132.000.000 TL; net 1.099.033.362 TL (ek pay satışı halinde 1.099.038.410 TL) gelir elde etmesi beklenmektedir. Paylarını halka arz eden ortaklardan Cüneyt Ali TURGUT'un halka arzdan brüt 257.530.000 TL; net 251.850.932 TL (ek pay satışı halinde brüt 450.677.500 TL; net 440.845.639,25 TL), Abdullah TURGUT'un halka arzdan brüt 110.370.000 TL; net 107.935.776 TL (ek pay satışı halinde brüt 193.147.500 TL; net 188.933.508,25 TL) gelir elde etmesi beklenmektedir.

A1 CAPITAL YATIRIM
A1 CAPITAL MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr
SERMAYE PİYASASI UZMANI
04 Aralık 2023
MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

		Halka arza ilişkin toplam maliyetin 41.079.930 TL (ek pay satışı halinde 47.007.442,50 TL), pay başına maliyetin ise 0,7751 TL (ek pay satışı halinde 0,7491 TL) olacağı tahmin edilmektedir. Halka arzdan pay alacak yatırımcılardan, ihraç edilen payların bedeli dışında alım taleplerine aracılık eden yetkili kuruluşlar tarafından işlem komisyonu bedeli talep edilebilir. Bununla birlikte daha önce herhangi bir aracı kurumda hesabı bulunmayan yatırımcılar için ise hesap açma ücreti vb. maliyetler doğabilir.
E.2a	**Halka arzın gerekçesi, halka arz gelirlerinin kullanım yerleri ve elde edilecek tahmini net gelir hakkında bilgi**	Şirket halka arzdan 1.132.000.000 TL tutarında brüt gelir elde edecektir. Halka arza ilişkin Şirket'in katlanacağı toplam maliyetin 32.966.638 TL (ek pay satışı halinde 32.961.590 TL), pay başına maliyetin ise 0,8242 TL (ek pay satışı halinde 0,8240 TL) olacağı tahmin edilmektedir. Şirket'in halka arzdan elde edeceği net gelirin ise 1.099.033.362 TL (ek pay satışı halinde 1.099.038.410 TL) olacağı beklenmektedir. Şirket paylarının halka arz yoluyla satışı ve sermaye artırımıyla, Şirket'in üretim faaliyetlerini ve özellikle yurtdışı satış organizasyonunu geliştirecek, yurtdışı satışlarında pazar payının artırılmasına katkı sağlayacak şirketlerin satın alınması için kaynak sağlanması, Şirket'in mevcut durumda yapılmakta olan makine ve ekipman yatırımlarının finansmanına katkı sağlanması, Şirket'in sürdürülebilir enerji tedariki amacıyla yenilenebilir enerji alanında yapmayı planladığı yatırımların finansmanının sağlanması, Şirket'in hammadde ve işletme sermayesi ihtiyacının karşılanmasına destek sağlanması, finansman yükünün azaltılarak karlılığının artırılması, Şirket'in adil piyasa değerinin belirlenmesi, Şirket'in marka bilinirliğinin artırılması ve Şirket'in kurumsal kimliğinin güçlendirilmesi hedeflenmektedir. Halka arzdan elde edilecek fonun kullanım yerlerine ilişkin raporda belirlenen Şirket'in elde edeceği halka arz gelirlerinin kullanım yerleri aşağıda yer almaktadır: (1) İnorganik Büyüme Stratejilerinin Finansmanı Şirket mevcut durumda satışlarının yaklaşık %55-60'ını yurtdışına yapmaktadır. Şirket gelirlerinde önemli bir yer tutan ihracat gelirlerinin, önümüzdeki dönemde daha da artırılması amaçlanmaktadır. Bu amaçla Şirket mevcut durumda ihracat gerçekleştirdiği Kuzey Amerika ve Avrupa pazarında, Şirket'in üretim faaliyetlerini ve yurtdışı satış organizasyonunu geliştirecek, Şirket'in Kuzey Amerika ve Avrupa başta olmak üzere yurtdışı satışlarda pazar payını artıracak yeni şirket veya şirketlerin satın alınması planlanmaktadır. Şirket halka arzdan elde edeceği net fonun %30'unu, yukarıda kriterleri özetlenen inorganik büyüme stratejisi kapsamında yeni şirket veya şirketlerin satın alınması ve satın alınacak şirket veya şirketlerin üretim ve satış kapasitelerinin güçlendirilmesi amacıyla kullanmayı planlamaktadır. (2) Organik Büyüme Stratejilerinin Finansmanı Şirket'in Kayseri Organize Sanayi Bölgesi'nde bulunan, yıllık 48 Bin ton ergitme kapasiteli tesislerinde üretimlerini gerçekleştirmektedir. Şirket ürün portföyündeki orta ve kalın tel satışlarını azaltmayı ve nihayetinde tamamen durdurmayı, bunun yerine, yüksek teknolojili endüstride kullanılan, katma değeri ve karlılığı daha yüksek olan süper ince bakır tel üretimine ağırlık vermeyi hedeflemektedir. Şirket bu amaçla mevcut üretim tesisinde makine ve ekipman yatırımlarını planlamış ve bu yatırımlara başlamış durumdadır. Bu kapsamda, halka arzdan Şirket'in elde edeceği net gelirin %20'sinin, Şirket'in yeni yapacağı üretim tesisleri ile bununla ilgili makine ekipman yatırımı ve mevcut tesisinde yapılmakta olan makine ekipman yatırımlarının finansmanında kullanılması planlanmaktadır. Şirket paylarının halka arzı

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 24 Tic. Sic. No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

öncesinde yapılmış olan makine ve ekipman yatırımlarının finansmanı bu madde kapsamında değerlendirilmeyecektir.

(3) Yenilenebilir Enerji Yatırımlarının Finansmanı

Şirket Kayseri Organize Sanayi Sitesi'nde yer alan üretim tesisinde enerji yoğun bir üretim gerçekleştirmektedir. Şirket 2022 yılında üretim faaliyetleri için toplam yaklaşık 60 Mw elektrik tüketimi gerçekleştirmiştir. Mevcut durumda Şirket üretim tesisinin çatısında yer alan ve 5 Mw kurulu güce sahip çatı güneş sistemi yer almaktadır. Şirket yıllık enerji ihtiyacının yaklaşık %8-9'unu yenilenebilir enerji kaynağı olan güneş enerjisinden sağlamaktadır.

Şirket sürdürülebilir üretim prensibiyle, üretim süreçlerinde ihtiyaç duyduğu enerji ihtiyacını daha düşük maliyetli ve çevreci bir şekilde sağlamak amacıyla, mevcut 5 Mw büyüklüğündeki kurulu güneş enerjisi gücünü yaklaşık 10 Mw artırarak 15 Mw'a çıkarmayı planlamaktadır. Şirket, söz konusu yenilenebilir enerji yatırımının finansmanı için halka arzdan elde edeceği net fonun %10'unu kullanmayı planlamaktadır.

(4) Hammadde Tedariki ve İşletme Sermayesi İhtiyacının Finansmanı

Şirket'in ticari işletme sermayesi 2020 yılında 96.895.379 TL, 2021 yılında -7.622.206 TL ve 2022 yılında -277.025.487 TL olarak gerçekleşmiştir. Yapılan projeksiyonlarda gerek üretim miktarının artması gerekse üretim sürecinde kullanılan girdilerin fiyatlarının artmasına bağlı olarak Şirket'in işletme sermayesi ihtiyacının ilerleyen dönemlerde artacağı öngörülmektedir.

Şirket'in nakit döngüsü ortalama 27 gündür (35 gün stok süresi + 26 gün tahsilat süresi – 34 gün tedarikçi ödeme süresi + 2 gün tedarikçilere verilen avans ödeme süresi – 2 gün müşterilerden alınan avans tahsilat süresi = 27 gün). Bu kapsamda Şirket'in artan girdi maliyetlerinin finansmanı ve tedarikçi ödemelerinin finansmanı olmak üzere işletme sermayesi ihtiyacının artacağı değerlendirilmektedir.

Bu kapsamda halka arzdan edilecek net fonun %30'unun işletme sermayesi ihtiyacının finansmanında kullanılması planlanmaktadır.

(5) Finansal Borç Ödemeleri

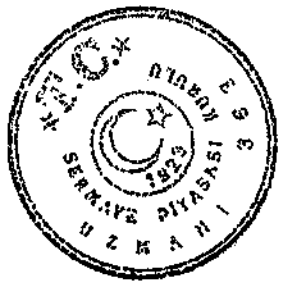
Şirket'in 30.06.2023 tarihli finansal tablolarında yaklaşık 1.537.089.469 TL tutarında kısa vadeli finansal borcu ve yaklaşık 184.647.504 TL tutarında uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısmı bulunmaktadır (Şirket'in 31.12.2022 tarihli finansal tablolarında yaklaşık 886.864.685 TL kısa vadeli finansal borcu ve yaklaşık 410.720.623 TL tutarında uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısmı bulunmaktadır). Şirket'in 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde katlanmış olduğu finansman gideri yaklaşık 240.363.562 TL, 2022 yılında katlanmış olduğu finansman gideri yaklaşık 431.858.977 TL'dir. 2021 yıl sonu itibarıyla Şirket tarafından katlanılan finansman gideri ise yaklaşık 204.594.675 TL'dir.

Şirket mevcut kısa vadeli borç stoku içinde yer alan Türk Lirası, Euro ve Amerikan Doları cinsinden kredilerinin, halka arzdan elde edeceği net fonun %10'una tekabül eden tutardaki kısmını kapatarak, finansman giderlerinin azaltılmasını ve karlılığının artırılmasını planlanmaktadır.

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 kullanamadığı ölçüde, Şirket menfaatlerini gözeterek kategoriler arasında geçiş yapabilecektir. Şirket, halka arzdan elde edilen net gelirleri, yukarıda yer alan alanlarda kullanmaya başlayana kadar kur korumalı mevduat, Türk Lirası cinsinden vadeli mevduat ve/veya Eurobond ve/veya yatırım fonları gibi menkul kıymet alımları suretiyle nemalandırılabilecektir.

04 Aralık 2023

E.3	**Halka arza ilişkin bilgiler ve koşulları**	Halka arzın gerçekleştirilmesi için, SPK'nın onayı haricinde halka arz edilen payların borsada işlem görebilmesi için Borsa İstanbul'un uygun görüşünün alınması gerekmektedir. Halka arz, Şirket'in 225.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin tamamı nakit karşılığı olarak 265.000.000 TL'ye çıkarılması neticesinde ihraç edilecek olan toplam 40.000.000 TL nominal değerli 40.000.000 adet (B) grubu hamiline pay ile Şirket'in mevcut ortaklarından, Cüneyt Ali TURGUT'un sahip olduğu 9.100.000 TL nominal değerli 9.100.000 adet (B) grubu hamiline pay ve Abdullah TURGUT'un sahip olduğu 3.900.000 TL nominal değerli 3.900.000 adet (B) grubu hamiline payın satışı suretiyle gerçekleştirilecektir. Toplanan kesin talebin satışa sunulan pay miktarından fazla olması halinde, Şirket'in mevcut ortaklarından Cüneyt Ali TURGUT'a ait 6.825.000 TL nominal değerli (B) grubu paylar ile mevcut ortaklardan Abdullah TURGUT'a ait 2.925.000 TL nominal değerli (B) grubu paylar olmak üzere toplam 9.750.000 TL nominal değerli (B) grubu payların toplam pay miktarına eklenmesi planlanmaktadır. Ek satış dahil, halka arz edilecek 62.750.000 TL nominal değerli (B) grubu hamiline yazılı payların, Şirket'in halka arz sonrası çıkarılmış sermayesine (265.000.000 TL) oranı %23,68 olacaktır. Halka arz edilecek paylar için 2(iki) iş günü boyunca talep toplanacaktır. Bu sürenin başlangıç ve bitiş tarihleri Tasarruf Sahiplerine Satış Duyurusu ile KAP'ta ilan edilecektir. Halka arzda satış, A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş. liderliğinde oluşturulacak konsorsiyum tarafından sabit fiyat ile talep toplama ve en iyi gayret aracılığı yöntemi ile gerçekleştirilecektir. Halka arzda 1.00 TL nominal değerli 1 adet payın satış fiyatı 28,30 TL olarak belirlenmiştir. Şirket paylarının halka arzında talepte bulunacak yatırımcılar; Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar, Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar ve Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar'dır. Şirket paylarının halka arzına Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar konsorsiyum üyesi tüm yetkili aracı kurumların merkez, şube, irtibat büroları ile satışa yetkili acente olan bankaların ilgili şubelerine talepte bulunmak için başvurabilirler. Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar ve Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar'ın talepleri sadece halka arza aracılık eden A1 Capital tarafından toplanacaktır. Ek satış hariç halka arz edilecek toplam 53.000.000 TL nominal değerli payların; • 39.220.000 TL nominal değerdeki kısmı (74%) Yurt İçi Bireysel Yatırımcılara, • 530.000 TL nominal değerdeki kısmı (1%) Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılara, • 13.250.000 TL nominal değerdeki kısmı (25%) Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılara, gerçekleştirilecek satışlar için tahsis edilmiştir. Ek satışa konu toplam 9.750.000 TL nominal değerli paylar, yeterli talep olması halinde Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar grubuna tahsis edilecektir. Yurtiçi Bireysel Yatırımcılar tahsisat grubunda yeterli talep bulunmaması halinde, kalan kısım Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılara tahsis edilecektir. İhraç edilecek paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde MKK tarafından hak sahipleri bazında kayden izlenecek olup, payların fiziki teslimi söz konusu değildir. Kaydi paylar dağıtım listesinin konsorsiyum üyelerine iletilmesini takip eden azami 2 (iki) iş günü içerisinde teslim edilecektir. Halka arz sonuçları, Kurul'un sermaye piyasası araçlarının satışına ilişkin düzenlemelerinde yer alan esaslar çerçevesinde dağıtım listesinin kesinleştiği günü takip eden iki iş günü



04 Aralık 2023

		içerisinde Kurul'un özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeleri uyarınca kamuya duyurulur. SPKn'nun 8'inci maddesi uyarınca, izahname ile kamuya açıklanan bilgilerde, satışa başlamadan önce veya satış süresi içinde yatırımcıların yatırım kararını etkileyebilecek değişiklik veya yeni hususların ortaya çıkması halinde durum İhraççı veya Halka Arz Eden tarafından en uygun haberleşme yöntemi vasıtası ile derhal Kurul'a bildirilir. Değişiklik gerektiren veya yeni hususların ortaya çıkması halinde, satış süreci durdurulabilir. Değiştirilecek veya yeni eklenecek hususlar bildirim tarihinden itibaren 7 (yedi) iş günü içinde SPKn'nunda yer alan esaslar çerçevesinde SPK tarafından onaylanır ve izahnamenin değişen veya yeni eklenen hususlara ilişkin kısımları yayımlanır. Değişiklik veya yeni hususların yayımlanmasından önce pay satın almak için talepte bulunmuş olan yatırımcılar, izahnamede yapılan ek ve değişikliklerin yayımlanmasından itibaren 2 (iki) iş günü içerisinde taleplerini geri alma haklarına sahiptirler.
E.4	**Çatışan menfaatler de dahil olmak üzere halka arza ilişkin ilgili kişilerin önemli menfaatleri**	Şirket, sermaye artırımı yoluyla halka arz edilecek paylar üzerinden halka arz geliri elde edecektir. Şirket paylarının halka arzında sahip olduğu payları satan Cüneyt Ali TÜRGUT ve Abdullah TURGUT pay satış geliri, halka arza aracılık eden yatırım kuruluşu A1 Capital ise halka arza aracılık komisyonu elde edeceklerdir. A1 Capital'in halka arz işlemi nedeniyle elde edeceği komisyon hariç, doğrudan veya dolaylı olarak halka arzın başarısına bağlanmış bir ekonomik çıkarı ve Şirket ile ve Halka Arz Eden Pay Sahipleri ile herhangi bir sermaye/ortaklık ilişkisi bulunmamaktadır. A1 Capital ile Şirket ve Halka Arz Eden Pay Sahipleri arasında halka arza aracılık ve satış sözleşmesi dışında herhangi bir anlaşma yoktur. A1 Capital ile Şirket'in %5 ve daha fazlasına sahip pay sahipleri arasında, halka arza aracılık sözleşmesi dışında, herhangi bir anlaşma yoktur. Halka arza aracılık edecek diğer Konsorsiyum Üyeleri de halka arza aracılık komisyonu elde edeceklerdir. Şirket ve Halka Arz Eden Pay Sahipleri ile diğer Konsorsiyum Üyeleri arasında çıkar çatışması veya herhangi bir menfaat çatışması bulunmamaktadır. Şirket paylarının halka arzına ilişkin bağımsız hukukçu raporunu hazırlayan Balioğlu Hukuk Bürosu hukuki danışmanlık ücreti, bağımsız denetim kuruluşu Mitra Bağımsız Denetim A.Ş. (Eski ticaret unvanı Abaküs Bağımsız Denetim A.Ş.) ise bağımsız denetim raporu ücreti elde edecektir. Şirket ve Halka Arz Eden Pay Sahipleri ile Şirket paylarının halka arzına ilişkin bağımsız hukukçu görüşünü oluşturan Balioğlu Hukuk Bürosu arasında herhangi bir menfaat çatışması ve herhangi bir sermaye/ortaklık ilişkisi bulunmamaktadır. Balioğlu Hukuk Bürosu ile Şirket ve Halka Arz Eden Pay Sahipleri arasında herhangi bir sermaye/ortaklık ilişkisi yoktur. Balioğlu Hukuk Bürosu'nun doğrudan ya da dolaylı olarak halka arzın başarısına bağlanmış bir ekonomik çıkarı bulunmamaktadır. Balioğlu Hukuk Bürosu'nun Şirket'in %5 ve daha fazlasına sahip pay sahipleriyle arasında, halka arza ilişkin sunulan hukuki danışmanlık hizmetleri haricinde, herhangi bir anlaşma yoktur. Şirket ve Halka Arz Eden Pay Sahipleri ile Şirket'in finansal tablolarının bağımsız denetimini yapan Mitra Bağımsız Denetim A.Ş. arasında herhangi bir menfaat çatışması ve herhangi bir sermaye/ortaklık ilişkisi bulunmamaktadır. Mitra Bağımsız Denetim A.Ş. ile Şirket ve Halka Arz Eden Pay Sahipleri arasında herhangi bir sermaye/ortaklık ilişkisi yoktur. Mitra Bağımsız Denetim A.Ş.'nin doğrudan ya da dolaylı olarak halka arzın başarısına bağlanmış bir ekonomik çıkarı bulunmamaktadır. Mitra Bağımsız Denetim A.Ş. ile Şirket'in %5 ve daha fazlasına sahip pay sahipleriyle arasında, halka arza ilişkin sunulan hukuki danışmanlık hizmetleri haricinde, herhangi bir anlaşma yoktur.

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1929

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

		Şirket'e halka arz süreci ile ilgili olarak finansal danışmanlık hizmeti sunan Tara Finansal ve İletişim Danışmanlık A.Ş. arasında herhangi bir çıkar veya menfaat çatışması bulunmamaktadır. Tara Finansal ve İletişim Danışmanlık A.Ş. ve Şirket arasında herhangi bir sermaye ilişkisi yoktur. Tara Finansal ve İletişim Danışmanlık A.Ş.'nin doğrudan ya da dolaylı olarak halka arzın başarısına bağlanmış bir ekonomik çıkarı bulunmamaktadır. Tara Finansal ve İletişim Danışmanlık A.Ş.'nin Şirket'in %5 ve daha fazlasına sahip pay sahipleri arasında halka arza ilişkin sunulan finansal danışmanlık hizmetleri dışında bir danışmanlık ilişkisi bulunmamaktadır. Tara Finansal ve İletişim Danışmanlık A.Ş. halka arza ilişkin sunulan finansal danışmanlık hizmetleri için danışmanlık ücreti elde etmektedir.
E.5	**Sermaye piyasası aracını halka arz eden kişinin/ihraççının ismi/unvanı** **Kim tarafından ve ne kadar süre ile taahhüt verildiği hususlarını içerecek şekilde dolaşımdaki pay miktarının artırılmamasına ilişkin verilen taahhütler hakkında bilgi**	Halka arz eden mevcut pay sahipleri olarak Cüneyt Ali TURGUT ve Abdullah TURGUT ile İhraççı olarak Mega Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş. Şirket paylarını halka arz edecektir. Şirket 18/09/2023 tarihli taahhüdü ile, Şirket paylarının Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 1 (bir) yıl boyunca; herhangi bir bedelli ve/veya bedelsiz sermaye artırımı yapılmayacağını ve dolaşımdaki pay miktarının bu suretle artırılmayacağını, bu süre boyunca yeni bir satış veya halka arz yapılmayacağını ve dolaşımdaki pay miktarının artması neticesini doğuracak herhangi başka bir karar alınmayacağını, bu süre boyunca yeni bir satış veya halka arz yapılacağına dair ya da dolaşımdaki pay miktarının artması neticesini doğuracak herhangi başka bir başvuru veya açıklamada bulunulmayacağını kabul, beyan ve taahhüt etmiştir. Şirket ortakları Cüneyt Ali TURGUT, Abdullah TURGUT, Fatma DÖNMEZ, Mehmet Emin TURGUT ve İhsan Ahmet TURGUT 18/09/2023 tarihli taahhütleri ile, Şirket paylarının Borsa İstanbul'da işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 1 (bir) yıl boyunca sahip oldukları Şirket paylarını, dolaşımdaki pay miktarının artmasına yol açacak şekilde satışa veya halka arza konu etmeyeceklerini ve/veya Borsa İstanbul'a veya Sermaye Piyasası Kurulu'na veya yurt dışındaki herhangi bir menkul kıymetlere ilişkin düzenleyici kurum, borsa veya kotasyon otoritesine başvuruda bulunmayacaklarını ve bu süre boyunca ileride yeni bir satış veya halka arz yapılacağına dair bir açıklama yapmayacaklarını ve ayrıca Şirket paylarının Borsa İstanbul'da işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 1 (bir) yıl boyunca sahip oldukları Şirket paylarını, payların halka arz fiyatından bağımsız olarak, Borsa İstanbul'da veya Borsa İstanbul dışında satmayacaklarını, başka yatırımcı hesaplarına virmanlanmayacaklarını veya Borsa İstanbul'da özel emir ile ve/veya toptan satış işlemlerine konu etmeyeceklerini kabul, beyan ve taahhüt etmişlerdir. Bunun yanında Şirket ortağı Cüneyt Ali TURGUT'un 24.11.2023 tarihli taahhüdüyle, Şirket'e ait bir adet taşıt ve bir adet gayrimenkulün, Şirket paylarının halka arz tarihinden itibaren 2 hafta içinde, söz konusu varlıklara ilişkin bağımsız değerleme kuruluşları tarafından hazırlanacak değerleme raporlarında tespit edilecek değer üzerinden, Şirket sermayesinde sahip olduğu payların halka arz yoluyla satışı kapsamında elde edeceği halka arz gelirinden bedeli karşılanmak suretiyle satın alınacağı, Halka arz tarihinden itibaren 2 hafta içinde, Şirkete karşı olan ve Şirket'in finansal tablolarında ilişkili taraflardan diğer alacaklar hesabı altında izlenen tüm borçlarının, borçların kapatılacağı tarihe kadar işleyecek faizleriyle birlikte, halka arzdan elde edeceği gelirle ödeyerek kapatılacağı, söz konusu borçların ödenmesinden sonra, Şirket'in yeniden Cüneyt Ali

T.C. SERMAYE PİYASASI UZMANI 1923 0 4 Aralık 2023

		TURGUT'tan alacaklı hale gelmeyeceği, ayrıca Gelir Vergisi Kanunu md.40 uyarınca faydalanılan ihracat götürü gider indirimi kapsamında Şirket'ten olan tüm alacaklarından feragat ettiği, Yine halka arz tarihinden itibaren 2 hafta içinde, Şirket'in finansal tablolarında ilişkili taraflardan diğer alacaklar hesabı altında izlenen M-Core Trade'in Şirkete olan tüm borçlarını, borçların kapatılacağı tarihe kadar işleyecek faizleriyle birlikte, halka arzdan elde edeceği gelirle ödeyerek kapatacağını kabul, beyan ve taahhüt edilmiştir. Şirket'in ortaklarından Abdullah TURGUT'un 24.11.2023 tarihli taahhüdüyle, halka arz tarihinden itibaren 2 hafta içinde, Şirkete karşı olan ve Şirket'in finansal tablolarında ilişkili taraflardan diğer alacaklar hesabı altında izlenen tüm borçlarının, borçların kapatılacağı tarihe kadar işleyecek faizleriyle birlikte, halka arzdan elde edeceği gelirle ödeyerek kapatılacağı, söz konusu borçların ödenmesinden sonra, Şirket'in yeniden Abdullah TURGUT'tan alacaklı hale gelmeyeceği, ayrıca Gelir Vergisi Kanunu md.40 uyarınca faydalanılan ihracat götürü gider indirimi kapsamında Şirket'ten olan tüm alacaklarından feragat edeceği kabul, beyan ve taahhüt edilmiştir.
E.6	**Halka arzdan kaynaklanan sulanma etkisinin miktarı ve yüzdesi** **Yeni pay alma hakkı kullanımının söz konusu olması durumunda, mevcut hissedarların halka arzdan pay almamaları durumunda sulanma etkisinin miktarı ve yüzdesi**	Halka arza katılmayan mevcut ortaklar için (pozitif) pay başına sulanma etkisi 3,3307 TL ve %61,57 seviyesinde olacağı hesaplanmaktadır. Halka arzdan pay alacak yeni ortaklar için (negatif) -69,11% seviyesinde sulanma etkisi söz konusu olup, 1 TL nominal bedelli pay için sulanma etkisi tutarı (negatif) -19,5595 TL olarak hesaplanmaktadır.
E.7	**Talepte bulunan yatırımcılardan talep edilecek tahmini maliyetler hakkında bilgi**	Yetkili kuruluşlar ücretlendirme politikaları çerçevesinde yatırımcılardan hesap açma ücreti, sermaye piyasası aracının MKK'ya virman ücreti, yatırımcının başka bir yetkili kuruluştaki hesabına virman ücreti, EFT ücreti, damga vergisi ve diğer vergi ve ücretleri talep edebilirler.

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1935

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

3. BAĞIMSIZ DENETÇİLER

3.1. İzahnamede yer alan finansal tablo dönemleri itibariyle ihraççının bağımsız denetim kuruluşlarının ticaret unvanları ile adresleri (üye oldukları profesyonel meslek kuruluşları ile birlikte):

Şirket'in 2020, 2021 ve 2022 yılları ile 01.01.2023-30.06.2023 dönemine ilişkin finansal tabloları ile bunlara ilişkin dipnotlar Mitra Bağımsız Denetim A.Ş.[1] tarafından denetlenmiş ve ilgili özel bağımsız denetim raporları hazırlanmıştır.

Mitra Bağımsız Denetim A.Ş.	
Sorumlu Denetçi	Erkut YAVUZ
Adresi	Kültür Mah. Suna Sokak No:94 Beşiktaş/İstanbul
Telefon	0212 813 35 59
İnternet Adresi	www.mitraudit.com.tr
Üye Olunan Profesyonel Meslek Kuruluşları	İstanbul Yeminli Mali Müşavirler Odası

3.2. Bağımsız denetim kuruluşlarının/sorumlu ortak baş denetçinin görevden alınması, görevden çekilmesi ya da değişmesine ilişkin bilgi:

Yoktur.

0 4 Aralık 2023

4. SEÇİLMİŞ FİNANSAL BİLGİLER

Şirket'in özel bağımsız denetimden geçmiş 2020, 2021 ve 2022 yılları ile 01.01.2023-30.06.2023 dönemine ilişkin konsolide olmayan finansal durum tabloları ile gelir tablolarından seçilen önemli finansal kalemlere aşağıdaki tablolarda yer verilmiştir.

Finansal Durum Tabloları (TL)				
VARLIKLAR	**30 Haziran 2023**	**31 Aralık 2022**	**31 Aralık 2021**	**31 Aralık 2020**
DÖNEN VARLIKLAR	**2.904.058.441**	**1.971.498.833**	**1.570.266.860**	**766.860.815**
Nakit ve Nakit Benzerleri	388.801.864	126.220.224	113.757.378	50.048.180
Finansal Yatırımlar	175.464.530	91.273.713	13.203.521	12.544.425
Ticari Alacaklar	775.315.285	618.974.051	554.521.576	293.831.298
- İlişkili Olmayan Taraflardan	775.315.285	618.974.051	554.521.576	293.831.298
Diğer Alacaklar	304.862.354	279.299.817	101.742.363	41.064.515
- İlişkili Taraflardan	167.927.619	151.174.597	41.130.024	2.520.033
- İlişkili Olmayan Taraflardan	136.934.735	128.125.220	60.612.339	38.544.482
Stoklar	1.104.141.580	745.903.571	714.831.617	342.734.247
Peşin Ödenmiş Giderler	116.448.314	101.135.440	11.523.734	3.509.503
Diğer Dönen Varlıklar	15.678.805	8.692.017	60.686.671	23.128.647
DURAN VARLIKLAR	**2.151.742.706**	**1.591.382.209**	**907.535.290**	**518.800.006**
Finansal Yatırımlar	26.342.118	19.062.767	-	-
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	362.543.722	265.515.000	99.967.500	19.270.393
Maddi Duran Varlıklar	1.743.190.819	1.296.306.524	797.296.806	449.530.355
Kullanım Hakkı Varlıkları	11.583.210	9.236.848	780.270	1.021.569
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	3.779.650	1.233.153	1.306.375	572.427
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	*3.779.650*	*1.233.153*	*1.306.375*	572.427
Peşin Ödenmiş Giderler	4.303.187	27.917	8.184.339	3.334.990

[1] Abaküs Bağımsız Denetim Anonim Şirketi'nin ticaret unvanı 28.03.2023 tarihinde tescil ve 28.03.2023 tarih ve 10799 sayılı TTSG'de ilan edilen esas sözleşme değişikliği ile Mitra Bağımsız Denetim Anonim Şirketi olarak değiştirilmiştir.

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Tevent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 36 21 Ticaret Sic.No:270189
Mersis :0388004362100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Yılmarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Ertelenmiş Vergi Varlığı	-	-	-	45.070.272
TOPLAM VARLIKLAR	**5.055.801.147**	**3.562.881.042**	**2.477.802.150**	**1.285.660.821**
KAYNAKLAR	**30 Haziran 2023**	**31 Aralık 2022**	**31 Aralık 2021**	**31 Aralık 2020**
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	**3.110.630.784**	**2.248.524.315**	**1.562.644.654**	**669.965.436**
Kısa Vadeli Borçlanmalar	1.461.961.047	786.644.683	493.264.664	207.819.245
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	184.647.504	410.720.623	161.488.339	90.029.668
Diğer Finansal Yükümlülükler	75.128.422	100.220.002	65.304.449	38.855.462
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	11.469.106	4.807.924	839.314	896.195
Ticari Borçlar	1.170.810.264	710.987.708	670.607.514	251.421.050
- İlişkili Olmayan Taraflara	1.170.810.264	710.987.708	670.607.514	251.421.050
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15.211.790	9.885.120	4.658.405	3.646.574
Diğer Borçlar	76.004	254.509	1.690.197	9.744.426
- İlişkili Taraflara	-	-	-	2.839.085
- İlişkili Olmayan Taraflara	76.004	254.509	1.690.197	6.905.341
Ertelenmiş Gelirler	172.526.225	208.619.183	151.728.126	57.473.357
Türev Araçlar	3.114.415	1.303.747	5.530.082	6.444.643
Kısa Vadeli Karşılıklar	12.529.243	12.823.722	4.340.162	2.617.107
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	10.876.227	11.188.343	3.558.576	2.185.184
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	1.653.016	1.635.379	781.586	431.923
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	3.156.764	2.257.094	3.193.402	1.017.709
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	**727.980.246**	**491.426.659**	**331.512.432**	**258.412.717**
Uzun Vadeli Borçlanmalar	159.336.066	113.251.368	141.722.165	143.263.907
Diğer Uzun Vadeli Finansal Yükümlülükler	302.555.941	190.170.598	97.776.586	67.762.992
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	1.950.154	5.207.927	-	142.468
Ertelenmiş Gelirler	141.854.762	110.376.100	78.539.560	37.510.567
Uzun Vadeli Karşılıklar	21.730.438	20.397.612	8.039.280	6.163.938
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	21.730.438	20.397.612	8.039.280	6.163.938
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	100.552.885	52.023.054	5.434.841	-
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	-	-	-	3.568.845
ÖZKAYNAKLAR	**1.217.190.117**	**822.930.068**	**583.645.064**	**357.282.668**
Ödenmiş Sermaye	225.000.000	225.000.000	215.000.000	163.417.702
Ortak Kontrole Tabi İşletme Birleşmelerinin Etkisi	-	-	-	(4.914.362)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	483.683	2.806.201	6.043.525	6.4[illegible]1.168
- Tanımlanmış Fayda Planlarının Birikmiş Yeniden Ölçüm Kazanç/(Kayıpları)	(5.785.529)	(3.463.011)	(225.687)	(1.956)
- Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları	6.269.212	6.269.212	6.269.212	6.269.[illegible]
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	827.940.947	494.635.595	333.804.240	160.464.146
- Yabancı Para Çevirim Farkları	827.940.947	494.635.595	333.804.240	160.464.146
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	3.566.619	3.566.619	3.566.619	3.159.066
Geçmiş Yıllar Karları/(Zararları)	96.921.653	15.230.680	20.942.033	(15.376.013)
Net Dönem Karı/(Zararı)	63.277.215	81.690.973	4.288.647	44.094.961
TOPLAM KAYNAKLAR	**5.055.801.147**	**3.562.881.042**	**2.477.802.150**	**1.285.660.821**

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Gelir Tabloları (TL)					
	01.01.2023-30.06.2023	**01.01.2022-30.06.2022**	**2022**	**2021**	**2020**
Hasılat	5.234.736.110	4.348.847.905	8.840.193.329	4.291.957.471	2.081.551.328
Satışların maliyeti (-)	(4.761.544.839)	(3.942.027.400)	(8.159.087.666)	(3.935.499.456)	(1.893.712.413)
Brüt kar	**473.191.271**	**406.820.505**	**681.105.663**	**356.458.015**	**187.838.915**
Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri (-)	(123.395.426)	(72.402.051)	(174.692.889)	(89.879.728)	(52.664.895)
Genel yönetim giderleri (-)	(79.066.202)	(23.925.669)	(58.784.603)	(29.776.674)	(21.645.075)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	13.789.746	6.554.109	9.143.643	1.624.759	14.669.833
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	(37.377.456)	(20.315.358)	(32.853.527)	(4.718.554)	(24.573.009)
Esas faaliyet karı	**247.141.933**	**296.731.536**	**423.918.287**	**233.707.818**	**103.625.769**
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	54.256.892	14.502.583	137.825.732	19.766.719	27.550.904
Yatırım faaliyetlerinden giderler (-)	(3.142.898)	(766.150)	(1.154.037)	(1.203.886)	(9.210.271)
Finansman gideri öncesi faaliyet karı	**298.255.927**	**310.467.969**	**560.589.982**	**252.270.651**	**121.966.402**
Finansman gelirleri	26.388.885	1.629.828	18.196.105	2.502.564	448.033
Finansman giderleri (-)	(240.363.562)	(323.183.299)	(431.858.977)	(204.594.675)	(67.508.558)
Vergi öncesi kar / (zarar)	**84.281.250**	**(11.085.502)**	**146.927.110**	**50.178.540**	**54.905.877**
Vergi gideri	**(21.004.035)**	**(12.894.649)**	**(65.236.137)**	**(45.889.893)**	**(10.810.916)**
- Dönem vergi gideri	-	-	-	-	-
- Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	(21.004.035)	(12.894.649)	(65.236.137)	(45.889.893)	(10.810.916)
Net dönem karı / (zararı)	**63.277.215**	**(23.980.151)**	**81.690.973**	**4.288.647**	**44.094.961**

Yatırımcı, yatırım kararını vermeden önce İhraççının finansal durum ve faaliyet sonuçlarına ilişkin ayrıntılı bilgilerin yer aldığı iş bu izahnamenin 10 ve 23 nolu bölümlerini de dikkate almalıdır.

5. RİSK FAKTÖRLERİ

Halka arz edilecek Şirket paylarına yatırım yapmak çeşitli riskler barındırmaktadır. Yatırım kararı alınmadan önce aşağıda ele alınan risk faktörlerinin, ekleri ile birlikte işbu izahnamenin bütünü kapsamında dikkatlice değerlendirilmesi gerekmektedir. Aşağıda belirtilen riskler, Şirket yönetiminin işbu izahnamenin tarihi itibarıyla Şirket'i ve bu nedenle de Halka Arz Edilecek Paylar'a yapılacak herhangi bir yatırımı esaslı bir şekilde etkileyebileceğini öngördüğü risklerdir. Söz konusu risklerden herhangi birinin gerçekleşmesi halinde Halka Arz Edilecek Paylar'ın değeri düşebilir ve yatırımın tamamının veya bir kısmının kaybedilmesi söz konusu olabilir.

Aşağıda belirtilen riskler karşılaşılabilecek tüm riskleri kapsamamaktadır. Halihazırda bilinmeyen ya da Şirket yönetiminin esaslı olarak addetmediği, ancak gerçekleşmeleri halinde Şirket'in faaliyetlerine, faaliyet sonuçlarına, likiditesine, mali durumuna ve geleceğe yönelik beklentilerine zarar verebilecek başka risk faktörleri mevcut olabilir. Risk faktörlerinin aşağıdaki sunum sıralaması Şirket yönetiminin söz konusu risklerin gerçekleşme olasılığı veya önemi bakımından yaptığı bir değerlendirmeye göre belirlenmiş bir sıralama olarak yansıtılmamalıdır.

04 Aralık 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

5.1. İhraççıya ve faaliyetlerine ilişkin riskler:

Şirket'in hammadde tedarikinin ithalata bağımlı olması nedeniyle hammadde arzında yaşanabilecek sıkıntılar Şirket'in üretimini ve karlılığını olumsuz etkileyebilir.

Şirket satışını gerçekleştirdiği ürünlerinin üretimi ve nihai hale getirilmesi için hammadde kullanmaktadır. Şirket söz konusu hammadde fiyatları ile temin edilebilirlik durumundaki dalgalanma risklerine maruz kalabilmektedir. Bu hammadde ürünlerinin fiyatları ve tedarik imkânı, piyasadaki ilgili hammadde endüstrisindeki dalgalanmalar, enerji ve navlun fiyatlarının artması, tedarik imkanının azalması, bu malzemelerin talebinin artması, tedarik şartlarının ağırlaşması ve tedarik zincirinde ekonomik ve politik dalgalanmalara bağlı olarak oluşabilecek kırılmalar, idari otoriteler tarafından getirilen önlemler, gümrük vergisi uygulamalarında meydana gelebilecek değişiklikler ve/veya gümrük vergisinin artması, doğal afetler ve Şirket'in kontrolünde olmayan ve öngörülmesi güç olan diğer faktörler de dahil olmak üzere çeşitli sebeplerle değişiklik gösterebilir.

Ekonomik, siyasi veya diğer sebeplerle arzda azalma veya kesilme olursa veya tedarikçiler Şirket yerine başka kuruluşlara satış yapmaya karar verirse, Şirket her ne kadar hammaddesini farklı coğrafyalardaki tedarikçilerden temin ediyor olsa da mevcut çeşitliliğini koruyamayabilir, kabul edilebilir seviyede kaliteye ve ticari şart ve koşullara sahip alternatif tedarikçileri kendi üretiminde gecikmelere sebep olmadan bulmakta zorlanabilir.

İlaveten Şirket yıllar içinde tedarikçi sayısını artırmaya çalışsa da, Şirket'in hammadde ve kalite konusunda çok yüksek olan standartları, Şirket'in uygun bulduğu tedarikçi sayısını oldukça sınırlamaktadır. Şirket'in mevcut tedarikçilerinin gelecekte talebi karşılayamaması veya bu tedarikçiler ile sözleşme yenilenememesi, tedarikçilerin vaktinde veya önerilen kalitede ürün tedarik edememesi, ürünlerde ayıpların bulunması, teslimatta gecikmeler meydana gelmesi gibi durumlar söz konusu olabilir. Şirket'in faaliyetlerinin devamlılığı için ürün tedarikinin düzenli olarak devam etmesi gerektiğinden, tedarik sorunları ve yetersizlikleri Şirket'in üretim tesislerinin gereken kapasitede çalışmasına engel olabilir ve Şirket'in büyümesini sınırlandırabilir. Bu durum maliyetlerde muhtemelen bir artış yaratacağından veya ürün kalitesini etkileyeceğinden Şirket 'in faaliyetleri, mali durumu, faaliyet sonuçları ve geleceğe yönelik beklentileri üzerinde önemli derecede olumsuz etki yaratabilir.

Üretim hattındaki teknik arızalar, yedek parça teminindeki aksaklıklar, iş kazaları, Şirket faaliyetinde geçici iş durmalarına yol açabilir ve Şirket'in faaliyetlerini ve finansal durumunu olumsuz etkileyebilir.

Şirket tarafından üretimde kullanılan hat ve makinelerde meydana gelebilecek bir arıza üretimin durmasına sebep olabilir. Şirket'in her ne kadar çeşitli firmalara makine ve üretim hatlarını düzenli periyotlarda bakım ve onarımı için anlaşmaları bulunsa da meydana gelebilecek herhangi bir arıza önlenemeyebilir, arızanın giderilmesi, gerekli yedek parçanın temini, tamir ve teknik müdahale imkânı bulunmayabilir veya gecikebilir. Bu durum Şirket'in üretiminin aksamasına, planlandığı veya taahhüt ettiği mal üretim ve teslimatını zamanında yapamamasına sebep olabilir ve Şirket ayrıca yangın, sel veya deprem gibi doğal afetler, endüstriyel faaliyetlerinden kaynaklanabilecek risklere maruz kalabilir, üretim tesisi ve depolarda çalışanları veya diğer

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 368 004 35 31 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0368004362100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

üçüncü kişiler kaza geçirebilir. İş kazaları, işçilerin, yüklenicilerin zarar görmesi gibi durumlarda da Şirkette iş kaybı yaşanabilir ve Şirket'in faaliyetleri olumsuz yönde etkilenebilir.

Üretim sürecinde yaşanabilecek aksaklıklardan dolayı Şirket ürünlerinin müşteriler tarafından ayıplı olarak nitelenmesi, ürün kalitesinde sorun yaşanması, kalite belgelerinin yenilenememesi Şirket'in faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir, zarara uğramasına sebep olabilir ve müşterileri ile ilişkilerini zedeleyebilir. Bu durumlar, Şirket'in faaliyetlerini, operasyonel sonuçlarını, mali durumunu ve ileriye yönelik beklentilerini olumsuz etkileyebilir.

Üretim sürecinde ortaya çıkabilecek operasyonel veya teknik aksaklıklar Şirket'in ayıplı addedilebilecek nitelikte ürünler üretmesine ve neticede müşterilerinden gelebilecek ayıplı mal iddialarına muhatap olmasına ve ürünlerin iade edilmesine sebep olabilir. Bu durumda Şirket zarara uğrayabilir, müşterileri ile olan ilişkileri ve piyasadaki itibarı zedelenebilir ve hukuki davalara taraf olmak durumunda kalabilir.

Şirket sahip olduğu etkin kalite ve çevre yönetim sistemi, üretim tesisi ve ekipmanı, faaliyet göstermekte olduğu sektördeki bilgi birikimini kullanmaktadır. Şirket'in üretim prosesinde kalite kontrolü gerçekleşmesi ISO 9001 Kalite Yönetim Sistem Belgesi ve ISO 45001 Mesleki Sağlık ve Güvenliği Yönetim Belgesi gibi üst düzey kalite ve gıda güvenliği belgelendirmelerine sahip olması ve dolayısıyla bunların gerekliliklerini karşılayan teçhizat ve üretim usullerinin mevcut olması yurtiçi ve yurtdışı satışlar ve özellikle de kurumsal firma için kritik ve tercih sebebidir. Şirket belirlenen bu kalite belgeleri gereklerini yerine getiremezse ve belgeleri muhafaza edemezse, bu ürün kalitesi ve çevre standartlarına uygun üretim yapmazsa, aranılan kriterlerle uyumlu ürünlerin üretimini ve teslimatını zamanında, gereği gibi veya hiç gerçekleştiremezse veya kalite ve çevre yönetim sistemi belgelerini yenileyemez ise, bu durum Şirket'in faaliyetlerini ve mali durumunu olumsuz yönde etkileyebilir.

İhraççının müşterilerinin ödeme güçlüğüne girmesi ve tahsilatlardaki gecikmelerden kaynaklı riskler yaşanabilir.

04 Aralık 2023

Şirket çeşitli satış kanalları ile müşterilerine doğrudan satış gerçekleştirmektedir. Yurt içi satış yapılan müşterilerden sipariş miktarlarına ve ticari geçmişine göre değişen koşullarda teminat veya ön ödeme alınmaktadır, düzenli satış geçmişi ve iş ilişkisi bulunan yurt dışı müşterilerden ise teminat almadan alacaklarını belli limitler dahilinde prim bedellerini kendisi tarafından ödemek üzere COFACE Sigorta'dan sigortalatmakta, faktöring kuruluşları ile gayri kabulü rücu yoluyla veya Eximbank alacak sigortası yaptırmak suretiyle vadeli satışlarını gerçekleştirmektedir. Şirket yurt içi ve yurt dışı müşterileri ile vadeli ve peşin ödeme yoluyla çalışmaktadır. Yurt dışı satışlar factoring ve Eximbank alacak sigortası ile sigortalanmaktadır. Şirket'in 2022 yılında gerçekleştirmiş olduğu yurtdışı satışların sigortalanma oranı yaklaşık %90 olarak gerçekleşmiştir. Bu oran, Şirket'in toplam satışları içerisinde 2022 yılında yaklaşık %52 olarak gerçekleşmiştir.

Şirket'in hammadde alımlarının önemli bir kısmı yurtdışından ve döviz bazlı peşin, vadeli akreditif veya mal mukabili ödeme karşılığında alımlardan oluşmaktadır. Vadeli satış yapılan müşterilerden tahsilatta yaşanan sıkıntı, teminatların paraya çevrilmede yaşanabilecek zorluklar, kimi durumlarda ise alacakların tamamen teminat altına alınmamış olması, alacak sigortasından

sigorta tazminatının temin edilememesi veya edilse dahi tazminat tutarının Şirket zararını tam olarak karşılamaması, nakit akışı uyuşmazlıkları Şirket'in faaliyetleri, mali durumu, operasyonel sonuçları ve ileriye yönelik beklentileri üzerinde önemli derecede olumsuz etki yaratabilir. Şirket müşterilerinin bir kısmı ödeme güçlerini kaybedebilir veya faaliyetlerine son verebilir. Böylelikle Şirketin alacaklarının bir kısmı şüpheli hale dönüşebilir ya da tahsil edilemeyebilir ve Şirket'in mali durumu olumsuz etkilenebilir. Şirket'in müşterilerinin acze düşmesi veya iflas etmesi halinde Şirket dilediği koşullarda yeni müşteriler bulmada güçlükler yaşayabilir, bu durumda Şirket'in faaliyetleri olumsuz yönde etkilenebilir.

Şirket'in üretim faaliyetleri üretim tesisinin ve depolarının işlevselliğine bağımlıdır. Şirket, üretim tesisi, depo veya faaliyetlerine ilişkin gerekli izin ve ruhsatları muhafaza edemeyebilir veya bu izin ve ruhsatları kaybedebilir. Bu durum Şirket'in faaliyetlerini, operasyonel sonuçlarını, mali durumunu ve ileriye yönelik beklentilerini olumsuz etkileyebilir.

Şirket'in üretim tesisi, mamul ve sevk depolama alanları ile hammadde deposundan herhangi birinde, üretim hattında veya yedek parça temininde meydana gelebilecek aksaklıklar haricinde doğal afetlerden kazalardan veya sair sebepten ötürü üretim ve depolama tesislerinin kısmen veya tamamen kapatılması veya faaliyetlerinin durması, hasar görmesi Şirket'in faaliyetlerini aksatabilir, durdurabilir ve Şirket'in finansal durumunu ve ileriye yönelik beklentilerini önemli derecede olumsuz yönde etkilenebilir, Şirket müşteri ya da gelir kaybı yaşayabilir. Şirket üretim tesisinde mamul ve sevk depolama alanları ile hammadde deposunda zorunlu kapasite azalışına gidilmesi, üretim veya depolama hacminin küçültülmesi veya faaliyetlerin kısmen veya tamamen durdurulması gerekebilir. Şirket bunların sonucunda alternatif üretim veya depolama alanı bulmak zorunda kalabilir, sipariş teslimlerini yapamayabilir veya teslimde gecikebilir, tüm bunların neticesinde ek maliyetlere maruz kalabilir, tazminat yükümlülükleri, iş kaybı gibi zararlarla karşılaşabilir. Şirket meydana gelebilecek zarar riskini yönetmek için bu çerçevede yaşanacak kayıplara karşı sektörde mutat olan kapsamda sigortalara sahiptir. Şirket'in her ne kadar çeşitli ticari risk ve rizikolara karşı sigortaları bulunsa dahi bu sigortalar, bir afet durumunda meydana gelebilecek tüm zararları karşılamak için yeterli olmayabilir ve sigorta tazminatları Şirket'in maruz kaldığı gerçek kayıpları karşılamaya yetmeyebilir. Kazalar, kesintiler veya doğal afetler Şirket'in gelirlerinde önemli bir azalmaya veya sigorta poliçeleri ile karşılanabilecek düzeyleri aşan yeniden yapım veya iyileştirme maliyetlerinin doğmasına neden olabilir. Bu durum, Şirket'in faaliyetlerini, mali durumunu ve faaliyet sonuçlarını ve ileriye yönelik beklentilerini önemli ölçüde olumsuz etkileyebilir.

Üretim tesisi ve mamul ile sevk depolarında bulunan altyapı sistemleri ile makine ve teçhizat eskiyebilir. Bu durum Şirketin üretim tesisi, mamul ve sevk depolarında yenilemeler yapılmasını ve yeni yatırımlar gerçekleşmesini gerektirebilir. Şirket, tüm bunların neticesinde ek maliyetlere katlanmak zorunda kalabilir ve bu durum Şirket'in faaliyetini, mali durumunu, faaliyet sonuçlarını ve ileriye yönelik beklentilerini önemli ölçüde olumsuz etkileyebilir.

04 Aralık 2023

Üretim tesisleri ve depolar, duruma göre; işyeri açma ve çalıştırma ruhsatı sanayi sicil belgesi yapı kullanma izinleri, çevre izinleri veya çevre izni kapsam dışı görüşleri işçi sağlığına ilişkin izinler, tehlikeli madde faaliyet belgesi, su bağlantı izinleri gibi çeşitli ruhsatlar ile faaliyetlerini sürdürebilmektedir. Gelecekte Şirket'in üretim tesisi, mamul ve sevk depolama alanlarına ilişkin bir izin veya ruhsatın eksik olması, yenilenememesi, muhafaza edilememesi, kaybedilmesi gibi

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

durumlar Şirket'in faaliyetlerinde, üretiminde ve siparişlerin teslîminde aksaklıklara, Şirket'in cezalara maruz kalmasına sebep olabilir ve dolayısıyla Şirket'in faaliyetlerini, cirosunu, karlılığını faaliyet sonuçlarını, mali durumunu ve ileriye dönük beklentilerini olumsuz yönde etkileyebilir.

Şirket çeşitli sebeplerle büyüme ve diğer stratejik hedeflerini tam olarak hayata geçiremeyebilir, gerçekleştirse bile büyümesini etkin ve faydalı bir biçimde yönetemeyebilir, Şirket'in AR-GE faaliyetleri başarılı olmayabilir.

Şirket stratejik planlarının başarısında aşağıda özetlenen, kısmen veya tamamen Şirket'in kontrolü dışında olan etkenlerin de önemi bulunmaktadır.

- Şirket'in satış yaptığı piyasalarda mevcut ve gelecekteki rekabet ve talep seviyesi,
- Nitelikli personelin varlığı ve Şirket'in bunları istihdam edebilme ve elinde tutabilme kabiliyeti,
- Şirket'in ihtiyaç duyabileceği ek finansman ihtiyaçlarının temini,
- Şirket'in faaliyet gösterdiği mevcut pazarlarda ve faaliyet göstereceği pazarlarda, yeni satış stratejilerini makul ticari şartlarda uygulayabilmesi,
- Finansal piyasaların durumu,
- Satış yaptığı piyasalarda rekabetin durumu,
- Operasyonel, finansal ve yönetim sistemlerinin geliştirilmesi,
- Çalışanların eğitilmesi, motive edilmesi, yönetilmesi ve elde tutulması,
- Yeterli üretim kapasitesi. tesis ve ekipmanların muhafaza edilmesi,
- Marka ve itibarını koruyabilmesi,
- Araştırma ve geliştirme, satış ve pazarlama çalışmalarının ve teknolojik altyapının geliştirilmesi.

T.C. GİRESUN SERMAYE PİYASASI 1923

04 Aralık 2023

Şirket stratejik adımları/işlemleri etkin biçim belirlemeyebilir, icra edemeyebilir, bunları başarılı şekilde uygulayamayabilir, bunlardan fayda sağlaması mümkün olmayabilir veya beklenen menfaatleri zamanında elde edemeyebilir. Şirket, büyüme stratejisini başarıyla uygulasa dahi yatırımcılara, ürünlerine olan talebi artırmakta başarılı olacağını garanti edemez.

Büyüme stratejisinin sonucunda, Şirket'in ürünlerine olan talebin artmaması durumunda Şirket'in üretim tesisindeki kapasitenin kullanılmamasına veya düşük seviye kullanılmasına veya o tarihe kadar yapılan yatırımların getirisinin alınamamasına sebep olabilir. Söz konusu durumlarda, Şirket'in genişleme/büyüme girişimlerine ilişkin olarak yapılan üretim, dağıtım, tanıtım ve pazarlama ile ilgili giderler ile genel yönetim giderlerinin geri dönüşünü alması mümkün olmayabilir. Bu durumun ise, Şirket'in ileriye yönelik beklentileri, faaliyetleri ve mali durumu üzerinde olumsuz etkisi olması mümkündür.

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270169
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Şirket'in yeni ürün kategorisi çerçevesinde yaptığı yatırımlar ve geleceğe yönelik planlar başarılı olmayabilir, Şirket'in faaliyetleri, faaliyet sonuçları ve karlılığı olumsuz yönde etkilenebilir.

Şirket 2022 yılında oksijensiz elektrolitik gümüş kaplı bakır tel üretimine ve 2023 yılında ise bu ürünlerin satışına başlamıştır. Şirket ileride hedeflediği pazar payını ve karlılığı ve ürün kategorisi bakımından yakalayamayabilir. Yeni kategori ürünler, ileride satışına başlanabilecek yeni kategoriler doğru seçilmemiş olabilir, beklenen talebi veya karlılığı getirmeyebilir. Şirket yeni kategori ürünleri hedeflediği fiyatlara satamayabilir. Ayrıca, Şirket'in üretim hammaddesi olan ve üretimini sürdürebilmesi için kritik önemde olan bakır katotları sağlayabildiği fazla sayıda tedarikçi olmaması nedeniyle Şirket'in mevcut tedarikçilerinin gelecekte talebi karşılayamaması veya bu tedarikçiler ile uygun ticari koşullar üzerinde mutabakata varamaması, tedarikçilerin vaktinde ve istenilen kalitede veya bedelle tedarik edememesi, ürünlerde ayıpların bulunması, teslimatta gecikmeler meydana gelmesi gibi durumlar söz konusu olabilir, bu durumda Şirket'in faaliyetleri olumsuz etkilenebilir.

Şirket ürün ihracatını doğrudan müşterilerine satış yoluyla gerçekleştirmektedir. Müşteri portföyünü kaybetmesi halinde Şirket'in faaliyetleri ve mali durumu olumsuz yönde etkilenebilir. İhracatta nakliye ve navlun fiyatlarındaki artış Şirket'in ihracat hacmini etkileyebilir.

Şirketin ihracat satışlarının 2022 yılında toplam net satış miktarındaki payı yaklaşık %57 (2021 yılında %62, 2020 yılında %58) olup, ihracatının %80-85 civarı Avrupa Birliği, %10-12 civarı ABD ve %3-5 civarı ise Meksika'ya yapılmaktadır. Şirket ihracatını Avrupa'da ağırlıklı olarak Almanya, İtalya, Fransa, Slovakya, Almanya, Avusturya, Polonya ve Bulgaristan'a yapmaktadır.

Şirket, herhangi bir nedenle ihracat müşterilerini kaybedebilir ve ihracat satışlarının büyümesi sekteye uğrayabilir. Ayrıca ürünlerin ihracatında yüksek nakliye ve navlun fiyatları karşısında maliyetleri artabilir ve bu durumlar Şirket'in faaliyetlerini ve mali durumunu olumsuz yönde etkileyebilir.

Şirketin faaliyetleri yönetim kadrosunun deneyimine ve performansına bağlıdır. Üst düzey yöneticilerin kaybı Şirket faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir.

04 Aralık 2023

Şirket'in faaliyetlerinin devamı, müşterilerine sunduğu hizmet performansını üst düzey tutması ve geleceğe yönelik hedeflerini gerçekleştirmesi büyük oranda üst düzey yöneticilerinin ya da önemli pozisyonlarda bulunan çalışanlarının deneyimine ve performansına bağlıdır. Şirket'in üst düzey yöneticilerinin Şirket ile olan iş ilişkisini sürdüreceğinin ya da yöneticilerinin ya da önemli pozisyonlarda bulunan çalışanlarının rekabet etmeme taahhütleri bulunmasına rağmen rakiplerle çalışmaya başlamayacağının garantisi bulunmamaktadır. Dolayısıyla bu kişiler tabi oldukları rekabet etmeme yükümlülüklerini aykırı hareket edebilir. Bu durum Şirket tarafından öğrenilmeyebilir veya geç öğrenilebilir, bahse konu pozisyonlarda bulunan çalışanların bir veya daha fazlasının yerine başkalarının istihdam edilmesi vakit alabilir ve maliyete yol açabilir. Bu durumların gerçekleşmesi Şirketin faaliyetlerine ilişkin hedeflerine ulaşmasını geciktirebilir veya engelleyebilir.

Çalışanların Şirket ile çalışmayı tercih etmesini sağlamaya ve Şirket ile olan iş ilişkilerinin muhafaza edilmesine ilişkin olarak Şirket değişen rekabet koşulları ve ticari şartlar ve büyümeyi

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Ticaret Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

sürdürürken Şirket kültürünü korumak gibi birçok zorlukla karşılaşabilir. Uygun becerilere sahip nitelikli çalışanların istihdamı ve Şirket ile olan iş ilişkileri muhafaza edilemezse, Şirket organizasyon yapısında veya faaliyet sonuçlarında çalışan motivasyonunu ya da çalışanların muhafaza edilmesini olumsuz yönde etkilerse, Şirket geleceğe yönelik hedeflerini gerçekleştiremeyebilir ve faaliyet sonuçları olumsuz yönde etkilenebilir.

Şirket'in karşılaşacağı tüm riskler sigortalanmayabilir, karşılaşılan hasar Şirket'in sahip olduğu sigorta teminatı kapsamında olmayabilir, Şirket tazminatı tahsil edemeyebilir. Bu durum Şirket'in faaliyetlerini ve finansal durumunu olumsuz yönde etkileyebilir.

Şirket her ne kadar yaptırdığı sigortaları sektör standartlarına uygun olarak yapmış olsa da, Şirket'in malvarlığı (örneğin; yangın nedeniyle Şirket'in malvarlığının zarara uğraması) ve faaliyetleri (örneğin; ürün satışları ve bu satışlarla bağlantılı olarak yapılan iş bedeline ilişkin ticari risk) için yaptırdığı sigortaların kapsamı, meydana gelebilecek bazı hasarları veya Şirket'in işinin doğal afet, pandemi gibi sebeplerle durması halinde uğranabilecek kar kaybını karşılayamayabilir, sigorta teminat miktarı yetersiz kalabilir. Şirket'in mevcut sigorta teminatı ile tanzim edilemeyen risklerin gerçekleşmesi halinde veya kapsam dahilinde olmakla beraber sigorta şirketlerinin yükümlülüklerini yerine getirememesi nedeniyle Şirket'in tazminat alamaması durumunda Şirket'in faaliyetleri ve mali durumu olumsuz yönde etkilenebilir.

Şirket, ürünlerinin müşterilere ulaştırılması için lojistik firmalarıyla iş birliği yapmaktadır. Bu firmaların yükümlülüklerini yerine getirememesi Şirketin faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir.

Şirket, üretimini yaptığı ve sattığı ürünler ile gerek yurt içinden gerek yurt dışından tedarik ettiği ürünlere ilişkin olarak üçüncü kişilerden nakliye ve bazen de depolama hizmeti almaktadır. Şirket'in hizmet aldığı lojistik firmaları ve bu firmaların çalışanları ile işin kalitesi ve ürün teslimatlarının zamanında yapılması gibi konularda sorun yaşayabilir. Nakliye, depolama ve teslimat hizmetlerinin sağlıklı bir şekilde yerine getirilmemesi Şirket'in müşterileri nezdindeki yükümlülüklerini gereği gibi yerine getirmesini olumsuz etkileyebilir. Lojistik hizmet sağlayıcısının depolarında meydana gelebilecek doğal afetler, depo ekipmanlarında, nakliye araçlarında veya bilgi teknolojisi sistemlerinde meydana gelebilecek aksaklıklar ve bu depo ve nakliye araçlarının kullanımını etkileyebilecek başkaca olaylar Şirket'in ürünlerine zarar verebilir veya bu ürünlerin yok olmalarına yol açabilir. Stoklar Şirket varlıklarının önemli bir kısmını teşkil ettiğinden böyle bir zarar ya da kayıp Şirket'in önemli zararlarla karşılaşmasına neden olabilir. Bu şekilde maruz kalınan zararlar, ilgili sigorta teminatı kapsamını aşabilir veya teminat kapsamı dışında olabilir. Şirket sigorta poliçeleri kapsamında yeterli korumaya sahip olsa bile, ürünlerin önemli bir kısmının kaybedilmesi ve ürünlerin teslim edilememesi veya gecikmeli olarak teslim edilmesi Şirket'in müşterileri ile olan ilişkisini olumsuz etkileyebilir ve gelirleri üzerinde olumsuz etki yaratabilir. Ayrıca, Şirket çalıştığı lojistik firmasının yaptırdığı sigortaların söz konusu kayıpları karşılaması için yeterli olacağını garanti edememektedir. Bahsi geçen nedenlerle Şirket'in faaliyetlerinin devamlılığı büyük ölçüde bu lojistik hizmetlerinin etkin ve gereği gibi yerine getirilmesine bağlıdır. Herhangi bir şekilde depolama ve nakliye hizmetlerinin kesintiye uğraması Şirket'in faaliyetlerini olumsuz yönde etkileyebilir.

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 39 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Hisarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

İhraççı, karlılığın sürekliliği konusunda herhangi bir garanti verememektedir.

İhraççının sürdürülebilir karlılık hedefine ulaşması birçok faktöre bağlıdır. Bunlar arasında; mevcut müşteriler ile olan işbirliklerinin korunabilmesi ve yeni anlaşmalar yapılabilmesi, gelecekteki olası faaliyet kar/zararlarının büyüklüğü ve sürekliliği yaptığı/yapacağı projelerden elde edilecek kar/zararın büyüklüğü gibi birçok faktör sıralanabilir. İhraççının karlılığını sürdürememesi durumunda faaliyetleri, beklentileri, mali durumu, faaliyet sonuçları ve paylarının performansı olumsuz etkilenebilir.

İhraççı faaliyetleri ile ilgili olarak çeşitli hukuki davalara taraf olabilir, davaların Şirket aleyhine sonuçlanması halinde Şirketin faaliyetleri olumsuz etkilenebilir, tazminat ödeme yükümlülüğü doğabilir.

Şirket'in olağan faaliyetleri kapsamında Şirket'e karşı yasal işlemler başlatılarak davalar açılabilir. Şirket tarafından yapılan işlemlere ve davalara ilişkin ayrılan karşılıklar yeterli olmayabilir. Kendi isteği ile ayrılan veya çıkarılan çalışanlar tarafından fazla çalışma/tazminat gibi Şirket aleyhine açılabilecek çeşitli davalar veya faaliyetlerle ilgili farklı davalar ile karşı karşıya kalınabilir. Davaların aleyhine sonuçlanması halinde Şirket tazminat ödemek zorunda kalabilir veya farklı cezalar alabilir.

Stokların etkin şekilde yönetilememesi Şirket'in karlılığını azaltabilir.

Şirket'in stoklarının yüksek olduğu dönemlerde, fiyat düşüşleri nedeniyle hasılatın beklentileri karşılayamaması planlanandan daha düşük kar marjının ortaya çıkmasına neden olabilir. Şirket'in faaliyetlerinin arttığı dönemlerde stoklarının yetersiz kalması ise müşterileri ile sürdürdüğü iş ilişkilerini olumsuz etkileyebilir, Şirket'in bu nedenle oluşabilecek müşteri kayıpları Şirket'in gelirlerini ve finansal durumlarını olumsuz etkileyebilir. Şirket'in stoklarını iyi şekilde yönetememesi durumunda depolama ve lojistik giderleri artabilir, karlılığı azalabilir ve Şirket'in nakit akışları ve finansal durumu olumsuz etkilenebilir.

Şirket'in hakim ortağının menfaati diğer ortakların menfaatinden farklı olabilir.

Şirket sermayesindeki (A) grubu payların yönetim kuruluna aday gösterme imtiyazı ve genel kurul kararlarında sahip olunan her bir pay için 5 oy hakkı bulunmaktadır. İzahname tarihi itibarıyla Cüneyt Ali TURGUT (A) grubu payların tamamına sahiptir. Şirket'in SPKn'nun 26'ncı maddesi çerçevesinde yönetim kontrolü, sahip olduğu (A) ve (B) grubu paylar ile Şirket'in oy haklarının yarısından fazlasına sahip olan Cüneyt Ali TURGUT'a aittir.

0 4 Aralık 2023

Halka arz işleminin tamamlanmasının ardından Cüneyt Ali TURGUT, Şirket sermayesinde sahip olduğu paylar vasıtasıyla, önemli işlemlerin onaylanması, kanunların izin verdiği dereceye kadar kar payı ödemelerine yetki verilmesi ve pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açmayacak biçimde hissedarların sahip olduğu yeni pay alma haklarının sınırlandırılması da dahil olmak üzere hissedarların onay vermesini gerektiren bütün iş ve işlemlerde önemli kontroller sağlamaya devam edecektir. Şirket'in yönetim kontrolüne sahip olan Cüneyt Ali TURGUT'un menfaatleri, diğer hissedarların menfaatlerinden farklı olabilecek ve diğer hissedarların menfaatlerinin korunmasına hizmet edecek olan belirli kararların alınmasını veya belirli eylemlerde bulunulmasını engelleme imkânları olabilecektir. İhraççının Yönetim Kurulu'nun aldığı veya almadığı kararlarla kurumsallaşmaya uyum sağlayamaması, işletme varlıklarını koruyamaması,

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:23 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

faaliyetlerinin verimliliğini ve işletme politikaları ile uygunluğunu sağlayamaması riskleri söz konusu olabilir.

5.2. İhraççının içinde bulunduğu sektöre ilişkin riskler:

Sektörde ham madde tedarikinde ithalata bağımlılık ve yerli girdi kullanımının yetersizliği, üretim maliyetlerini artırmakta, yerli ürün kullanımının yaygın olmaması ise sektördeki firmaların üretimini olumsuz etkilemektedir.

Sektörde hammadde tedarikinde ithalata bağımlılığının yüksek olması, yurt içinde tedarikin sınırlı düzeyde olması ve sektörün üretim maliyetlerinde hammadde payının yüksek olması, artan emtia fiyatları sonucunda sektörün rekabet gücü üzerinde olumsuz etkilere neden olmaktadır. Sektörün hammadde ithalatının yaptığı ülkelerdeki ekonomik ve politik riskler arz ve talep dengesini olumsuz etkileyebileceğinden tedarik tarafında ciddi bir baskı oluşturabilir.

Sektöre ilişkin kamu otoritelerinin ve/veya uluslararası kuruluşların getirmiş olduğu düzenlemelere uyum sağlamada yaşanabilecek zorluklar ihraççının performansını olumsuz yönde etkileyebilir.

Çeşitli sebeplerle Şirket'in ürettiği ürünlerle veya içinde bulunduğu sektörle ilgili Şirket'e ek yükümlülük ve kısıtlamalar getiren yeni kanuni veya idari düzenlemeler ortaya çıkabilir. Şirket'in satışlarına ve ihracatına devam edebilmesi için özellikle Avrupa Birliği'nde ve yurt içinde üretim maliyetlerini artırıcı şekilde üretim koşullarında değişiklikler ve farklı kriterler ile yeni vergiler getirilebilir.

Sektöre ilişkin kamu otoriteleri tarafından getirilen yeni mevzuatlara hızlı bir şekilde uyum sağlanması konusunda uyum sürecinin uzun sürmesi durumunda hasılat kaybı yaşanma riski mevcuttur. Ayrıca, üretilen ürünlerin uluslararası anlamda kabul görmüş kalite standartlarına uyum sağlayamaması da risk oluşturmaktadır.

Şirket'in ana ihracat pazarı olan Avrupa Birliğinde değişen çevre standartları ve bunların Türkiye'de mevcut standartlar ile uyum problemleri yaşanabilir, bu durum Şirketin satış ve faaliyetlerini olumsuz yönde etkileyebilir.

Vergi uygulamalarında veya vergi oranlarında olası değişiklikler, sektörde faaliyet gösteren firmaları olumsuz etkileyebilir.

Şirket, Türkiye'de faaliyetlerini yürütmektedir. Türkiye'de ilgili karar verici otoritelerin Şirket'in faaliyet gösterdiği sektöre ve/veya ürün gamına dönük gerçekleştirebileceği vergi uygulamaları değişiklikleri ve/veya çeşitli kısıtlayıcı kararlar sektörel ciroları olumsuz etkileyebilir. Şirket'in ithal ettiği hammaddeye uygulanan yeni gümrük vergileri olabilir. Şirket vergi cezalarına maruz kalabilir. Bu durumlar Şirket'in karlılığını, mali durumunu ve ileriye yönelik beklentilerini olumsuz yönde etkileyebilir.

Türkiye ekonomisi ve global ekonomi ile faaliyet gösterilen sektörde daralmalar yaşanabilir.

Türkiye'nin içinde bulunduğu coğrafi konumdaki ekonomik-politik gelişmelerin Türkiye ekonomisi ve siyasetini önemli ölçüde etkilemesi söz konusudur.

04 Aralık 2023

Küresel piyasalarda ve ülke ekonomisinde yaşanan olumsuz gelişmeler sanayi üretimini önemli ölçüde etkilemektedir. Bu gelişmeler sonucunda yaşanacak işsizlik oranlarındaki artış, döviz kurlarında aşırı dalgalanmalar, faiz oranlarındaki artış ciro ve karlılıklar üzerinde yaratacağı olumsuz etkiler nedeniyle sektördeki firmaların finansal performanslarını olumsuz olarak etkileyebilir.

Küresel ekonomi ve Türkiye ekonomisi ve siyasetinde ortaya çıkacak olumsuz gelişmeler sonucunda yaşanabilecek ekonomik daralma talep azalmasına yol açabilir. Sektörde yaşanacak daralma ticari alacakların tahsil edilmesi ve stokların nakde çevrilmesi riskine neden olmanın yanısıra firmaların nakit akışında bozulmaya ve faaliyetlerinin olumsuz etkilemesine yol açacaktır. Bu durum sektörün genelinde ciro ve karlılık oranlarında azalma yaşatarak firmaların finansal performanslarını olumsuz etkileyebilir.

Küresel ölçekli yaşanabilecek olası salgın hastalıklar, deprem, sel gibi doğal afetler ticari ve üretim faaliyetlerinin aksamasına neden olabilir. Covid-19 salgını nedeniyle başlayan küresel ekonomik etkilerin ne kadar devam edeceği, yerel ve global ölçekte alınan önlemlere rağmen, belirsizliğini korumaktadır. Türkiye gelişmekte olan bir ekonomi olarak salgından ve salgının tetiklediği küresel ekonomik krizden etkilenmiştir. Eğer benzer küresel ekonomik zorluklar devam ederse Türkiye ekonomisi ve dolayısıyla sektör olumsuz olarak etkilenebilir.

Dünya mal ve hizmet ticaretinde önemli paya sahip ülkeler arasında yaşanabilecek küresel ticaret anlaşmazlıkları neticesinde ürünlere ek vergi, kota ve başka ticari önlemler getirilmesine neden olabilir. Bu durum sektörün genelinde ciro ve karlılık oranlarında azalma yaşatarak firmaların finansal performanslarını olumsuz etkileyebilir.

Türkiye'nin komşularıyla ilişkilerinde yaşanacak sorunlar bu ülkelerle olan ticari faaliyetleri olumsuz etkileyebilir. Bu durum özellikle ithalat faaliyetinde bulunan firmaların faaliyetlerini ve finansal durumunu olumsuz etkileyebilir. Türkiye'nin bulunduğu coğrafi konumda meydana gelen Rusya-Ukrayna savaşının, her iki ülkeyle de ticari ve siyasi ilişkileri olan Türkiye üzerinde olumsuz etkiler yaratması yüksek olasılıktadır. Bu ülkelerdeki savaş halinin sonucunda Türkiye'nin bu ülkelerden elde edeceği ticaret gelirlerinde olumsuz etkilenme söz konusu olabilir. Ülke ekonomisinin coğrafi bölgedeki gelişmeler sonucunda olumsuz etkilenmesi nedeniyle meydana gelebilecek daralmalar sonucunda sektörde faaliyet gösteren firmaların finansal durumu ve faaliyetleri olumsuz etkilenebilir.

04 Aralık 2023

Yasal mevzuatta meydana gelebilecek değişiklikler kapsamında riskler oluşabilir.

İhraççının faaliyet gösterdiği sektörün tabi olduğu iş kanunu gibi çalışma mevzuatı, ticari, mali ve üretim sürecine ilişkin (Aile ve Sosyal Hizmetler Bakanlığı, Çevre ve Şehircilik Bakanlığı, Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı, Hazine ve Maliye Bakanlığı vb. Bakanlıkların yasal mevzuat değişiklikleri) mevzuat değişiklikleri halinde yeni mevzuat hükümlerine uyum sağlayamaması durumunda İhraççının faaliyetleri geçici veya sürekli durdurulabilir, ürün kalite ve standartlarında yeterlilik sağlanamayabilir.

Sektöre yeni firmaların girmesi ve rekabetin artması sektördeki firmaların karlılığını olumsuz etkileyebilir.

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Yeni firmaların sektöre dahil olmaları firmalar arasındaki fiyat üzerinden rekabet uygulamalarını artırabilir, bu durum sektörde faaliyet gösteren firmaların satışlarını ve karlılığını olumsuz etkileyebilir.

5.3. İhraç edilecek paylara ilişkin riskler:

İhraççının payları ilk kez halka açık bir piyasada işlem göreceğinden fiyat ve hacim dalgalanması yaşanabilir.

Halka arz işleminden önce İhraççının payları Türkiye'de veya yurt dışında halka açık herhangi bir piyasada işlem görmemiştir. Halka arzın gerçekleşmesinin ardından halka arz edilen paylara ilişkin bir piyasanın oluşacağına veya bu türden bir piyasa oluşsa bile mevcudiyetini devam ettireceğine dair hiç bir güvence bulunmamaktadır. Buna ek olarak, halka arz edilen paylara dair oluşan piyasanın likiditesi de halka arz edilen payları elinde bulunduranların sayısına, yatırımcıların halka arz edilen paylara ilişkin bir pazar oluşturmalarındaki menfaatlerine ve diğer faktörlere bağlı olacaktır. Halka arz edilen paylara yönelik aktif bir işlem piyasası oluşmayabilir veya bu piyasa sürdürülebilir olmayabilir ve bu durum da yatırımcıların halka arz kapsamında satın aldıkları paylara dair alım ve satım işlemleri yapma imkanlarını olumsuz yönde etkileyebilir. Halka arz edilen paylara dair pazarın sınırlı olması, halk arz edilen payları elinde bulunduranların bu payları arzu ettikleri miktarda, fiyatta ve zamanda satma kabiliyetini olumsuz yönde etkileyebilir ve halka arz edilen payların işlem gördüğü fiyatın değişkenliğini etkileyebilir.

Halka arz fiyatı, halka arz edilen payların halka arz edileceği pazarda işlem gördüğü fiyatı ya da gelecekteki performansını yansıtmayabilir. Ayrıca ihraççının faaliyet sonuçları ya da finansal performansı, işbu izahname setinde değinilen risk faktörleri veya diğer koşullar nedeniyle analistlerin veya yatırımcıların beklentilerini karşılayamayabilir. Halka arz edilen payların değeri İhraççının ve rakiplerinin finansal performansında meydana gelebilecek değişikliklere, küresel makroekonomik koşullara ve diğer etkenler ile izahname setinde değinilen risk faktörleri kapsamında ele alınan koşullar ya da diğer koşullara tepki olarak önemli dalgalanmalara maruz kalabilir. İhraççının faaliyet sonuçlarında meydana gelebilecek dalgalanmalar veya analistlerin ya da yatırımcıların beklentilerinin karşılanmaması, halka arz kapsamında aldıkları payları halka arz fiyatından veya bu fiyatın üzerinden satma imkanları hiçbir zaman olmayabilir.

Sonuç olarak, halka arz kapsamında halka arz edilen payları satın alan yatırımcılar, halka arz edilen paylara yönelik yatırımlarının tamamını veya bir kısmını kaybedebilir.

04 Aralık 2023

Halka Arz Edilen Paylar dışında sermayeyi temsil eden diğer Şirket paylarının halka arz kapsamında verilen, dolaşımdaki pay miktarını artırmamaya dönük taahhütlere ilişkin sürenin dolmasının ardından büyük miktarlarda satılması veya bu tür satışların gerçekleşebileceği olasılığı, Halka Arz Edilen Payların piyasa fiyatı üzerinde önemli ve olumsuz etkiye neden olabilir.

Şirket 18/09/2023 tarihli taahhüdü ile, Şirket paylarının Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 1 (bir) yıl boyunca; herhangi bir bedelli ve/veya bedelsiz sermaye artırımı yapılmayacağını ve dolaşımdaki pay miktarının bu suretle artırılmayacağını, bu süre

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

boyunca yeni bir satış veya halka arz yapılmayacağını ve dolaşımdaki pay miktarının artması neticesini doğuracak herhangi başka bir karar alınmayacağını, bu süre boyunca yeni bir satış veya halka arz yapılacağına dair ya da dolaşımdaki pay miktarının artması neticesini doğuracak herhangi başka bir başvuru veya açıklamada bulunulmayacağını kabul, beyan ve taahhüt etmiştir.

Şirket ortakları Cüneyt Ali TURGUT, Abdullah TURGUT, Fatma DÖNMEZ, Mehmet Emin TURGUT ve İhsan Ahmet TURGUT 18/09/2023 tarihli taahhütleri ile, Şirket paylarının Borsa İstanbul'da işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 1 (bir) yıl boyunca sahip oldukları Şirket paylarını, dolaşımdaki pay miktarının artmasına yol açacak şekilde satışa veya halka arza konu etmeyeceklerini ve/veya Borsa İstanbul'a veya Sermaye Piyasası Kurulu'na veya yurt dışındaki herhangi bir menkul kıymetlere ilişkin düzenleyici kurum, borsa veya kotasyon otoritesine başvuruda bulunmayacaklarını ve bu süre boyunca ileride yeni bir satış veya halka arz yapılacağına dair bir açıklama yapmayacaklarını ve ayrıca Şirket paylarının Borsa İstanbul'da işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 1 (bir) yıl boyunca sahip oldukları Şirket paylarını, payların halka arz fiyatından bağımsız olarak, Borsa İstanbul'da veya Borsa İstanbul dışında satmayacaklarını, başka yatırımcı hesaplarına virmanlanmayacaklarını veya Borsa İstanbul'da özel emir ile ve/veya toptan satış işlemlerine konu etmeyeceklerini kabul, beyan ve taahhüt etmişlerdir.

Yukarıda belirtilen süreler sona erince Şirket bedelli sermaye artırımına gidebilir, mevcut ortaklar Cüneyt Ali TURGUT, Abdullah TURGUT, Fatma DÖNMEZ, Mehmet Emin TURGUT ve İhsan Ahmet TURGUT Şirket sermayesinde sahip oldukları (B) grubu hamiline payların tamamını veya bir kısmını Borsa'da satabilir. Söz konusu işlemler pay fiyatları üzerinde olumsuz etki yaratabilir.

İhraççı, gelecek dönemlerde dağıtıma konu edilebilecek kar elde edemeyebilir ya da İhraççı'nın genel kurulunda kar payı dağıtmamaya karar verilebilir.

Sermaye Piyasası Kanunu'na göre halka açık anonim ortaklıklar, kârlarını genel kurullarca tarafından belirlenecek kâr dağıtımı politikaları çerçevesinde ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak dağıtırlar. Bu çerçevede İhraççı'nın gelecekte yatırımcılara kâr payı dağıtacağına ilişkin bir garanti bulunmamaktadır. Kar payı şirketlerin yıl sonunda elde ettikleri karın dağıtılmasından elde edilen gelirdir. Bu bağlamda, zarar edilen yıllarda İhraççı'nın kar payı dağıtması zaten mümkün olmayacaktır. Kar payı dağıtılabilmesi için öncelikle Şirket'in ilgili yılı kar ile tamamlaması ve varsa geçmiş yıllar zararlarının mahsup edilmesi gerekmektedir. Şirket yönetimi dağıtılabilir kar olduğu dönemlerde genel kurul onayı ile kar dağıtabilir. Payları Borsa'da işlem gören anonim şirketler karını nakden veya kar payının sermayeye ilavesi suretiyle pay ihraç ederek dağıtabilir. Ayrıca, Şirket'in yeterli karı olmayabilir veya karını Şirket bünyesinde tutup, dağıtmamaya karar verebilir. Bunlara ek olarak pay sahipleri, Şirket'in kar ve zararına ortak olmaktadır. Pay sahibi, Şirket'in tasfiye edilmesi sonucunda bakiye kalması halinde, söz konusu bakiyeye payı oranında iştirak eder. Ortaklığın tasfiyesi halinde diğer tüm alacaklılara gerekli ödemeler yapıldıktan sonra ancak pay sahiplerine bir ödeme yapılabilir.

Şirket'in halka açıklık oranı sınırlıdır ve payların likiditesi ve pay fiyatı üzerinde bunun olumsuz etkisi olabilir.

04 Aralık 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 368 004 3521 Ticaret Sicil No:270189
Mersis :0368004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Yeşilyurt Vergi Dairesi: 614 092 4903

Halka arz işlemi tamamlandıktan sonra toplam 53.000.000 TL nominal değerli pay (ek satış dahil 62.750.000 TL nominal değerli pay) Borsa İstanbul' da işlem görecektir. Halka arz sonrası ulaşılacak 265.000.000 TL çıkarılmış sermayeye göre halka açıklık oranı %20,00 (ek satış dahil %23,68) olacaktır. Bu sınırlı halka açıklık oranı payların likiditesini olumsuz etkileyebilir ve bu durum da pay fiyatı üzerinde olumsuz etki yaratabilir.

Fiyat tespit raporundaki varsayımların gerçekleşmemesi Şirket'in pay fiyatını olumsuz etkileyebilir.

Şirket'in finansal performansının beklentilerin altında oluşması nedeniyle Şirket paylarının halka arz fiyatının belirlenmesine esas teşkil eden varsayımların gerçekleşmemesi halinde Şirket'in pay fiyatı olumsuz etkilenebilir.

Şirket payları Türk Lirası üzerinden işlem görecek olup, Türk Lirası'nın değerindeki dalgalanmalar Şirket paylarının değerinde dalgalanmaya sebep olabilir.

Şirket payları Türk Lirası cinsinden borsaya kote edilecektir ve kar payı ödemesi yapılması durumunda bu kar payları TL cinsinden ödenecektir. Dolayısıyla Türk Lirası'nın diğer para birimlerine göre değerinde oluşabilecek dalgalanmalar payların değerini ve Türkiye dışındaki yatırımcılar için başka para birimlerine dönüştürülecek kar payı ödemelerinin değerini etkileyebilir.

Halka arz edilecek paylar tüm yatırımcılar için uygun bir yatırım olmayabilir.

Halka arz edilen payların potansiyel yatırımcılarından her biri, kendi koşulları çerçevesinde bu yatırımın uygunluğunu tespit etmek zorundadır. Potansiyel yatırımcının bilhassa:

- Halka arz edilen paylara yatırım yapılmasının faydalarını ve risklerini anlamlı bir şekilde değerlendirmek için yeterli bilgi ve deneyime sahip olmadığı;
- Kendi finansal durumu çerçevesinde, halka arz edilen paylara yapılan yatırımı ve bu yatırımın sahip olduğu yatırım portföyünün tamamı üzerindeki etkisini değerlendirmek için uygun analitik araçlara erişime ve bu araçlar hakkında bilgiye sahip olmadığı;
- Kur riski de dahil olmak üzere, halka arz edilen paylara yapılan yatırımın risklerinin tamamını karşılamaya yeterli finansal kaynaklara ve likiditeye sahip olmadığı; Halka arz edilen payların tüm koşullarını detaylı bir şekilde kavrayamadığı ve ilgili endekslerin ve finansal piyasaların davranışlarına aşina olmadığı ve yatırımını veya geçerli risklere katlanma kabiliyetini etkileyebilecek ekonomik faktörler, faiz oranı faktörleri ve diğer faktörler hakkındaki muhtemel senaryoları (tek başına veya finansal bir danışmanın yardımıyla) değerlendirebilecek durumda olmadığı hallerde,

Şirket'in Borsa'da işlem gören paylarına yapmış olduğu yatırım uygun bir yatırım olmayabilir.

Potansiyel yatırımcılar:

- Halka arz edilen payların değişen koşullarda nasıl performans göstereceklerini,
- Bu durumun halka arz edilen payların değeri üzerindeki etkilerini ve bu yatırımın potansiyel yatırımcının yatırım portföyünün tamamı üzerinde yaratacağı etkileri

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

değerlendirmek için gerekli uzmanlığa (tek başına veya bir finansal danışmanın yardımıyla) sahip olmadıkça, halka arz edilen paylara yatırım yapmamalıdırlar. Yatırımcıların yatırım faaliyetleri geçerli yatırım kanunlarına ve düzenlemelerine ve/veya bazı makamların incelemelerine veya düzenlemelerine tabidir ve hukuk danışmanlarına veya uygun düzenleyici kurumlara danışmayan her yatırımcı için söz konusu yatırımın uygun olmama riski bulunmaktadır.

5.4. Diğer riskler:

Şirket faaliyetlerinden dolayı çeşitli finansal risklere maruz kalmaktadır. Bu riskler, sermaye riski, kredi riski, likidite riski ve yabancı para riskidir.

5.4.1 Finansal riskler

5.4.1.1 Sermaye Riski:

Sermaye riski, Şirket'in borçları karşısında özkaynağının yetersiz kalması riskini ifade eder. Sermaye riski diğer bir ifadeyle Şirket'in faaliyetlerini sürdürürken olası bir finansal kayıp yaşaması durumunda yeterli düzeyde özkaynağa sahip olmama riskini ifade etmektedir.

Şirket sermaye yönetimini borç/sermaye oranını kullanarak izler. Bu oran, net borcun toplam sermayeye bölünmesiyle bulunur. Net borç nakit ve nakit benzeri değerlerin toplam borç tutarından (finansal durum tablosunda gösterildiği gibi kısa ve uzun vadeli yükümlülükleri içerir) düşülmesiyle hesaplanır. Sermaye riski hesaplamasında, toplam sermaye özkaynak ile net borcun toplanmasıyla hesaplanır. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla toplam net borçların sermayeye oranları aşağıdaki gibidir.

Sermaye Riski	**30.06.2023**	**31.12.2022**	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Finansal Borçlar	2.197.048.240	1.611.023.125	960.395.517	548.769.937
Nakit ve Nakit Benzerleri (-)	(388.801.864)	(126.220.224)	(113.757.378)	(50.048.180)
Net Borç	1.808.246.376	1.484.802.901	846.638.139	498.721.757
Toplam Özkaynak	1.217.190.117	822.930.068	583.645.064	357.282.668
Toplam Sermaye	3.025.436.493	2.307.732.969	1.430.283.203	856.004.425
Net Borç / Toplam Sermaye Oranı	**%60**	**%64**	**%59**	**%58**

İhraççının izahnamede yer alması gereken finansal tablolar itibarıyla net borç / toplam sermaye oranı 2020 yılsonu itibarıyla %58, 2021 yılsonu itibarıyla %59, 2022 yılsonu itibarıyla %64 ve 30.06.2023 itibarıyla %60 olarak gerçekleşmiştir.

0 4 Aralık 2023

5.4.1.2 Kredi Riski:

Finansal aracın taraflarından birinin sözleşmeye bağlı yükümlülüğünü yerine getirememesi nedeniyle Şirket'e finansal bir kayıp oluşturması riski kredi riski olarak tanımlanır. Şirket, vadeli satışlarından kaynaklanan ticari alacakları ve bankalarda tutulan mevduatları dolayısıyla kredi riskine maruz kalmaktadır. Şirket yönetimi müşterilerden alacakları ile ilgili kredi riskini her bir müşteri için ayrı ayrı olmak kaydıyla kredi limitleri belirleyerek ve gerektiği takdirde teminat alarak riskli gördüğü müşterilerine ise sadece nakit tahsilat yoluyla satış yaparak azaltmaktadır. Şirket'in tahsilat riski esas olarak ticari alacaklarından doğabilmektedir. Ticari alacaklar, Şirket yönetimince geçmiş tecrübeler ve cari ekonomik durum göz önüne alınarak değerlendirilmekte ve uygun miktarda şüpheli alacak karşılığı ayrıldıktan sonra finansal durum tablosunda net olarak gösterilmektedir. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in kredi riskine ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Dönem	Ticari Alacaklar		Diğer Alacaklar		Bankalardaki Mevduat
	İlişkili Taraf	İlişkili Olmayan Taraf	İlişkili Taraf	İlişkili Olmayan Taraf	
30.06.2023	-	775.315.285	167.927.619	136.934.735	388.635.925
31.12.2022	-	618.974.051	151.174.597	128.125.220	126.191.910
31.12.2021	-	554.521.576	41.130.024	60.612.339	113.672.176
31.12.2020	-	293.831.298	2.520.033	38.544.482	50.355.310

5.4.1.3 Likidite Riski:

Likidite riski, Şirket'in net fonlama yükümlülüklerini yerine getirmeme ihtimalidir. Piyasalarda meydana gelen bozulmalar veya kredi puanının düşürülmesi gibi fon kaynaklarının azalması sonucunu doğuran olayların meydana gelmesi likidite riskinin oluşmasına sebebiyet vermektedir. Şirket yönetimi fon kaynaklarını dağıtarak mevcut ve muhtemel yükümlülüklerini yerine getirmek için yeterli tutarda nakit ve benzeri kaynağı bulundurmak suretiyle likidite riskini yönetmektedir.

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablolar itibarıyla likidite riskine maruz yükümlülüklerinin vade bazında dağılımı aşağıdaki gibidir:

30.06.2023						
Sözleşme Uyarınca Vadeler	Kayıtlı Değer	Sözleşme Uyarınca Nakit Çıkışlar Toplamı	3 aydan kısa	3-12 ay arası	1-5 yıl arası	5 yıldan uzun
Türev Olmayan Finansal Yükümlülükler	3.367.934.508	3.536.034.685	827.323.979	2.195.571.626	505.847.810	7.291.269
Finansal Borçlar	2.197.048.240	2.361.197.819	827.247.975	1.020.810.764	505.847.810	7.291.269
Ticari Borçlar	1.170.810.264	1.174.760.862	-	1.174.760.862	-	-
Diğer Borçlar	76.004	76.004	76.004	-	-	-
31.12.2022						
Sözleşme Uyarınca Vadeler	Kayıtlı Değer	Sözleşme Uyarınca Nakit Çıkışlar Toplamı	3 aydan kısa	3-12 ay arası	1-5 yıl arası	5 yıldan uzun
Türev Olmayan Finansal Yükümlülükler	2.322.265.342	2.343.109.851	587.392.997	1.444.729.921	306.872.805	4.114.128
Finansal Borçlar	1.611.023.125	1.631.623.998	587.138.488	733.498.577	306.872.805	4.114.128
Ticari Borçlar	710.987.708	711.231.344	-	711.231.344	-	-
Diğer Borçlar	254.509	254.509	254.509	-	-	-
31.12.2021						
Sözleşme Uyarınca Vadeler	Kayıtlı Değer	Sözleşme Uyarınca Nakit Çıkışlar Toplamı	3 aydan kısa	3-12 ay arası	1-5 yıl arası	5 yıldan uzun
Türev Olmayan Finansal Yükümlülükler	1.632.693.228	1.666.442.846	867.810.329	423.652.162	311.895.332	63.085.023
Finansal Borçlar	960.395.517	987.099.460	191.875.994	420.243.111	311.895.332	63.085.023
Ticari Borçlar	670.607.514	677.653.189	674.244.138	3.409.051	-	-
Diğer Borçlar	1.690.197	1.690.197	1.690.197	-	-	-
31.12.2020						
Sözleşme Uyarınca Vadeler	Kayıtlı Değer	Sözleşme Uyarınca Nakit Çıkışlar Toplamı	3 aydan kısa	3-12 ay arası	1-5 yıl arası	5 yıldan uzun
Türev Olmayan Finansal Yükümlülükler	809.935.413	810.059.150	76.410.727	522.479.056	211.169.367	-
Finansal Borçlar	548.769.937	548.769.937	66.666.301	270.934.269	211.169.367	-
Ticari Borçlar	251.421.050	251.544.787	-	251.544.787	-	-
Diğer Borçlar	9.744.426	9.744.426	9.744.426	-	-	-

04 Aralık 2023

5.4.1.4 Yabancı Para (Kur) Riski:

Yabancı para varlıklar, yükümlülükler ve finansal durum tablosu dışı yükümlülüklere sahip olma durumunda ortaya çıkan kur hareketlerinden kaynaklanacak etkilere kur riski denir. Dönem içinde gerçekleşen dövizli işlemler, işlem tarihlerinde geçerli olan döviz kurları üzerinden

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esenlepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 3521 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

çevrilmiştir. Dövize dayalı parasal varlık ve yükümlülükler, dönem sonunda geçerli olan döviz kurları üzerinden çevrilmiştir. Dövize dayalı parasal varlık ve yükümlülüklerin çevrimlerinden doğan kur kazancı veya zararları, kar/zarar tablosuna yansıtılmıştır. Şirket'in parasal döviz yükümlülükleri ve parasal döviz alacaklarını aşmakta; kurların yükselmesi durumunda, Şirket yabancı para riskine maruz kalmaktadır. Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla kur riski analizi aşağıdaki gibidir:

30.06.2023

	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
ABD Doları'nın TL karşısında %10 değişmesi halinde:		
1- ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	30.421.013	(30.421.013)
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	--	--
3- ABD Doları net etki	30.421.013	(30.421.013)
EUR'nun TL karşısında %10 değişmesi halinde:		
4- Euro net varlık/yükümlülüğü	(73.982.761)	73.982.761
5- Euro riskinden korunan kısım (-)	--	--
6- Euro net etki	(73.982.761)	73.982.761
Diğer dövizlerin TL karşısında %10 değişmesi halinde:		
7- Diğer dövizler cinsinden net varlık/yükümlülük	1.040.958	(1.040.958)
8- Diğer dövizlerin riskinden korunan kısım (-)	--	--
9- Diğer dövizlerin net etkisi	1.040.958	(1.040.958)
Toplam (3+6+9)	**(42.520.789)**	**42.520.789**

31.12.2022

	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
ABD Doları'nın TL karşısında %10 değişmesi halinde:		
1- ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	(116.158.934)	116.158.934
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	--	--
3- ABD Doları net etki	(116.158.934)	116.158.934
EUR'nun TL karşısında %10 değişmesi halinde:		
4- Euro net varlık/yükümlülüğü	(367.608)	367.608
5- Euro riskinden korunan kısım (-)	--	--
6- Euro net etki	(367.608)	367.608
Diğer dövizlerin TL karşısında %10 değişmesi halinde:		
7- Diğer dövizler cinsinden net varlık/yükümlülük	(30.545)	30.545
8- Diğer dövizlerin riskinden korunan kısım (-)	--	--
9- Diğer dövizlerin net etkisi	(30.545)	30.545
Toplam (3+6+9)	**(116.557.087)**	**116.557.087**

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1983 ÖZEL DURUM 04 Aralık 2023

31.12.2021

	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
ABD Doları'nın TL karşısında %10 değişmesi halinde:		
1- ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	(223.031)	223.031
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	--	--
3- ABD Doları net etki	(223.031)	223.031
EUR'nun TL karşısında %10 değişmesi halinde:		
4- Euro net varlık/yükümlülüğü	(47.867.342)	47.867.342
5- Euro riskinden korunan kısım (-)	--	--
6- Euro net etki	(47.867.342)	47.867.342
Diğer dövizlerin TL karşısında %10 değişmesi halinde:		
7- Diğer dövizler cinsinden net varlık/yükümlülük	212.063	(212.063)
8- Diğer dövizlerin riskinden korunan kısım (-)	--	--
9- Diğer dövizlerin net etkisi	212.063	(212.063)
Toplam (3+6+9)	**(48.090.373)**	**48.090.373**

31.12.2020

	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
ABD Doları'nın TL karşısında %10 değişmesi halinde:		
1- ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	11.781.216	(11.781.216)
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	--	--
3- ABD Doları net etki	11.781.216	(11.781.216)
EUR'nun TL karşısında %10 değişmesi halinde:		
4- Euro net varlık/yükümlülüğü	(3.959.230)	3.959.230
5- Euro riskinden korunan kısım (-)	--	--
6- Euro net etki	(3.959.230)	3.959.230
Diğer dövizlerin TL karşısında %10 değişmesi halinde:		
7- Diğer dövizler cinsinden net varlık/yükümlülük	411.941	(411.941)
8- Diğer dövizlerin riskinden korunan kısım (-)	--	--
9- Diğer dövizlerin net etkisi	411.941	(411.941)
Toplam (3+6+9)	**8.920.923**	**(8.920.923)**

6. İHRAÇÇI HAKKINDA BİLGİLER

6.1. İhraççı hakkında genel bilgi:

0 4 Aralık 2023

6.1.1. İhraççının ticaret unvanı ve işletme adı:

Şirket'in ticaret unvanı Mega Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.'dir. Şirket'in işletme adı bulunmamaktadır.

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 24 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

6.1.2. İhraççının kayıtlı olduğu ticaret sicili ve sicil numarası:

Ticaret Siciline Tescil Edilen Merkez Adresi	Kayseri OSB Mahallesi 12. Cadde No: 61, Melikgazi KAYSERİ
Bağlı Bulunduğu Ticaret Sicili Müdürlüğü	Kayseri Ticaret Sicili Müdürlüğü
Ticaret Sicil Numarası	36406

6.1.3. İhraççının kuruluş tarihi ve süresiz değilse, öngörülen süresi:

Şirket 10.05.2004 tarihinde kurulmuş ve esas sözleşmesi uyarınca süresizdir.

6.1.4. İhraççının hukuki statüsü, tabi olduğu mevzuat, ihraççının kurulduğu ülke, kayıtlı merkezinin ve fiili yönetim merkezinin adresi, internet adresi ve telefon ve fax numaraları:

Ticaret Unvanı	Mega Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Ortaklığın Hukuki Statüsü	Anonim Şirket
Tabi Olduğu Mevzuat	T.C. Kanunları
Kurulduğu Ülke	Türkiye Cumhuriyeti
Merkez Adresi	Kayseri OSB Mahallesi 12. Cadde No: 61, Melikgazi KAYSERİ
Telefon ve Faks Numaraları	Telefon : +90 352 322 05 60 Faks : +90 352 322 05 59
İnternet Adresi	www.megametal.com.tr

6.1.5. İhraççı faaliyetlerinin gelişiminde önemli olaylar:

Mega Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş., Mayıs 2004'de Dost Telekomünikasyon Hizmetleri Ticaret Ltd. Şti. ticaret unvanıyla kurulmuş olup, Dost Telekomünikasyon Hizmetleri Ticaret Ltd. Şti.'nin ticaret unvanı Eylül 2004'de Mega Metal Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti. olarak değiştirilmiştir. Şirket 2017 yılı sonunda yapılan nevi değişikliği ile Limited Şirket statüsünden Anonim Şirket statüsüne geçmiştir.

Mega Metal, Kayseri OSB'de bulunan üretim tesislerinde yıllık 48 bin ton ergitme kapasiteli tesisinde düşük akım için iletken özelliğe sahip elektrolitik bakır tel üretimi gerçekleştirmektedir. Satışlarının tamamını sipariş üzerine gerçekleştiren Şirketin ürettiği ürünler elektrik, elektronik, iletişim, enerji üretimi ve dağıtımı, elektroteknik, güneş ve yenilenebilir enerji, ev aletleri, kablo, savunma ve otomotiv endüstrisi gibi çeşitli sektörlerde kullanılmaktadır. Mega Metal'in ürettiği ürünleri oluşturan bakır tel, düşük akım için iletken özelliğe sahip oksijensiz elektrolitik bakır tel şeklindedir. Şirket'in üretimini yaptığı ürünler ise çıplak veya kalay alaşımlı olarak üretilmektedir. Ürün gamı genel olarak çıplak veya kalaylı olarak; Mono Tel, Çok Telli Ürüner, Bükülü Teller ve Bobin Teller'den oluşmaktadır. Şirketin ürettiği ürünler elektrik, elektronik, iletişim, enerji, savunma ve otomotiv endüstrisi gibi çeşitli sektörlerde kullanılmaktadır. Mega Metal, başta Avrupa Birliği ülkeleri olmak üzere tüm dünyada 30'dan fazla ülkeye ihracat yapmaktadır (En fazla satış yapılan 5 ülke ise İtalya, Almanya, Avusturya, ABD ve Slovakya şeklinde sıralanmaktadır).

Şirket'in faaliyetlerinde meydana gelen önemli gelişmeler aşağıda özetlenmektedir:

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

- Mayıs 2004'de Dost Telekomünikasyon Hizmetleri Ticaret Ltd. Şti. unvanıyla kurulan Şirket'in ticaret unvanı Eylül 2004'de Mega Metal Sanayi ve Ticaret Limited Şirketi olarak değiştirilmiştir.
- Mega Metal mevcut üretim tesisini 2004 yılında Kayseri'de faaliyet gösteren Elbak Elektrolitik Bakır Sanayi ve Ticaret A.Ş.'den kiralayarak faaliyetlerine başlamış, aynı yıl içinde Elbak Elektrolitik Bakır Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin borçlu olduğu bankalarla anlaşılan bir ödeme planı çerçevesinde bu kiralanan üretim tesisleri Şirket tarafından satın alınmış ve 2013 yılına kadar bu alımdan kaynaklanan bütün borçlar ödenmiştir. Şirket mevcut durumda üretim tesislerinin sahibi olarak faaliyetlerini sürdürmektedir.
- Mega Metal 2007 yılında mevcut üretim tesisindeki kapasitesinde 10.000 ton artış gerçekleştirmiştir.
- 2016 yılında 10.000 ton/yıl kapasite olan outokumpu yeni makine ile değiştirilerek yıllık kapasite 24.000 ton/yıl'a çıkarılmıştır.
- 2017 yılında Şirket ISO-500 listesi içinde 210. sırada yer almıştır.
- 2018 yılında yeni bir outokumpu makinesi alınarak yıllık üretim kapasitesi 24.000 ton/yıl'dan 48.000 ton/yıl'a çıkarılmıştır.
- Şirket 2019 yılından itibaren süper ince bakır tel üretimine odaklanmıştır.
- 2019 yılında Şirket ISO-500 listesi içinde 174. sırada yer almıştır.
- 2021 yılında İkizler Bakır Sanayi ve Ticaret A.Ş. ve Mega Araç Kiralama İnşaat Taahhüt Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti.'nin Mega Metal tarafından devralma yoluyla Mega Metal bünyesinde birleşme işlemi gerçekleştirilmiştir.
- 2021 yılında Şirket ISO-500 listesi içinde 100. sırada yer almıştır.
- Şirket, 2021 yılında sektöründe en fazla ihracat yapan ikinci firma olarak ödüllendirilmiştir.
- 2022 yılı Haziran ayında Şirket'in üretim tesislerinde çatılara monte edilerek 5 MGW'lık güneş enerji sistemi devreye girmiştir.
- Şirket'in 2021 yılında yatırımlarına başlanan gümüş kaplamalı bakır tel üretim tesisi 2022 yılında devreye girmiştir.
- Şirket 2022 yılında oksijensiz elektrolitik gümüş kaplı bakır tel üretimine ve 2023 yılında ise bu ürünlerin satışına başlamıştır.
- Şirket 2022 ISO-500 listesinde 115. sırada yer almıştır.

6.1.6. Depo sertifikasını ihraç eden hakkındaki bilgiler:

Yoktur.

6.2. Yatırımlar:

6.2.1. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle ihraççının önemli yatırımları ve bu yatırımların finansman şekilleri hakkında bilgi:

Mega Metal, izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla mevcut üretim hatlarında revizyon ve yenileme ile yeni makine-ekipman alımları gerçekleştirmiş olup, söz konusu dönemler itibarıyla gerçekleşen önemli yatırım harcamalarına ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

04 Aralık 2023

Yatırım Türü	Yatırım Bedeli (TL)				Durumu	Konum	Finansman Şekli
	2020	2021	2022	30.06.2023			
1.Faz Çatı Kaplama Güneş Ges Projesi	43.350	13.148.675	75.914	45.514	Tamamlandı	Kayseri	%.20 Özkaynak/%80 Leasing
16 Tel Çekme Makinesi	12.966.780	16.112.355	930.474	228.823	Tamamlandı	Kayseri	%.20 Özkaynak/%80 Leasing
2.Faz Çatı Kaplama Güneş Ges Projesi	-	11.457	1.396.985	191.859	Tamamlandı	Kayseri	%.20 Özkaynak/%80 Leasing
AG1-Candor Gümüş Kaplama Makinası	-	-	18.239.969	-	Tamamlandı	Kayseri	%.20 Özkaynak/%80 Leasing
Bkm111-Büküm Makinesi	27.969.461	8.717.384	-	40.267.677	Tamamlandı	Kayseri	%.20 Özkaynak/%80 Leasing
Çubuk1 (Döküm Ocağı)	-	-	4.616.428	-	Tamamlandı	Kayseri	%.20 Özkaynak/%80 Leasing
Dell Poweredge R650 Server	-	-	1.028.878	-	Tamamlandı	Kayseri	%.30 Özkaynak/%70 Leasing
Depo Raf Sistemi	-	1.023.348	-	-	Tamamlandı	Kayseri	%.30 Özkaynak/%70 Leasing
Bobin Makinesi	5.303.015	759 523	5.498.956	-	Tamamlandı	Kayseri	%.20 Özkaynak/%80 Leasing
Gümüş Tesisi Binası	-	-	12.075.941	634.295	Tamamlandı	Kayseri	%.20 Özkaynak/%80 Leasing
Hadde	539.727	1.604.141	4.409.043	2.978.923	Tamamlandı	Kayseri	%.20 Özkaynak/%80 Leasing
Hidrant Projesi	-	3.025.470	-	-	Tamamlandı	Kayseri	%.20 Özkaynak/%80 Leasing
Orta Tel Çekme Makinesi	3.245.125	-	-	2.995.923	Tamamlandı	Kayseri	%.20 Özkaynak/%80 Leasing
Forklift	-	2.073.608	2.114.889	-	Tamamlandı	Kayseri	%.20 Özkaynak/%80 Leasing
Mmh50+2 Sarıcılı (Tel Çekme Makinesi)	-	-	24.828.642	-	Tamamlandı	Kayseri	%.20 Özkaynak/%80 Leasing
Platform, Merdiven Ve Korkuluklar	1.000.000	3.650	8.500	-	Tamamlandı	Kayseri	%.30 Özkaynak/%70 Leasing
We Tekne*	-	6.156.814	242.925	-	Tamamlandı	Kayseri	%.20 Özkaynak/%80 Leasing
N.Joy Fiber+Şişme Bot	-	1.423.352	-	-	Tamamlandı	Kayseri	%.30 Özkaynak/%70 Leasing
3 Set Büküm Makinası	-	-	-	-	Tamamlandı	Kayseri	%.30 Özkaynak/%70 Leasing
Doruk Otomasyon Yazılımı	-	-	-	-	Tamamlandı	Kayseri	%100 Özkaynak

* Söz konusu teknenin 2023 yılı Mayıs ayı içerisinde satışı gerçekleştirilmiştir.

0 4 Aralık 2023

6.2.2. İhraççı tarafından yapılmakta olan yatırımlarının niteliği, tamamlanma derecesi, coğrafi dağılımı ve finansman şekli hakkında bilgi:

Yoktur.

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirkuyu V.D.: 368 004 35 24 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0368004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

6.2.3. İhraççının yönetim organı tarafından geleceğe yönelik önemli yatırımlar hakkında ihraççıyı bağlayıcı olarak alınan kararlar, yapılan sözleşmeler ve diğer girişimler hakkında bilgi:

Şirket'in işbu izahnameye konu halka arzdan elde edeceği net gelirin yaklaşık %60'ı ile yeni yatırımların yapılması planlanmaktadır. Halka arzdan elde edilecek fonun kullanım yerlerine ilişkin olarak hazırlanan rapor uyarınca halka arzdan elde edilecek net gelirin kullanılacağı yeni yatırımlar aşağıda özetlenmektedir:

(1) İnorganik Büyüme Stratejilerinin Finansmanı

Şirket mevcut durumda satışlarının yaklaşık %55-60'ını yurtdışına yapmaktadır. Şirket gelirlerinde önemli bir yer tutan ihracat gelirlerinin, önümüzdeki dönemde daha da artırılması amaçlanmaktadır. Bu amaçla Şirket mevcut durumda ihracat gerçekleştirdiği Kuzey Amerika ve Avrupa pazarında, Şirket'in üretim faaliyetlerini ve yurtdışı satış organizasyonunu geliştirecek, Şirket'in Kuzey Amerika ve Avrupa başta olmak üzere yurtdışı satışlarda pazar payını artıracak yeni şirket veya şirketlerin satın alınması planlanmaktadır.

Şirket halka arzdan elde edeceği net fonun %30'unu, yukarıda kriterleri özetlenen inorganik büyüme stratejisi kapsamında yeni şirket veya şirketlerin satın alınması ve satın alınacak şirket veya şirketlerin üretim ve satış kapasitelerinin güçlendirilmesi amacıyla kullanmayı planlamaktadır.

(2) Organik Büyüme Stratejilerinin Finansmanı

Şirket'in Kayseri Organize Sanayi Bölgesi'nde bulunan, yıllık 48 Bin ton ergitme kapasiteli tesislerinde üretimlerini gerçekleştirmektedir. Şirket ürün portföyündeki orta ve kalın tel satışlarını azaltmayı ve nihayetinde tamamen durdurmayı, bunun yerine, yüksek teknolojili endüstride kullanılan, katma değeri ve karlılığı daha yüksek olan süper ince bakır tel üretimine ağırlık vermeyi hedeflemektedir. Şirket bu amaçla mevcut üretim tesisinde makine ve ekipman yatırımlarını planlamış ve bu yatırımlara başlamış durumdadır. Bu kapsamda, halka arzdan Şirket'in elde edeceği net gelirin %20'sinin, Şirket'in yeni yapacağı üretim tesisleri ile bununla ilgili makine ekipman yatırımı ve mevcut tesisinde yapılmakta olan makine ekipman yatırımlarının finansmanında kullanılması planlanmaktadır. Şirket paylarının halka arzı öncesinde yapılmış olan makine ve ekipman yatırımlarının finansmanı bu madde kapsamında değerlendirilmeyecektir.

(3) Yenilenebilir Enerji Yatırımlarının Finansmanı

Şirket Kayseri Organize Sanayi Sitesi'nde yer alan üretim tesisinde enerji yoğun bir üretim gerçekleştirmektedir. Şirket 2022 yılında üretim faaliyetleri için toplam yaklaşık 60 Mw elektrik tüketimi gerçekleştirmiştir. Mevcut durumda Şirket üretim tesisinin çatısında yer alan ve 5 Mw kurulu güce sahip çatı güneş sistemi yer almaktadır. Şirket yıllık enerji ihtiyacının yaklaşık %8-9'unu yenilenebilir enerji kaynağı olan güneş enerjisinden sağlamaktadır.

Şirket sürdürülebilir üretim prensibiyle, üretim süreçlerinde ihtiyaç duyduğu enerji ihtiyacını daha düşük maliyetli ve çevreci bir şekilde sağlamak amacıyla, mevcut 5 Mw büyüklüğündeki kurulu güneş enerjisi gücünü yaklaşık 10 Mw artırarak 15 Mw'a çıkarmayı planlamaktadır.

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 24 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Şirket, söz konusu yenilenebilir enerji yatırımının finansmanı için halka arzdan elde edeceği net fonun %10'unu kullanmayı planlamaktadır.

6.2.4. İhraççıyla ilgili teşvik ve sübvansiyonlar vb. ile bunların koşulları hakkında bilgi:

14857 Sayılı Engelli İstihdamı Teşviki

14857 Sayılı Engelli İstihdamı Teşviki, 4857 Sayılı Kanun'un 30. maddesi kapsamında, engelli personel çalıştıran özel sektör işyerleri için işveren hissesinin tamamının hazine tarafından ödenmesini sağlayan bir teşviktir. Öncelikle, 4857 Sayılı Kanun'un 30. maddesi uyarınca, elli ve üzeri personel çalıştıran işverenler toplam personellerinin %3'ü kadar engelli personeli, "beden ve ruhi durumlarına uygun işlerde çalıştırmakla" yükümlüdürler. Bu teşvik kapsamında koşullar sağlandığında, sigorta primi işveren hisselerinin tamamı Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından karşılanmaktadır.

Şirket, ilgili teşvikten 2020 yılında 42.852 TL, 2021 yılında 69.665 TL ve 2022 yılında 102.097 TL yararlanmıştır.

5510 Sayılı SGK Prim Teşviki

Ülkemizde işsizlik ile mücadele etmek, kayıt dışı istihdamın önüne geçmek ve yeni istihdam fırsatlarını desteklemek amacıyla düzenlenen SGK teşvikleri önemli yer tutmakta ve İhraççı da 5510 sayılı Kanun uyarınca SGK prim teşvikinden faydalanmaktadır. Şirket 2020 yılında 1.739.920 TL, 2021 yılında 2.303.867 TL, 2022 yılında 4.241.680 TL SGK Prim Teşvikinden yararlanmıştır.

5510 sayılı Sosyal Sigortalar ve Genel Sağlık Sigortası Kanunun 4(a) bendi kapsamındaki sigortalıları çalıştıran özel sektör işverenlerinin, malullük, yaşlılık ve ölüm sigortaları primlerinden işveren hissesinin beş puanlık kısmına isabet eden tutar Hazine tarafından karşılanmaktadır. İşveren hissesine ait primlerin Hazinece karşılanabilmesi için, işverenlerin çalıştırdıkları sigortalılarla ilgili olarak bu Kanun uyarınca aylık prim ve hizmet belgelerinin yasal süresi içinde Sosyal Güvenlik Kurumuna vermeleri, sigortalıların tamamına ait sigorta primlerinin sigortalı hissesine isabet eden tutarı ile Hazinece karşılanmayan işveren hissesine ait tutarı yasal süresinde ödemeleri, Sosyal Güvenlik Kurumuna prim, idari para cezası ve bunlara ilişkin gecikme cezası ve gecikme zammı borcu bulunmaması gerekmektedir.

04 Aralık 2023

16322 Sayılı Kanun Teşviki

15 Haziran 2012 tarihinde yayınlanan 16322/25510 yatırım belgesi teşviki devlet tarafından işletmelere sağlanan teşvik türlerinden biri olup, 2012/3305 sayılı yatırımlar için devlet yardımları hakkındaki Bakanlar Kurulu kararı ilgili kanunun 12. ve 13. maddelerinde sigorta desteğinden faydalanabilecek yatırımlar ve bu yatırımlardan yararlanma şartlarını belirtmektedir. Düzenlenen teşviklere göre işletmelerin 1.2.3.4. ve 5. bölgelerde yapacağı ve Teşvik Bölgesine bağlanmış yatırımlar, sigorta primi işveren hissesi desteğinden faydalanabilirler. Böylece büyük ölçekli olan kadar stratejik yatırımlardan ve bölgesel teşvik uygulamalarından faydalanırlar. Bu yatırımlardan yararlanırken sigorta primi işveren hissesi desteğinin yanında ayrıca sigorta primi işçi hissesinin desteği bulunur. Şirket 2013 yılında başladığı ve 2020 yılında tamamladığı yeni makine yatırımları karşılığında 5 yıl süreyle bu

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Meh. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Ti.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 53
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

teşviki elde etmiş olup, Şirket bu teşvikten 2020 yılında 550.910 TL, 2021 yılında 1.952.863 TL, 2022 yılında 2.933.703 TL faydalanmıştır.

7103 Sayılı İstihdam Teşviki

4447 sayılı Kanunun Geçici 10. Maddesi ile düzenlenen, bünyesinde ilave istihdam yaratan işverenlerin toplamda %34,5 olan sigorta primlerinin %5"lik kısmı hazine tarafından, kalan %15,5'lik kısmı ise İşsizlik Sigorta Fonu tarafından karşılanan kanundur. Kadınları, gençlerin ve engelli personellerin işgücüne katılımını ve istihdamını artırmak, yeni istihdam yaratılmasını teşvik etmek amacıyla 27.03.2018 tarihli 30373 sayılı 2. Mükerrer Resmi Gazetede yayımlanarak yürürlüğe giren 7103 Saytlı Kanun'un 42 üncü maddesi, 4447 sayılı İşsizlik Sigortası Kanununa eklenen geçici 19. madde ile kanun uygulamaları hayata geçirilmiştir.
Şirket bu teşvikten 2020 yılında 406.247 TL. 2021 yılında 569.422 TL, 2022 yılında 64.099 TL faydalanmıştır.

6111 Sayılı İşveren SGK Prim Teşviki

6111 Sayılı Kanun olan İstihdam Teşviki, SGK teşvikleri içerisinde önemli bir teşvik türüdür. Kadınların ve gençlerin iş gücüne katılımını ve istihdamını artırmak, yeni istihdam yaratılmasını teşvik etmek, mesleki ve teknik eğitimi özendirmek, kalite ve etkinliğini artırmak amacıyla prim teşviki 13.02.2011 tarihinde kabul edilen 6111 Sayılı Bazı Alacakların Yeniden Yapılandırılması ile Sosyal Sigortalar ve Genel Sağlık Sigortası Kanunu ve Diğer Bazı Kanun ve Kanun Hükmünde Kararnamelerde Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun'un 74. maddesi ile 4447 sayılı Kanun'a eklenen geçici 10. madde ile yeniden düzenlenmiştir. Şirket bu teşvikten 2020 yılında 167.136 TL, 2021 yılında 188.577 TL, 2022 yılında 251.135 TL faydalanmıştır.

7252 Sayılı SGK Prim Teşviki

7252 sayılı Kanun ile 01.07.2020 tarihinden önce kısa çalışma veya nakdi ücret desteği başvurusunda bulunmuş olan özel sektör işyerlerinde normal haftalık çalışma sürelerine dönülmesi halinde işverenlere SGK prim teşviki sağlanacağına dair düzenlene teşviktir. Şirket bu teşvikten 2020 yılında 7.693 TL, 2021 yılında 12.988 TL, 2022 yılında 0,00 TL faydalanmıştır.

5510 Sayılı Asgari Ücret Desteği

5510 sayılı Kanuna eklenen Geçici 85. Madde ile uygulanan teşviktir. Şirket bu teşvikten 2020 yılında 389.330 TL, 2021 yılında 410.710 TL, 2022 yılında 265.231 TL faydalanmıştır.

6645 Sayılı İşbaşı Eğitim Teşviki

İşbaşı Eğitim Programını Tamamlayanların İstihdamına Yönelik Sigorta Primi Desteğidir. Şirket bu teşvikten 2020 yılında 456 TL, 2021 yılında 0,00 TL, 2022 yılında 0,00 TL faydalanmıştır.

7333 Sayılı Kanun Asgari Ücret Desteği

7333 sayılı Bazı Kanunlarda Değişiklik Yapılmasına Dair Kanunun 16. Maddesi ile 5510 sayılı Kanuna eklenen Geçici 85. Madde ile uygulanan teşviktir. Şirket bu teşvikten 2020 yılında 389.330 TL, 2021 yılında 410.710 TL, 2022 yılında 265.231 TL faydalanmıştır.

27103 Sayılı Kanun indirimi

4447 sayılı Kanun'un geçici 19. Maddesi ile 27103 sayılı SGK Teşviki, istihdamın artması ve işsizliğin azalması amacıyla 2018 yılında yürürlüğe girmiştir. Hem özel sektör işverenleri hem de ev hizmetlerinde 10 günden fazla işçi çalıştıranlar Teşvik Yasası'ndan yararlanabilir. Şirket bu teşvikten 2020 yılında 10.006 TL, 2021 yılında 1.431 TL, 2022 yılında 20.856 TL faydalanmıştır.

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

7. FAALİYETLER HAKKINDA GENEL BİLGİLER

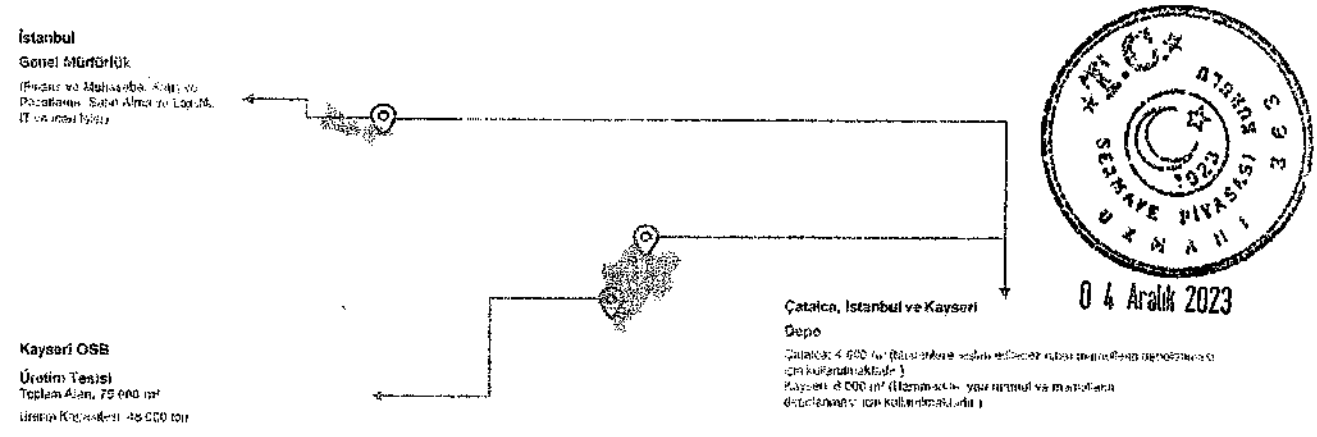
7.1. Ana faaliyet alanları:

7.1.1. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle ana ürün/hizmet kategorilerini de içerecek şekilde ihraççı faaliyetleri hakkında bilgi:

Şirket esas sözleşmesinin 3'üncü maddesi uyarınca, Şirket'in amaç ve konusu başlıca aşağıda sıralanmıştır:

- Her cins bakır hammaddeleri bakır konsantresi, blister bakır, anot bakır, katot bakır, bakır ve emaye ladein teli hurdaları, elektrolitik bakır, bakır filmaşin, bakır lama, bakır tel ve bilumum bakır yarı mamul ve mamullerinin,
- Bilumum alüminyum hammaddesi yarı mamul ve mamullerinin,
- Bilumum demir, çelik ve galvanizli tel yarı mamul ve mamullerinin,
- Bilumum plastik hammaddeleri, pvc, polietilen, polyester, polipropilen, antisok, abs, kauçuk yarı mamul ve mamullerinin,
- Bilumum boya, pigment, masterbach, dop, klor parafin ve sanayi plastifiyanları, yarı mamul ve mamullerinin,
- Bilumum elektrik malzemeleri, pano, trafo ve benzeri elektrik teçhizatının yarı mamul ve mamullerinin,
- Yukarıda adı geçen konularla ilgili tüm mamul ve yarı mamul emtiaların imalatını, ihracatını, ithalatını, alım satımını ve pazarlamasını yapmaktır.

Şirket yukarıda esas sözleşmesinde yer alan amaç ve kapsamları içinde, özellikle oksijensiz elektrolitik filmaşin ile çeşitli çaptaki bakır tel üretimi yapmakta olup, mevcut durumda özelikle süper ince bakır tel ürün gamı üretimine odaklanmaya çalışmaktadır.



04 Aralık 2023

Mega Metal, üretim faaliyetlerini Kayseri Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No: 61 Melikgazi/Kayseri adresindeki 43.000 m^2 kapalı alan ve 75.000 m^2 açık alanda yer alan üretim tesislerinde sürdürmektedir. Ayrıca, Şirket'in genel müdürlük merkezi İstanbul olup, Kayseri'de toplam 8.000 m^2 büyüklüğünde 2 adet deposu, Çatalca/İstanbul'da ise 4.000 m^2 büyüklüğünde bir adet deposu olmak üzere toplam 3 adet deposu bulunmaktadır.

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL
SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Mega Metal, Kayseri OSB'de bulunan üretim tesislerinde yıllık 48 bin ton ergitme kapasiteli tesisinde düşük akım için iletken özelliğe sahip elektrolitik bakır tel üretimi gerçekleştirmektedir. Mega Metal'in ürettiği ürünleri oluşturan bakır tel, düşük akım için iletken özelliğe sahip oksijensiz elektrolitik bakır tel şeklindedir. Şirket'in üretimini yaptığı ürünler çıplak veya kalay alaşımlı olarak üretilmektedir. Ürün gamı genel olarak çıplak veya kalaylı bakır tel olarak; Mono Çıplak veya Kalaylı, Mono, Çoktelli, Bükülü ve Bobin Teller'den oluşmaktadır.

ÜRETİM

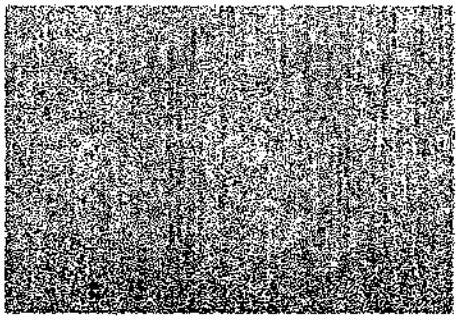
Şirket'in üretimini gerçekleştirdiği ürünlere ilişkin bilgiler aşağıda özetlenmektedir:

Filmaşin



Filmaşin, sıcak haddelenerek yapılan, genellikle yuvarlak veya yarı yuvarlak, kare, dikdörtgen ve altıgen kesitinde soğuk çekme için kullanılan kangal halindeki yarı mamül metal çubuk donatıdır. Hammadde olarak katot bakır satın alan Mega Metal, iki adet upcast (outokumpu) üretim hattından oluşan döküm tesisinde yıllık 48.000 ton oksijensiz filmaşin üretim kapasitesi mevcuttur. Şirket'in filmaşin üretimi 8 mm çapında olup maksimum 5 ppm oksijen içermektedir. Oksijensiz döküm teknolojisi ile üretilen filmaşinler süper ince bakır tel üretiminin temel girdisini oluşturmaktadır.

Mono Tel



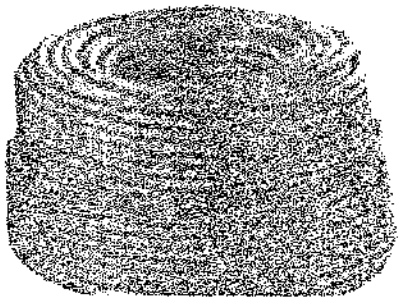
İletkenliği daha yüksek ve aşınıma karşı daha dayanıklı olan oksijensiz bakır tel 0,05 mm ve 2,60 mm tel çapı aralığında sert veya tavlı olarak üretilebilmektedir. Çıplak veya kalay kaplı olarak satışa sunulmaktadır. Mono tel, tel demeti yerine tek bir telin çıplak veya kaplamalı olarak üretildiği ve bakır iletken tellerin kullanıldığı tüm sektörlerde kullanım alanı yaygın bir şekilde bulunan tel türüdür.

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Ticaret Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Çok Telli Ürünler

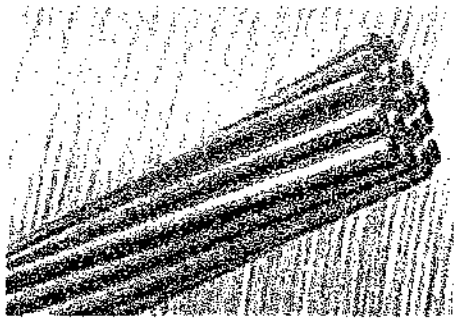


Çok telli ürünler, iletkenlik derecesi yüksek ve aşınıma karşı dayanıklı oksijensiz bakır tellerin 0,05 mm ve 0,15 mm aralığında inceltilmesini takiben 16 tele kadar tel sayısının artırılarak ve talebe göre çeşitli şekiller verilerek oluşturulan tel grubudur. Çok telli ürünler süper ince tel grubu sınıfında yer almaktadır. Mega Metal ürettiği çıplak veya kalay kaplı çok telli ürünlerini, 0,05 mm tek tel çapına kadar inceltebilmektedir. Ayrıca, Şirket'in kendi üretim tesisinde bükülü ürünler ve bobin aktarma üretimi için de çok telli ürünler kullanılmaktadır.

Şirket'in satışını yaptığı çok telli ürünler aşağıda sıralanmaktadır:

- Tavlı çıplak çok telli bakır teller
- Tavlı kalaylı çok telli bakır teller
- Sert çekilmiş çıplak çok telli bakır teller
- Sert çekilmiş kalaylı çok telli bakır teller

Bükülü Ürünler



T.C. GÜMRÜK VE TİCARET BAKANLIĞI GÜMRÜK MÜŞAVİRLİĞİ SINAVI 1923

04 Aralık 2023

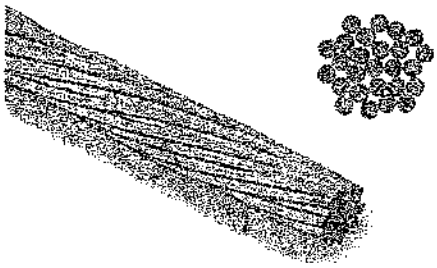
Bükülü ürünler belirli sayı ve çaptaki ince tellerin sıkıştırılması ve bükülmesi ile üretilmektedir. Aynı kesitteki bir bükülü tel, som iletkene göre daha esnek ve kullanımı daha kolay niteliktedir. Aynı kesitte daha esnek teller elde edebilmek için tellerin çapı inceltilerek, küçük çaptaki teller birleştirilmektedir. Şirket'in üretim tesisindeki büküm hatlarında, 16 mm² kesite kadar kalaylı ve çıplak bükülü ürünler üretilmektedir.

Bükülü teller kullanım yerine göre belirlenmiş olan geometrik yapılarına, adım uzunluklarına ve büküm yönlerine göre adlandırılmaktadırlar:

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

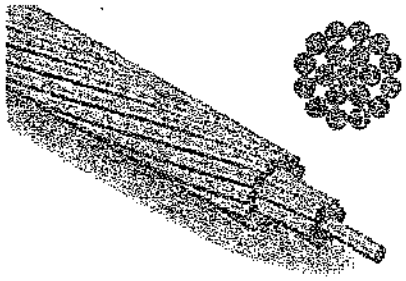
MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Büküm Türleri – Normal Büküm



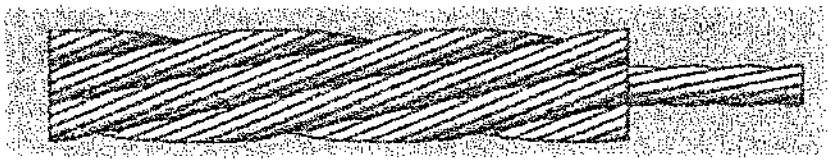
- Normal bükülü ürünler, bir veya daha fazla çok telli demetlerin belirli bir adım uzunluğu ile bükülmesiyle elde edilir.
- İletkenlerdeki tellerde geometrik bir diziliş yoktur.
- Konsantrik bükülü ürünlere göre daha pürüzlü bir yüzey elde edilir.

Büküm Türleri – Konsantrik Büküm



- Konsantrik büküm, kablo iletkenlerinde en çok tercih edilen büküm şeklidir.
- Bu büküm şeklinde merkezde bir tel ve bu teli çevreleyen bir veya daha fazla tabaka bulunur.
- Her tabakanın tel sayısı bir önceki tabakadan 6 tane daha fazladır.
- Konsantrik bükülü ürünlerde daha yuvarlak bir yüzey elde edilir.

Büküm Türleri – Halat Büküm

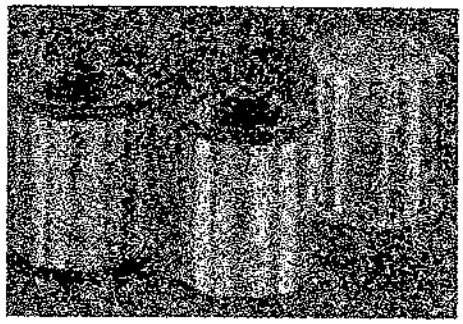


- Normal büküm ve konsantrik bükümün karışımıdır.
- Alt katların normal bükülü veya konsantrik bükülü olması durumuna göre iki farklı şekilde üretilebilirler.

T.C. SERRAYE PİYASASI 1023 SERRAYE PİYASASI
04 Aralık 2023
A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Bobin Aktarma

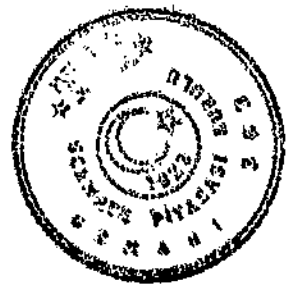


Oksijensiz bakır teller mono veya çok telli olarak 0,07 mm ve 0,252 mm tel çapı aralığında olmak üzere müşterilerin talepleri doğrultusunda bobinlere aktarılarak Şirket tarafından satışa sunulmaktadır. Şirket'in ürettiği bobine aktarılmış çok telli ürünler otomotiv sektöründe, endüstriyel uygulamalarda ve multi medya çözümlerinde kullanılmaktadır.

İzahnamede yer alması gereken yıllık finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in üretimini gerçekleştirdiği ürünlerin üretim miktarına ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Üretim (Ton/Yıl) ve Kapasite Kullanım Oranı (KKO; %)									
	2020			2021			2022		
	Üretim	Kapasite	KKO	Üretim	Kapasite	KKO	Üretim	Kapasite	KKO
Mamul	**31.779**	**48.000**	**66,2%**	**38.230**	**48.000**	**79,6%**	**40.362**	**48.000**	**84,1%**
Bükülü Tel	17.614	26.400	66.7%	20.317	26.400	77,0%	22.616	26.400	85.7%
Çok Telli Ürünler	7.068	9.000	78.5%	8.682	9.000	96,5%	8.025	9.000	89,2%
Bobin Aktarma	4.943	8.400	58.8%	6.464	8.400	77,0%	6.556	8.400	78,0%
Mono Tel	2.154	4.200	51.3%	2.767	4.200	65,9%	3.163	4.200	75,4%
Yarı Mamul&Hammadde	**6.297**			**5.074**			**4.335**		
Filmaşin	*3.319*			*3.493*			*2.774*		
Kalın-Orta Tel	*2.978*			*1.581*			*1.561*		

Üretim (Ton) ve Kapasite Kullanım Oranı (KKO; %)						
	Ocak-Haziran 2022			Ocak-Haziran 2023		
	Üretim	Kapasite	KKO	Üretim	Kapasite	KKO
Mamul	**19.933**	**48.000**	**41,53%**	**21.878**	**48.000**	**45,58%**
Bükülü Tel	11.180	26.400	42,35%	11.788	26.400	44.65%
Çok Telli Ürünler	3.791	9.000	42,12%	4.923	9.000	54.70%
Bobin Aktarma	3.298	8.400	39,26%	3.268	8.400	38.90%
Mono Tel	1.663	4.200	39.60%	1.899	4.200	45,21%
Yarı Mamul&Hammadde	**2.496**			**316**		
Filmaşin	1.495			14		
Kalın-Orta Tel	1.000			302		



04 Aralık 2023

SATIŞLAR

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla satışlarının ürün bazında tutar cinsinden kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Satışlar (TL)	2020	2020 (%)	2021	2021 (%)	2022	2022 (%)
Bükülü Tel	961.763.880	46,2	2.008.552.098	46,8	4.401.222.504	49,8
Çok Telli Ürünler	407.517.646	19,6	882.506.359	20,6	1.676.414.875	19,0
Bobin – Makara	293.679.330	14,1	671.772.376	15,7	1.354.885.740	15,3
Mono Tel	120.560.084	5,8	277.828.445	6,5	628.660.325	7,1

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 24 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Filmaşin	142.971.492	6,9	282.868.542	6,6	430.354.798	4,9
Orta & Kalın Tel	134.309.353	6,5	133.446.656	3,1	263.086.084	3,0
Diğer (Hurda)	20.749.543	1,0	34.982.995	0,8	85.569.003	1,0
TOPLAM	**2.081.551.328**	100,0	**4.291.957.471**	100,0	**8.840.193.329**	100,0

Satışlar (TL)	**01.01.2022-30.06.2022**	**01.01.2022-30.06.2022 (%)**	**01.01.2023-30.06.2023**	**01.01.2023-30.06.2023 (%)**
Bükülü Tel	2.078.107.123	47,79	2.785.292.633	53,21
Çok Telli Ürünler	815.182.294	18,74	1.145.497.152	21,88
Bobin – Makara	628.653.008	14,46	798.399.458	15,25
Mono Tel	428.060.438	9,84	406.557.863	7,77
Filmaşin	229.437.849	5,28	5.040.383	0,10
Orta & Kalın Tel	168.498.229	3,87	77.382.028	1,48
Diğer (Hurda)	908.964	0,02	16.564.039	0,32
TOPLAM	**4.348.847.905**	**100**	**5.234.733.556**	**100**

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla satışlarının ürün bazında miktar cinsinden kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Satış Miktarı (Ton)	**2020**	**2021**	**2022**	**01.01.2022-30.06.2022**	**01.01.2023-30.06.2023**
Bükülü Tel	17.059	19.762	21.937	10.604	11.685
Çok Telli Ürünler	6.846	8.445	7.783	3.595	4.854
Bobin – Makara	4.787	6.287	6.359	3.128	3.271
Mono Tel	2.087	2.691	3.070	1.577	1.519
Filmaşin	3.215	3.398	2.691	1.418	25
Orta & Kalın Tel	2.884	1.538	1.514	950	364
Diğer (Hurda)	566	565	609	229	311
TOPLAM	**37.443**	**42.686**	**44.249**	**21.501**	**22.029**

Şirket ürünlerinin satışını yurt içi ve yurt dışında herhangi bir bayi ilişkisi olmadan kendi satış ve pazarlama ekibiyle gerçekleştirmektedir. Şirket, yurt içinde ve yurt dışında satışlarını kablo üretimi yapan üreticilere yapmaktadır.

Satışlarının tamamını sipariş üzerine gerçekleştiren Şirketin ürettiği ürünler elektrik, elektronik, iletişim, enerji üretimi ve dağıtımı, elektroteknik, güneş ve yenilenebilir enerji, ev aletleri, kablo, savunma ve otomotiv endüstrisi gibi çeşitli sektörlerde kullanılmaktadır. Mega Metal, başta Avrupa Birliği ülkeleri olmak üzere tüm dünyada 30'dan fazla ülkeye ihracat yapmaktadır.

04 Aralık 2023

İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in yurt içi satışlarının toplam satışlar içindeki payı %38-43 aralığında, yurt dışı satışların toplam satışlar içindeki payı ise %57-62 aralığında gerçekleşmiştir. Şirket ihracatının büyük bölümü Avrupa Birliği ülkelerine yapılmakta olup, bu ülkelere yapılan ihracatı ABD ve Meksika'ya yapılan ihracatlar takip etmektedir. Avrupa Birliği ülkeleri arasında ağırlıklı olarak ihracat yapılan ülkeler İtalya, Almanya, Slovakya, Fransa ve Avusturya olarak sıralanmaktadır. İzahnamede yer alması

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004362100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in yurt dışı satışlarının ülkeler bazında dağılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Satışlar (TL)	2020	2021	2022	01.01.2022-30.06.2022	01.01.2023-30.06.2023
İtalya	209.771.877	468.423.247	908.698.305	447.949.504	760.459.227
Almanya	147.494.646	356.540.961	722.128.948	369.265.978	517.161.442
Serbest Bölge (Türkiye)	193.292.326	376.342.842	625.284.238	313.609.929	109.551.056
Avusturya	105.867.687	215.781.299	582.641.159	277.419.488	316.313.797
ABD	115.074.663	310.163.345	547.810.634	269.788.662	240.349.867
Slovakya	162.649.985	272.604.310	468.434.873	261.046.165	215.227.337
Fransa	93.601.534	204.798.317	402.484.199	193.733.377	344.048.399
Meksika	53.834.986	152.018.408	249.952.089	120.274.041	245.428.009
Polonya	41.099.777	101.506.950	153.721.743	78.083.913	103.555.291
Bulgaristan	26.070.263	26.543.383	102.456.820	49.267.457	52.180.172
Romanya	13.051.932	24.860.491	79.472.217	33.428.926	34.891.985
Hollanda	9.612.737	16.028.077	49.702.522	23.544.359	37.602.258
İsviçre	7.505.535	18.629.853	36.496.519	20.102.009	26.156.488
İspanya	12.974.806	34.410.549	25.377.713	15.468.086	26.384.437
Çek Cumhuriyeti	4.564.636	39.180.154	15.001.290	15.448.936	12.161.564
Diğer	19.172.989	47.540.863	87.046.954	38.466.638	58.283.396
TOPLAM	**1.215.640.379**	**2.665.373.049**	**5.056.710.223**	**2.526.897.474**	**3.099.754.735**

TEDARİK ZİNCİRİ

Şirket'in ana tedarik ürünleri bakır katot, külçe kalay ve külçe gümüş olmak üzere 3 ana hammaddeden oluşmaktadır. Bakır katot Şirket'in üretim maliyetlerinin yaklaşık %80'ini oluştururken, külçe kalay ve külçe gümüş üretim maliyetlerinin yaklaşık %6-7'sini oluşturmaktadır.

Bakır Katot:

Bakır katot üretimin temel hammaddesi olup, Şirket'in aylık ortalama bakır katot ihtiyacı yaklaşık 3.700-4.000 ton civarında gerçekleşmektedir. Bakır katot hammadde tedarikinin yaklaşık %50'si yurt içinde Stirco A.Ş., Ekin Maden Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Eti Bakır A.Ş. firmalarından alınmaktadır. Bakır katot hammadde ihtiyacının kalan %50'lik kısmı ise ithal edilerek karşılanmaktadır. Şirket'in bakır katot ithaline ilişkin olarak yurt dışında ağırlıklı olarak çalıştığı firmalar Glencore International AG, Traxys Europe SA ve Trafigura Pte Ltd'den oluşmaktadır. Şirket'in söz konusu 3 firma ile çok uzun süreli işbirliği bulunmakta olup, tedarik amaçlı alım kontratları yıllık bazda yapılmaktadır.

04 Aralık 2023

Kalay:

Şirket'in kalay alımlarında, Endonezya'da faaliyetlerini sürdüren PT Timah TBK firmasının Banka LL markalı külçe kalay ürünleri kullanılmaktadır. Şirket kalay alımını yurt içinde bahsi geçen firmanın distribütörü olan Temiz İş Metal Plastik A.Ş.'den gerçekleştirmektedir. Şirket'in kalay alımları %99,96 saflıkta olup, aylık 20-25 ton civarında kalay alımı yapılmaktadır. Kalay alımı ile ilgili Temiz İş Metal Plastik A.Ş. ile yıllık bazda kontrat yapılmaktadır.

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Gümüş:

Şirket'in gümüş alımları yurt içinde mevcut durum itibarıyla Eti Gümüş A.Ş. veya İstanbul Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.'den gerçekleştirilmektedir. Şirket'in gümüş alımları %99,994 saflıkta olup, mevcut durum itibarıyla aylık bazda ortalama 30 ton civarında gümüş alınmaktadır.

Şirket, herhangi bir tedarik sözleşmesi imzalamadan önce ilgili tedarikçinin Şirket'in talep ettiği tedarik miktarını, hammadde ve malzeme kalitesini, tedarik süresini ve tedarik sürekliliğini karşılayabilmesi açısından değerlendirmektedir. Şirket ancak bu değerlendirme sonucunda ilgili tedarikçinin bu şartları sağlayabileceğine kanaat getirdiği takdirde tedarik sözleşmesini imzalayarak hammadde ve malzeme temininde bulunmaktadır.

DEPOLAMA VE LOJİSTİK

Şirket geçmiş dönemlerde lojistik hizmetlerini kısmen üçüncü kişilerden hizmet alımı kısmen de kendi imkanlarıyla sağlamaktayken, mevcut durumda lojistik hizmetlerinin tamamı üçüncü kişi hizmet sağlayıcılarından alınmaktadır. Yurt içi lojistik hizmetleri genel olarak ürünlerin Şirket üretim tesislerinden alınarak ilgili müşterilerin adreslerine teslimi şeklinde yapılmaktadır. Şirket'in üretim sürecinde ihtiyaç dduyduğu hammaddeler de aynı şekilde Şirket tarafından tedarikçinin belirlemiş olduğu antrepolardan Şirket tarafından teslim alınmaktadır. Dolayısıyla tedarik sürecindeki lojistik maliyeti Şirket tarafından karşılanmaktadır.

Yurt dışı lojistik işlemleri için ise ağırlıklı olarak 6-7 firma ile çalışılmakta olup, lojistik hizmetleri bu firmalar tarafından ürünlerin Şirket'in üretim tesislerinden alınarak ilgili müşterinin adresine teslim veya DAP (Delivered at Place) olarak limanda teslim şeklinde gerçekleştirilmektedir.

Şirket düzenli olarak diğer lojistik hizmeti sunan şirketlerden fiyat teklifleri alarak nakliyat firmalarının uyguladığı ücretlerin piyasa şartlarında tutulmasını ve rekabetçi olmasını sağlamaktadır.

Şirket'in Kayseri'de yer alan üretim tesisleri içinde iki adet depolama alanı bulunmaktadır. Bunlardan biri hemen sevk edilecek olan ürünlerin yükleme için bekletildiği depo olup, diğeri ise hammadde, yarı mamul ve mamul stoku olarak kullanılan ana depolama alanıdır. Sevk için ürünlerin beklediği depolama alanı 3.000 m^2 büyüklüğünde olup, ana deponun olduğu alan ise 5.000 m^2 büyüklüğündedir.

Şirketin ayrıca Çatalca'da bulunan 4.000 m^2 büyüklüğünde bir depolama alanı bulunmaktadır. Bu depolama alanının büyük bir bölümü kira getirisi amacıyla üçüncü bir kişiye kiralanmış olup, deponun küçük bir kısmı genelde yurt dışına ihraç amaçlı ürettiği mamuller için, özelikle gemi taşımacılığı limanlarına yakın olması nedeniyle sevk öncesi depolama amacıyla kullanılmaktadır.

04 Aralık 2023

7.1.2. Araştırma ve geliştirme süreci devam eden önemli nitelikte ürün ve hizmetler ile söz konusu ürün ve hizmetlere ilişkin araştırma ve geliştirme sürecinde gelinen aşama hakkında ticari sırrı açığa çıkarmayacak nitelikte kamuya duyurulmuş bilgi:

Yoktur.

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

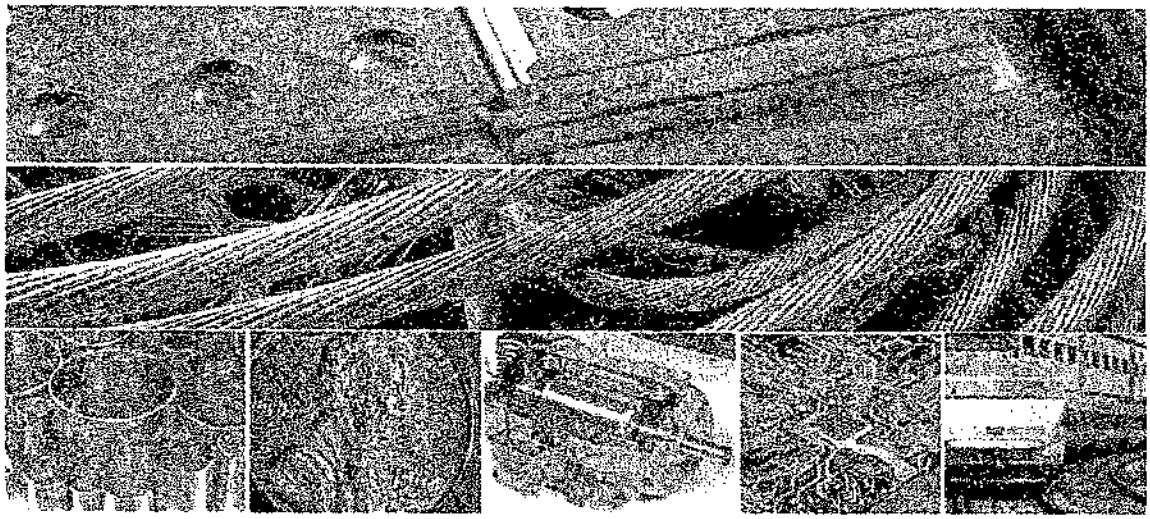
7.2. Başlıca sektörler/pazarlar:

7.2.1. Faaliyet gösterilen sektörler/pazarlar ve ihraççının bu sektörlerdeki/pazarlardaki yeri ile avantaj ve dezavantajları hakkında bilgi:

Bakır, dünyanın hemen hemen tüm bölgelerinde bulunması nedeniyle geniş ölçüde üretiminin yapılabilmesi, elektriği diğer bütün metaller içinde gümüşten sonra en iyi ileten metal olması ve endüstriyel önemi yüksek, pirinç, bronz vb. alaşımlar yapması gibi nedenlerden ötürü geniş bir kullanım alanına sahiptir. Günümüzde bakır, demir ve alüminyumdan sonra en fazla tüketilen üçüncü metaldir.

Bakır, elektrik ve ısı iletkenliği son derece yüksek olduğu için endüstride pek çok uygulama alanı bulmaktadır. ICSG'nin 2021 yılı verilerine göre, dünya bakır üretiminin %32'si elektrik-elektronik ekipmanlarda, %28'i inşaat, %16'sı altyapı, %12'si ulaştırma, %12'si endüstriyel makina sektörlerinde kullanılmaktadır.

Resim: *Bakırın Kullanım Alanları*



Kaynak: *T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı Bakır Sektörü Raporu*

Bakır, güç kabloları, jeneratörler, elektrik motoru, transformatörler, ısıtma soğutma, sıhhi tesisatlar, ısı eşanjörleri, bağlantı elemanları, yenilebilir enerji üretim sistemleri, antimikrobiyal bakır yüzeylerde vs. kullanılmaktadır. Bakır, elektrik ve dağıtım, tesisat, haberleşme, inşaat, elektronik, motor, savunma, otomotiv, havacılık ve uzay ve sağlık sektörlerinde yaygın olarak kullanılmaktadır. Dünyada elektrikli araca doğru yönelimin artmasıyla bakır tüketiminin ileride daha fazla yoğunlaşılacak alan olması beklenmektedir.

Ülkemizde bakırın kullanımının sektörlere göre dağılımı; Elektrik ve Elektronik Ürünler %28, Endüstriyel Makine ve Ekipmanlar %28, İnşaat %15, Ulaşım Ekipman ve Araçları %10, Tüketim ve Genel Ürünler %10 ve diğer alanlar %9'dur.[2]

04 Aralık 2023

ABD Jeolojik Araştırması (The U.S. Geological Survey, USGS) tarafından dünyanın bakır kaynaklarına ilişkin yapılan değerlendirmeye göre[3] dünya bakır rezervleri 2021 yılı itibarıyla

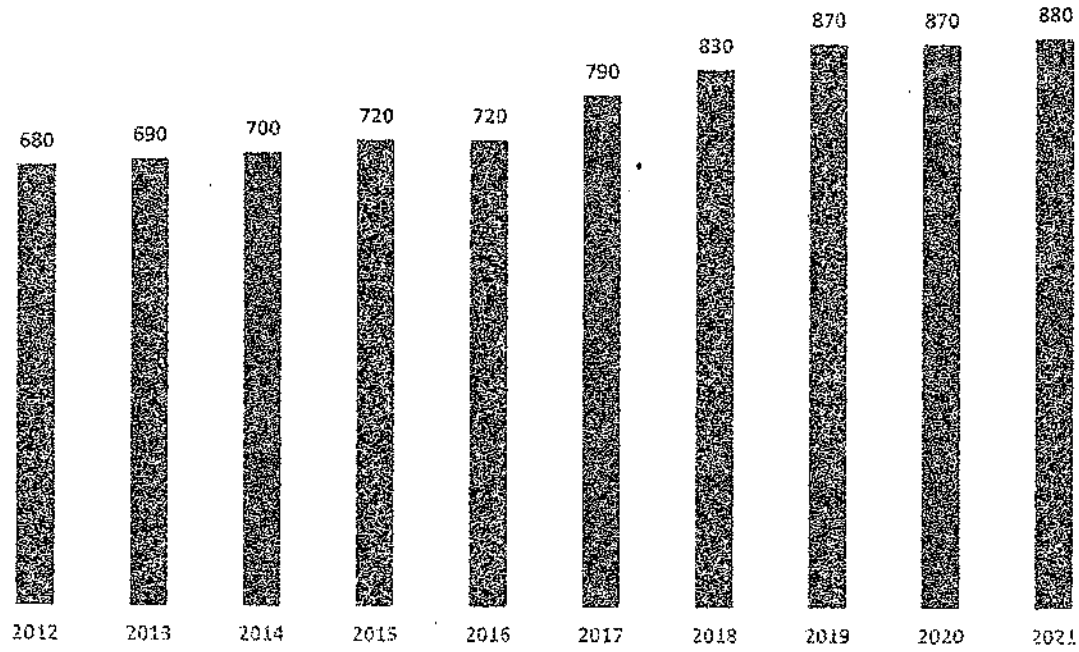
[3] (T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı Bakır Sektörü Raporu, Bakır ve Bakır Alaşımları, Hakan Koçak)
[3] https://pubs.usgs.gov/periodicals/mcs2022/mcs2022-copper.pdf

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

880 milyon ton civarındadır. Aşağıdaki grafikte dünya bakır rezervi miktarının son 10 yıldaki gelişimi yer almaktadır. Dünya bakır rezervlerinin 2012-2021 yılları arasında yıllık bileşik büyüme oranı %2,4 oranında gerçekleşmiştir.

Dünya Bakır Rezerv Miktarının Son 10 Yıldaki Gelişimi (milyon ton)



Kaynak: ICSG

T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı Bakır Sektörü Raporu[4] uyarınca Bakır cevherleri yer kabuğunda ortalama %0,01 mertebesinde bakır bulunur ve en çok bulunan elementler sıralamasında bakır 25 inci sırada yer almaktadır. Dünyadaki toplam metalik bakır rezervi yaklaşık 880 milyon tondur. Aşağıdaki tabloda dünyada bakır rezervi en yüksek olan ülkeler sıralanmaktadır:

Dünya Bakır Rezervi		
Ülke	**Bakır Metal Rezervi (Bin ton)**	**Pay (%)**
Şili	200.000	23%
Avustralya	93.000	11%
Peru	77.000	9%
Rusya	62.000	7%
Meksika	53.000	6%
ABD	48.000	5%
Kongo	31.000	4%
Polonya	31.000	4%
Çin	26.000	3%
Endonezya	24.000	3%
Zambiya	21.000	2%
Kazakistan	20.000	2%

[4] https://www.sanayi.gov.tr/plan-programi-raporlar-ve-yayinlar/sektor-raporlari/mu251101510

T.C. SANAYİ VE TİCARET BAKANLIĞI 396 KAYSERİ SANAYİ PİYASASI ŞUBESİ 1983

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Kanada	9.800	1%
Diğer Ülkeler	184.200	21%
Toplam	**880.000**	**100%**

Dünyadaki bakır rezervlerinin ülkelere göre dağılımı incelendiğinde Şili %23 oranındaki pay ile birinci sırada yer almaktadır. Şili'yi sırasıyla Avustralya, Peru, Rusya ve Meksika izlemekte olup bu beş ülke dünya bakır rezervinin yaklaşık %56'sına sahiptir.

2022 itibarıyla Ülkemizin işletilebilir bakır maden rezervi MTA tarafından 3,79 milyon ton olarak tespit edilmiştir. Ülkemizde maden çıkarma faaliyeti yürüten şirketler Artvin, Siirt, Kastamonu, Trabzon ve Çanakkale illerinde yoğunlaşmışlardır. Aşağıdaki tabloda ise bakır metal içeriği rezervleri şehirlere göre verilmiştir:

Türkiye Bakır Metal İçeriği Rezervi	
Ülke	**Bakır Metal İçeriği (Ton)**
Kahramanmaraş	1.520.547
Rize	502.490
Siirt	435.000
Artvin	329.686
Çanakkale	297.393
Kastamonu	286.683
Trabzon	128.888
Adıyaman	101.632
Balıkesir	79.092
Giresun	66.268
Elazığ	22.479
Sivas	16.683
Diyarbakır	1.877
Ordu	1.009
Erzurum	512
Toplam	**3.790.235**

Bakır üretimi birincil ve ikincil yöntemlerle bakır cevheri ve bakır hurda kullanılarak gerçekleştirilmektedir.

0 4 Aralık 2023

Birincil bakır üretimi, bakır içeren cevherlerin çıkarılmasıyla başlamaktadır. Sülfürlü ve oksitli bakır cevherleri madencilik yöntemleri ile çıkarılıp zenginleştirilerek "blister" ve "rafine" bakır haline getirilmektedir. Çıkarılan bakır cevherleri flotasyon yoluyla zenginleştirilerek yaklaşık olarak %20-%40 arasında bakır içeren bakır konsantreleri oluşturulmaktadır. Ardından geleneksel izabe (ergitme) yöntemleri ile %99 bakır içeren blister bakır üretilmekte; daha sonra blister bakır rafinasyon işlemlerine tabi tutularak elektrolitik bakır üretilmektedir. Maden üretiminden elde edilen rafine bakır üretimi, birincil hammadde kaynağından elde edildiği için "birincil bakır üretimi" olarak adlandırılmaktadır. Bakır üretiminin büyük bir bölümü bu yöntemle yapılmaktadır.

Bakır üretiminde bir diğer önemli hammadde ise hurdadır. Bakır hurda, yarı mamul veya nihai ürün imalat süreçlerinden atılan metallerden ya da kullanım ömrü dolmuş ürünlerden türetilmektedir. "İkincil bakır üretimi", rafine bakır üretiminin, bakır hurdaların geri

dönüştürülmesi yoluyla, birincil bakır üretimine benzer süreçler kullanılarak gerçekleştirilmesidir.

Dünya rafine bakır üretiminde Çin Halk Cumhuriyeti, ABD, Japonya ve AB önde gelen üreticiler arasında yer almaktadır. Çin, bakır üretiminde, sürekli artış göstermeye devam etmektedir. Aşağıdaki tabloda dünyada yıllar itibarıyla bakır üretimi ve tüketimi verilmiştir. 1960 yılında rafine bakır üretimi yaklaşık 3,9 milyon ton iken telekomünikasyon, ulaşım ve inşaat sektörlerinin gelişimine paralel olarak artarak 2020 yılında toplam 24,5 milyon tonluk rafine bakır üretimine ulaşmıştır.

Dünyada Bakır Üretimi ve Tüketimi			
Yıllar	**Maden Üretimi (Bin Ton)**	**Rafine Bakır Üretimi (Bin Ton)**	**Tüketim (Bin Ton)**
1960	3.924	4.998	4.730
1970	5.900	7.592	7.291
1980	7.227	9.261	9.396
1990	9.227	10.805	10.886
2000	13.199	14.793	15.122
2010	15.992	18.981	19.141
2014	18.426	22.490	22.927
2015	19.149	22.838	23.081
2016	20.386	23.357	23.512
2017	20.097	23.548	23.732
2018	20.557	24.104	24.511
2019	20.571	24.028	24.429
2020	20.575	24.454	24.987

Küresel bakır dış ticareti incelendiğinde, dünya bakır cevheri ihracatı 2021 yılında yaklaşık 87 milyar dolar olarak gerçekleşmiştir. 2021 yılında dünya bakır cevheri ihracatında, Şili 27 milyar dolar ve Peru 15 milyar dolar ile ilk iki sırada yer alırken, Türkiye 455 milyon dolar ihracatı ile 23. sırada yer almaktadır. Aşağıdaki tabloda dünya bakır cevheri ihracatının yıllar itibarıyla gelişimi yer almaktadır:

Dünya Bakır Cevheri ve Konsantresi İhracatı (Bin Dolar)					
	2017	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
Şili	14.910.206	18.193.330	17.955.582	17.475.792	26.659.150
Peru	11.998.806	12.865.031	11.865.690	9.177.118	15.229.585
Avustralya	3.642.575	4.504.115	4.253.445	4.613.540	5.849.603
Endonezya	3.439.604	4.186.742	1.280.054	2.412.204	5.386.226
Kanada	2.749.818	2.827.583	2.835.680	3.222.094	4.121.428
Meksika	1.891.122	2.521.404	2.339.269	2.878.627	3.420.949
Brezilya	2.485.258	2.640.445	2.253.901	2.408.931	3.369.104
Moğolistan	1.613.117	2.012.194	1.795.868	1.778.002	2.984.268
ABD	1.715.166	1.815.055	2.325.251	2.353.130	2.924.570
Panama	0	0	792.613	1.065.593	2.839.419
Türkiye	23.846	122.771	174.833	304.948	454.719
Diğer Ülkeler	11.004.074	11.687.370	11.113.729	10.853.646	15.817.235
Toplam	**55.449.746**	**63.253.269**	**58.811.082**	**58.238.677**	**88.601.537**

T.C. İSTANBUL SERMAYE PİYASASI KURULU 1925 04 Aralık 2023

Türkiye, 2021 yılında 455 milyon dolar değerinde 314.000 ton bakır cevheri ve konsantresi ihracatı gerçekleştirilirken 83 milyon dolar ithalat gerçekleştirilmiştir. Bakır cevheri ve konsantresi ihracatı en çok Bulgaristan, Çin ve İsveç'e yapılmış, ithalat ise en çok Şili, Ermenistan ve Kazakistan'dan gerçekleştirilmiştir. Aşağıdaki tabloda Türkiye'nin bakır cevheri dış ticaretinin yıllar itibarıyla gelişimi yer almaktadır:

Türkiye Bakır Cevheri ve Konsantresi Dış Ticareti					
	2017	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
İthalat (ton)	76	82.768	10.292	41.275	35.504
İthalat (Bin dolar)	97	147.611	15.980	67.944	83.295
İhracat (ton)	246.286	119.680	187.422	306.239	313.660
İhracat (Bin dolar)	234.845	122.771	174.313	304.948	454.719

Dünya bakırdan eşya ihracatı 2017 yılında yaklaşık 146 milyar dolardan 2021 yılında 212 milyar dolara yükselmiştir. İhracat sıralamasında Şili 23 milyar dolar ile birinci sırada yer alırken Almanya 17 milyar dolar ve Japonya 13 milyar dolar ile takip etmektedir. Aşağıdaki tabloda dünya bakırdan eşya ihracatının yıllar itibarıyla gelişimi yer almaktadır:

Dünya Bakırdan Eşya İhracatı (Bin Dolar)					
	2017	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
Şili	17.580.148	18.563.674	14.946.321	15.712.668	23.161.169
Almanya	12.269.946	13.252.150	11.561.182	11.526.298	16.864.798
Japonya	7.414.336	8.545.662	7.580.417	9.349.547	12.905.374
ABD	7.183.462	8.414.536	7.306.068	6.452.176	10.380.039
Çin	6.470.535	6.948.149	6.783.502	6.173.406	9.520.355
Zambia	6.179.764	6.818.189	5.040.888	5.924.218	8.498.741
Kongo	5.227.072	6.977.112	7.470.256	9.246.662	8.439.802
Güney Kore	4.428.052	4.908.084	4.641.599	4.826.821	7.793.365
Rusya Federasyonu	4.709.107	5.372.205	5.222.098	5.646.653	5.982.088
Polonya	3.324.732	3.500.874	3.714.271	3.744.268	5.971.793
Türkiye	1.441.589	1.793.331	1.524.148	1.581.015	2.599.898
Diğer Ülkeler	70.928.855	78.715.044	72.422.487	70.994.761	102.426.289
Toplam	**145.716.009**	**162.015.679**	**146.689.089**	**149.597.478**	**211.943.813**

Aşağıdaki tabloda Türkiye'nin bakırdan eşya dış ticaretinin yıllar itibarıyla gelişimi yer almaktadır:

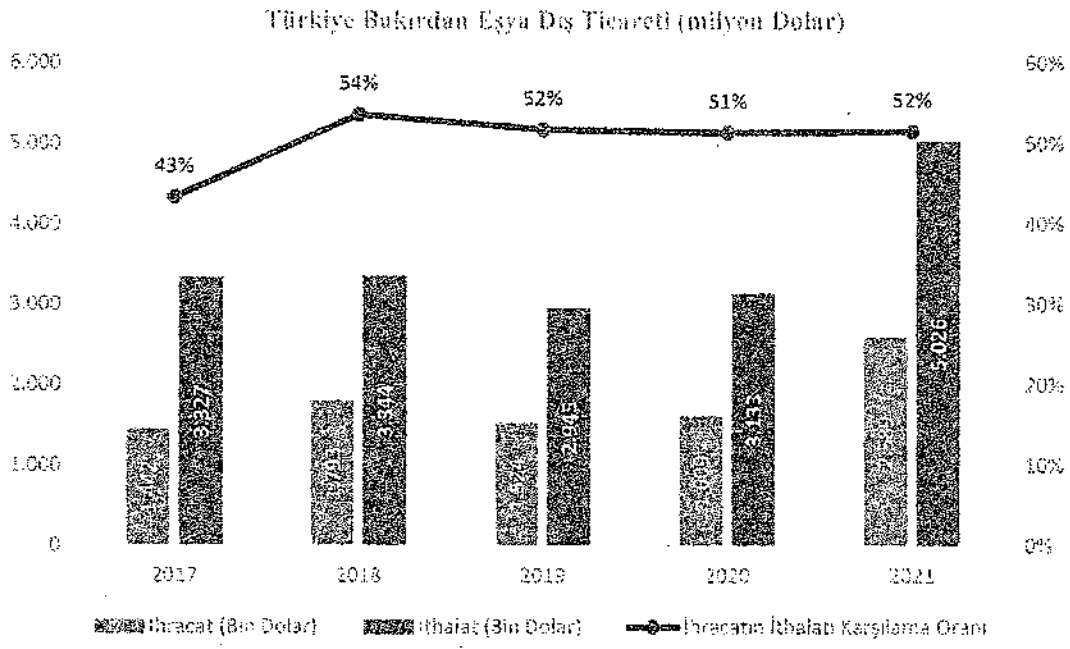
Yıl	**İhracat (Bin Dolar)**	**İthalat (Bin Dolar)**	**İhracatın İthalatı Karşılama Oranı**
2017	1.441.589	3.326.514	43,4
2018	1.793.331	3.344.076	53,6
2019	1.524.148	2.945.439	51,7
2020	1.609.419	3.132.830	51,4
2021	2.589.321	5.025.586	51,5

0 4 Aralık 2023

Türkiye'nin bakırdan eşya dış ticareti incelendiğinde, 2017 yılında 1,44 milyar dolar olarak gerçekleşen bakırdan eşya sektörü ihracatı 2021 yılında 2,59 milyar dolara yükselmiştir. Bakırdan eşya ithalatı ise 2017 yılında 3,32 milyar dolar iken 2021 yılında 5,03 milyar dolara yükselmiştir. Aynı dönemde ihracatın ithalatı karşılama oranı %43,4'ten %51,5'e yükselmiştir.

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 65 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903



Türkiye'nin bakır ve bakırdan eşya dış ticareti gelişimi incelendiğinde net ithalatçı konumda olduğu görülmektedir. 2019 yılında küresel ölçekte yaşanan durgunluk ve 2020 yılında COVID-19 pandemisinin olumsuz etkileri sebebiyle yavaşlayan dış ticaret, 2020 yılının sonlarına doğru yeniden yükseliş eğilimine geçmiştir. Bu trendin 2021 yılında da etkisini sürdürmesiyle, 2021 yılında, bir önceki yıla kıyasla Türkiye bakırdan eşya ihracatı %61 oranında, bakırdan eşya ithalatı %60 oranında artış göstermiştir.

Türkiye'nin bakırdan eşya dış ticaretine ilişkin olarak, 2021 yılında 3,2 milyar dolar ithalat ile rafine edilmiş bakır ve bakır alaşımları, bakırdan eşya toplam ithalatının %64'ünü oluşturarak bakırdan eşya ithalatında en yüksek paya sahip olurken, 919 milyon dolar ihracat ile bakır teller bakırdan eşya ihracatının %35'ini oluşturarak bakırdan eşya ihracatında en yüksek paya sahip olmuştur. Aşağıdaki tabloda 2021 yılında ürün grubu bazında bakırdan eşya dış ticaret verileri yer almaktadır:

Türkiye'nin Ürün Grubu Bazında Bakırdan Eşya Dış Ticareti (2021)

Ürün Grubu	İhracat (Dolar)	İthalat (Dolar)
Bakır matları; çöktürülmüş bakır (tersip bakır)	55.479	2.630.248
Rafine edilmemiş bakır; elektrolitik rafine için bakır anotları	618.055	2.597.041
Rafine edilmiş bakır ve bakır alaşımları (ham)	140.796.088	3.207.608.904
Bakır döküntü ve hurdaları	16.515.689	440.889.542
Bakırın ön alaşımları (kupro alyajlar)	81.133	7.967.209
Bakır tozları ve bakırdan ince pullar	8.506.730	8.377.672
Bakır çubuklar ve profiller	133.983.998	95.809.741
Bakır teller	918.492.675	730.063.122
Bakır saclar, levhalar, yapraklar ve şeritler (kalınlıkları 0,15 mm. yi geçenler)	269.327.249	104.510.043
Bakırdan ince yaprak ve şeritler (kalınlık ≤ 0,15 mm)	29.437.785	20.912.222

T.C. GÜMRÜK 363 SERBEST BÖLGE 1923 TÜRKİYE PIYASASI
04 Aralık 2023
A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Ticaret Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Bakırdan ince ve kalın borular	95.722.706	294.708.578
Bakırdan ince ve kalın boru bağlantı parçaları (rakorlar, dirsekler, manşonlar gibi)	229.453.810	44.196.265
Bakırdan demetlenmiş teller, kablolar, örme halatlar ve benzerleri (elektrik için izole edilmiş olanlar hariç)	648.709.288	13.172.678
Bakırdan veya başları bakırdan ve gövdeleri demir ve çelikten çiviler, pünezler; bakırdan somun, vida, çivi, pim vb.	6.087.075	14.533.783
Bakırdan sofra, mutfak ve diğer ev işlerinde kullanılan eşya ile sağlığı koruyucu eşya ve bunların aksamı	7.597.311	4.849.062
Bakırdan diğer eşya	83.935.517	32.759.425
Toplam	**2.589.320.588**	**5.025.585.535**

Şirket'in üretimini gerçekleştirdiği başlıca ürün olan bakır tellerde Türkiye'nin 2021 yılı dış ticaret verilerine göre ihracat sıralamasında Bulgaristan, İsrail ve İtalya ilk sıralarda yer almaktadır. Bakır teller ürün grubunda 2021 yılında Türkiye'nin 730 milyon dolar tutarındaki ithalata karşılık 919 milyon dolar ihracatı gerçekleşmiştir. 2021 yılında bakır tel ihracatı 95.156 ton, ithalatı ise 77.731 ton olarak gerçekleştirilmiştir. Aşağıdaki tabloda Türkiye'nin 2021 yılında bakır teller ihracatında en yüksek ticaret hacmi gerçekleşen ülkeler yer almaktadır:

Türkiye'nin Bakır Teller Dış Ticareti (2021)		
Ülke	**İhracat (Dolar)**	**İthalat (Dolar)**
Bulgaristan	146.422.355	920.436
İsrail	93.259.549	8.216
İtalya	79.955.605	882.014
Birleşik Krallık	73.664.251	136.796
Fransa	39.699.761	70.242.758
Almanya	39.651.594	3.145.374
Slovakya	30.719.258	50.997
İrlanda	29.338.503	-
ABD	28.731.974	1.315.061
Romanya	23.295.199	41.075
Serbest Bölge	141.850.721	831.799
Diğer Ülkeler	191.903.905	154.912.411
Toplam	**918.492.675**	**730.063.122**

Türkiye'nin bakırdan eşya ithalatında en yüksek paya sahip ürün grubu olan rafine edilmiş bakır ve bakır alaşımları ürün grubunda 2021 yılında Türkiye'nin 3,2 milyar dolar tutarındaki ithalata karşılık 141 milyon dolar ihracatı gerçekleşmiştir. 2021 yılında rafine edilmiş bakır ve bakır alaşımları ihracatı 19.287 ton, ithalatı ise 344.093 ton olarak gerçekleştirilmiştir. Aşağıdaki tabloda Türkiye'nin 2021 yılında rafine edilmiş bakır ve bakır alaşımları ithalatında en yüksek ticaret hacmi gerçekleşen ülkeler yer almaktadır:

04 Aralık 2023

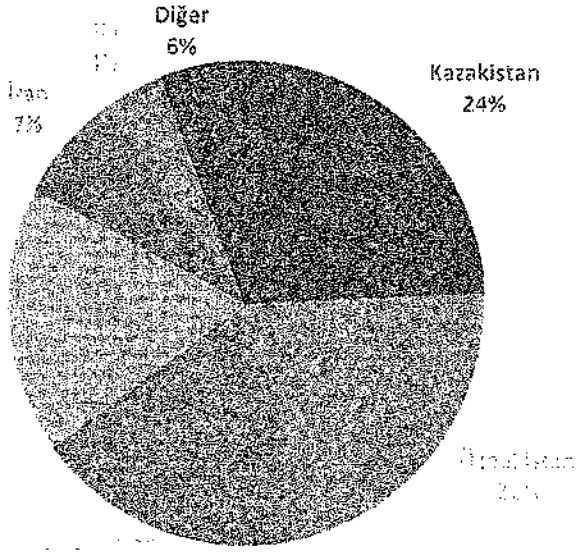
Türkiye'nin Rafine Edilmiş Bakır ve Bakır Alaşımları (Ham) Dış Ticareti (2021)		
Ülke	**İhracat (Dolar)**	**İthalat (Dolar)**
Kazakistan	-	779.250.914
Özbekistan	11.364	678.923.667
Bulgaristan	2.373.251	621.541.488

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Leyent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

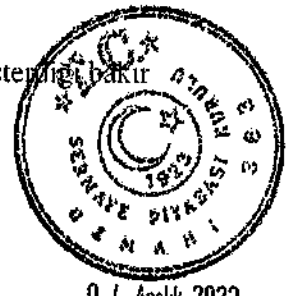
MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Rusya Federasyonu	6.750	573.971.510
İran	2.336	231.455.438
Şili	-	139.139.909
Diğer Ülkeler	138.402.387	183.325.978
Toplam	**140.796.088**	**3.207.608.904**

Türkiye'nin bakırdan eşya ithalatında en yüksek paya sahip ürün grubu olan rafine edilmiş bakır ve bakır alaşımları ürün grubunda 2021 yılı verilerine göre ithalat sıralamasında Kazakistan %24 oranında payla en yüksek paya sahip ülke konumundadır. Aşağıdaki grafikte Türkiye'nin 2021 yılında rafine edilmiş bakır ve bakır alaşımları ithalatında en yüksek paya sahip olan ülkeler yer almaktadır:



ISO Bakır ve Bakır Alaşımları İmalat Sanayi Raporu[5] uyarınca Şirket'in faaliyet gösterdiği bakır sektörünün SWOT analizi aşağıda yer almaktadır:



04 Aralık 2023

Güçlü Yönler

- Uluslararası standartlarda kaliteli mamul üretimi,
- Firmaların dinamik yapısı, üretimde esneklik gösterebilmesi,
- Otomotiv, beyaz eşya, gemi inşa, altyapı ve inşaat sektörlerinin güçlü yapısı,
- Avrupa standartlarında üretim yapabilen, yurtdışı projeleri sayesinde adını duyurmuş üreticiler,
- Ülkenin coğrafi konumunun getirdiği lojistik ve stratejik avantajlar, özellikle pandemi döneminde Avrupa'ya hızlı hizmet verebilecek bir lokasyonda oluşumuz,
- Dış taleplere karşı teknoloji ihraç edebilme kabiliyeti,
- Yönetim kabiliyeti yüksek, deneyim ve bilgi birikimine sahip insan gücünün olması,
- Üretim ve ihracatta başarılı bir imalat sektörünün varlığı,
- Sektörün erişmiş olduğu kalite düzeyi ve buna dayalı ihracat potansiyeli ve bilgisi.

[5] https://www.iso.org.tr/Sites/Upload/files/BAKIR_SEKTORU_WEB-11258.pdf

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 TİC.SİC.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Zayıf Yönler

Ham Madde

- Bakır rezervlerinin tükenmekte oluşu, yeni maden yataklarının aynı hızda devreye sokulamaması,
- Türkiye'de maden arama ve işletilmesinin yeterince yapılamaması,
- İzabe tesisi yetersizliği (1 tesis: Eti Bakır) ve yüksek yatırım gerektirmesi,
- Ham maddede (bakır ve bakır alaşımları üreticisi) dışa bağımlı olunması ve yurt içi ham madde üretiminin yetersiz olması,
- Ülke bakır yataklarından elde edilen konsantrenin katma değeri yüksek son ürüne dönüştürülmeden yurt dışına ihraç edilmesi,
- Yurt içi tesis, ekipman ve servis üretiminin yetersizliği ve yatırım mallarında dışa bağımlılık,
- Ham maddede ithalatın giderek artması.

Mevzuat ve Teşvikler

- Yatırımlara sağlanan AB mevzuatı dışındaki devlet yardımlarının sona erdirilmesi (örneğin, Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı tarafından yürütülen Hamle Programında bakırın geri plana alınmış olması),
- AB çevre standartlarına uyum konusundaki eksikliklerin devam etmesi,
- Kalitesiz ve ucuz ürün ithalatını engelleyici mekanizmaların yetersizliği,
- Genel üretim sektörü üzerinde maliyet artışına neden olan ek vergilerin olması,
- Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği Bakanlığı tarafından alınan çevre katkı payının yüksek maliyetli olması,
- Ticari istatistiksel bilgilere erişimin ve bu bilgileri sistematik olarak izlemenin zorluğu,
- Fason üretim için hurda ithalat mevzuatının zor ve maliyetli oluşu.

Ülke Riskleri

- İstikrarsız döviz kuru,
- Dünya standartlarına uygun üretime rağmen ülke riski ve AB dışından bir üretici olma nedeni ile çalışmanın tercih edilmemesi,
- Demiryolu altyapısının yetersizliği,
- Yurtiçi ürün ve son ürün ticaretinde kayıt dışılığın yol açtığı haksız rekabet,
- Başta enerji olmak üzere, girdi maliyetlerinin rakip ülkelere göre yüksek seviyede olması (doğalgaz ve elektrikte tekel konumundaki tedarikçilere bağımlılık),
- Bankacılık sektörünün gri listeye alınmış olması.

İşletmelerin Zayıflıkları

- Sermaye yetersizliği, finansmana erişimin zorluğu ve finansman maliyetlerinin yüksekliği, rekabetçi şartlarda yatırım ve işletme kredisinin temininde karşılaşılan zorluklar,
- Alacak sigortalarında yurtdışı rakiplerle yaşanılan haksız rekabet,

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 24 Ticsicno:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:51
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

- Firmalar arasında, üniversite-devlet-sanayi üçgeninde ve uluslararası kuruluşlarla olan ticari, bilimsel ve teknolojik ilişkilerin yetersizliği,
- Orta ve büyük işletmelerin büyüme zorunluluğu, küçük işletmelerin yapılarının kırılgan oluşu,
- Üretim teknolojileri ve ürün kaliteleri düşük küçük çaplı üreticilerin çokluğu,
- Sektördeki firmaların ağırlıklı olarak aile şirketi olması ve kurumsallaşmada karşılaşılan eksiklikler,
- Yurtdışı pazarlama, müşteri yaklaşımı ve tanıtım faaliyetlerinin yetersizliği (yurtdışı akreditasyon alma sürecinde yaşanan eksiklikler),
- Küçük kuruluşlar için yeni ürün ve hedef pazarlarda pazarlama zafiyeti,
- Katma değeri yüksek ürünlerin üretiminin yetersiz olması,
- Düşük kârlı ihracat,
- Orta kademe iş gücünün eksikliği, ara eleman sıkıntısı.

Fırsatlar

- Bakırın yüzde yüz geri dönüştürülebilir olması ve dünya genelinde teknoloji ve yeşil talep nedeni ile bakıra talebin artması: Elektrikli araçlarda, yenilenebilir enerjilerde, rüzgârgüllerinde bakır tüketiminin artması,
- Doğu Avrupa'ya kayan rafine bakır üretim sektöründen, yerleşmiş sanayimiz olması nedeniyle pay alma imkânı,
- Otomotiv, dayanıklı tüketim ve gemi inşa sanayi gibi metal tüketiminin fazla olduğu sektörlerde büyüme potansiyelinin olması, Türkiye'nin bölgenin otomotiv ana ve yan sanayi üretim üssü haline gelme eğilimi,
- Orta Doğu, Doğu Avrupa gibi büyüyen pazarlara coğrafi yakınlık, bu ülkelerden beklenen talep artışı,
- Teknik bilginin yüksek seviyede olması ve teknolojik gelişmelerin yakından takip edilmesi,
- Mevcut tesislerin coğrafi yönden yurt içi müşteri kitlesine yakın olması,
- Avrupa'nın bazı ürünlerin üretiminde rekabetçiliğinin azalması.

Tehditler

- Rakip ülkelerin üreticilerine çok yönlü devlet yardımı sağlaması,
- Ham madde, yarı mamul ve mamul ürünlerde iç pazarlarını koruyan ve ihracata destek veren ülkelerin olması,
- İhracat pazarlarında korumacı önlemlerin olması,
- Satış imkânı olan büyük projelerin karar verme mekanizmasında hükümetlerin yer alması,
- AB'nin üçüncü ülkelerle imzaladığı Serbest Ticaret Anlaşmalarının Türkiye'yi kapsamaması,
- Çevre şartlarının hassaslaşması ve Kyoto Protokolü'ne uyum maliyetlerinin yüksek olması,
- Küresel metal sektöründeki yatay ve dikey konsolidasyonlar sonucunda güçlü rakiplerin oluşması ve sürekli ham madde üreticisine bağımlı kalma eğiliminin artması,

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

- Bazı Orta Doğu ve Kuzey Afrika ülkelerinde devam eden siyasi istikrarsızlıkların ihracatımızı daraltıcı etkisi,
- Avrupa Birliği'ndeki krizin AB'ye ihracatımızı daraltıcı, bölgeden ithalatımızı artırıcı yönde sonuçlar doğurması,
- Doğu Avrupalı bakır üreticilerinin katma değeri yüksek mamul yatırımları,
- Çin, Hindistan ve Japonya gibi ülkelerin Türkiye'ye ihracatındaki hızlı artış eğilimi,
- Zaman zaman ham madde fiyatlarında rekor artışların ve fiyat belirsizliğinin yaşanması,
- Bakır ve diğer metallere ikame malzemelerdeki gelişmeler (alüminyum, vb.),
- Yükselen lojistik maliyetleri.

Şirket'in Güçlü Yönleri ve Faaliyet Gösterdiği Sektördeki Avantajları:

Uzun Bir Geçmişe Sahip Güçlü Marka ve Yurt İçi ve Yurt Dışında Yüksek Marka Bilinirliği:

18 yıldan fazla bir geçmişe sahip olan Mega Metal, 2017 yılından itibaren Türkiye'nin en büyük 500 sanayi kuruluşu listesi İSO 500'de yer aldığı dikkate alınarak, özelikle oksijensiz elektrolitik süper ince bakır tel üretiminde hem yurt içi hem de yurt dışında güçlü bir marka bilinilirliğine sahiptir. Şirket izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla üretiminin %55-60 civarını ihraç etmektedir. Şirket yüksek standartlarda ürün üretmesi ile ihraç yaptığı firmalarla oldukça uzun süreli ilişkilerini muhafaza edebilmekte ve müşterileriyle uzun süreli karşılıklı ticaret gerçekleştirebilmektedir.

Özgün ve İnovatif Ürün Üretme Kabiliyeti:

Şirket özelikle yeşil enerji sektörü (elektrikli araçlar, güneş ve rüzgar enerji üretim sistemleri, elektrik depolanma alanları vb.) tarafından yüksek talepte bulunulan 0.05-0.10 mikron inceliğindeki tel üretiminde uzmanlaşmış olup bu kalınlıktaki teller hem katma değer hem de teknoloji olarak son derece ileri uzmanlık ve know-how gerektirmektedir. Bu ürünlerde, karbon salınımını azaltmak hedefi nedeniyle özellikle yurtdışı kaynaklı talepler her yıl artarak sürmektedir.

Pazardaki Büyüme Potansiyeli:

2021 Mayıs ayı itibariyle Paris İklim Anlaşması ABD, Avrupa Birliği ve Çin tarafından imzalanarak Dünya'nın ekonomik ve sosyal gelişimine öncülük eden bu üç ülke 2050 yılı civarında karbon salınımını sıfırlama taahhüdü vermişler ve sonrasında Hindistan'ın da 2054 yılına kadar bu taahhüttü vermesi ile yeşil ekonomi sektörleri özelikle gelişmiş ülkelerde 2050 yılına kadar ön plana çıkarmanın yanında, yenilenebilir enerji yatırımları yanında elektrikli otomobil sektörleri, enerji depolama batarya tesis yatırımları gibi karbon salınımı azaltıcı etki yaratacak sektörler ön plana çıkmaya başlamıştır. Şirket'in üretimini gerçekleştirdiği ürünlerin bu alanlarda yoğun kullanımda olması nedeniyle, yeşil ekonominin ilerlemesiyle Şirket'in üretimini gerçekleştirdiği ürünlere olan talebin de giderek artacağı öngörülmektedir.

İSTANBUL TİCARET SİCİL MEMURLUĞU 2023

04 Aralık 2023

Katma Değeri Yüksek Ürün Üretme ve Özelikle Yurt Dışı Satışlarının Ağırlıklı Olarak Katma Değeri Yüksek Ürünlerle Yapılması:

Şirket süper ince bakır tel üretimi ile katma değeri ve karlılığı yüksek ürünleri hem iç hem de dış pazarlarda satmaktadır. Süper ince bakır tellerde kar marjının daha kalın bakır tellere göre 2-3 kat daha fazla olması Şirket'in daha düşük üretim kapasitesi ile yüksek miktarlı ciro ve karlılık sağlamasının yanında operasyonel giderlerini daha kolay kontrol etmesini ve yönetmesini de sağlamaktadır. Süper ince bakır telin özelikle yenilebilir enerji sektöründen gelen yüksek talep ve bu sektörün gelişim hızının yüksek olması Şirket'e karlılık açısından avantaj sağlamaktadır.

Şirket'in Zayıf Yönleri ve Faaliyet Gösterdiği Sektördeki Dezavantajları:

Bakır Fiyatlarındaki Volatilitenin İşletme Sermayesi Üzerindeki Kısa Vadeli Olumsuz Etkileri:

Bakır fiyatlarında oluşabilecek yüksek miktarlı artışlar Şirket'in hammadde alım maliyetini artıracağından kısa süreli de olsa ek işletme sermayesi ihtiyacı yaratabilir veya Şirket üretim kapasitesinde kısa süreli aşağıya doğru ayarlama yapmak zorunda kalabilir. Finansmana erişimin zor olduğu dönemlerde bu tip yüksek montanlı bakır fiyat artışları Şirket'in tam kapasite çalışması konusunda olumsuz etki yaratabilir ve Şirket üretim miktarlarında kısa süreli düşüşlere yol açabilir. Bu durum aynı zamanda müşterilerle olan sözleşmelere uyum konusunda Şirket için zorluklar doğurabilir.

Rusya ve Ukrayna Savaşının Rusya Orjinli Bakır Katot Tedarikinde Oluşturduğu Zorluklar:

Rusya önemli bakır katot üreticilerinden biri olması ve lojistik olarak da kısmen daha kolay tedarik sağlanması nedeniyle, her ne kadar Şirket direkt olarak Rusya'dan ürün almıyor olsa da, özelikle Avrupa Birliği tarafından Rusya menşeli bakır katot ürünlerine uygulanabilecek yaptırımlar nedeniyle buradan karşılan talebin diğer ülke menşeli ürünlere kayması sonucu Şirket ürün tedarikinde mevcut durum kadar kolay durumda olmayabilir. Ürün tedarikinde oluşabilecek ekstra talep nedeniyle Şirket tedarik sıkıntıları yaşayabilir ve/veya tedarik ürünlerinin teslimatlarında oluşabilecek gecikmeler Şirket'in üretiminde aksamalara yol açabilir.

Global Ticarete İlişkin Yönetmelik ve Regülasyonlarında Olabilecek Değişimler:

Global ticarete ilişkin yönetmelik ve regülasyonlarda ülkeler bazında oluşabilecek değişiklikler ilgili ülkelerden hammadde tedariki konusunda Şirkete zorluklar yaratabilir. Tedarik konusunda gecikmelere yol açabilecek bu durum Şirket'in üretim faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir. Global bazda bu tip değişiklikler Şirket'in rekabet ve satış potansiyelinde olumsuz etkiler yaratabilir.

04 Aralık 2023

Şirket Üretiminde İthal Girdili Hammadde Bağımlılığının Yüksek Olması:

Şirket üretiminde ithal hammadde bağımlılığı %50'nin üzerinde olması hammadde alımı yapılan ülkelerde oluşabilecek siyasi ve ekonomik dengesizlikler ve değişimlerin sonucu olarak bu ülkelerden tedarik konusunda sıkıntılar yaşanması halinde Şirket hammadde alımı için farklı seçenek ve ülkeleri değerlendirmek zorunda kalabilecektir. Bu durumda yeni anlaşmalar ve

tedarik sisteminin kurulması için oluşabilecek zaman kaybı üretim ve satışlarda olumsuzluğa yol açabilir. Tedarik sağlayan ülkelerin yönetmelik ve regülasyonlarında oluşan değişimler o ülkelerde Şirketin ihtiyacı olan hammadde (bakır katot) satışı yapan firmaların satış miktarlarında azalmalara neden olabilir. Bu durumda Şirket'in faaliyetleri olumsuz etkilenebilir. Şirket'in bahse konu tedarik riskleri bir dezavantaj oluşturmaktadır.

7.2.2. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle ihraççının net satış tutarının faaliyet alanına ve pazarın coğrafi yapısına göre dağılımı hakkında bilgi:

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablolar itibarıyla toplam hasılatının yurtiçi/yurtdışı kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Hasılat (TL)	01.01.2023-30.06.2023	01.01.2022-30.06.2022	2022	2021	2020
Yurt İçi	2.140.788.285	1.823.394.860	3.783.483.106	1.626.584.422	865.910.949
Yurt İçi (%)	40,99	41,92	42,80	37,90%	41,60%
Yurt Dışı	3.093.947.825	2.525.453.045	5.056.710.223	2.665.373.049	1.215.640.379
Yurt Dışı (%)	59,01	58,08	57,20	62,10%	58,40%
Toplam Hasılat	**5.234.736.110**	**4.348.847.905**	**8.840.193.329**	**4.291.957.471**	**2.081.551.328**

Şirket ürünlerinin satışını yurt içi ve yurt dışında herhangi bir bayi ilişkisi olmadan kendi satış ve pazarlama ekibiyle gerçekleştirmektedir. Şirket, yurt içinde ve yurt dışında satışlarını kablo üretimi yapan üreticilere yapmaktadır. Net satışların içinde sıkı düzenlemeye tabi olmayan ülkeler, idari birimler veya çevrelerde kurulu şirket veya kuruluşlar üzerinden gerçekleştirilen satış bulunmamaktadır.

İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in yurt içi satışlarının toplam satışlar içindeki payı %38-43 aralığında, yurt dışı satışların toplam satışlar içindeki payı ise %57-62 aralığında gerçekleşmiştir. Şirket'in genel olarak yurtiçi satışlarının %70'i Marmara Bölgesine, %20'si Ege Bölgesine, %10'u ise diğer bölgelere gerçekleştirilmektedir. Şirket ihracatının büyük bölümü Avrupa Birliği ülkelerine yapılmakta olup, bu ülkelere yapılan ihracatı ABD ve Meksika'ya yapılan ihracatlar takip etmektedir. Avrupa Birliği ülkeleri arasında ağırlıklı olarak ihracat yapılan ülkeler İtalya, Almanya, Slovakya, Fransa ve Avusturya olarak sıralanmaktadır. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in yurt dışı satışlarının ülkeler bazında dağılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Satışlar (TL)	2020	2021	2022	01.01.2022-30.06.2022	01.01.2023-30.06.2023
İtalya	209.771.877	468.423.247	908.698.305	447.949.504	760.459.227
Almanya	147.494.646	356.540.961	722.128.948	369.265.978	517.161.442
Serbest Bölge (Türkiye)	193.292.326	376.342.842	625.284.238	313.609.929	109.551.056
Avusturya	105.867.687	215.781.299	582.641.159	277.419.488	316.313.797
ABD	115.074.663	310.163.345	547.810.634	269.788.662	240.349.867
Slovakya	162.649.985	272.604.310	468.434.873	261.046.165	215.227.337
Fransa	93.601.534	204.798.317	402.484.199	193.733.377	344.048.399
Meksika	53.834.986	152.018.408	249.952.089	120.274.041	245.428.009
Polonya	41.099.777	101.506.950	153.721.743	78.083.913	103.555.291
Bulgaristan	26.070.263	26.543.383	102.456.820	49.267.457	52.180.172
Romanya	13.051.932	24.860.491	79.472.217	33.428.926	34.891.985
Hollanda	9.612.737	16.028.077	49.702.522	23.544.359	37.602.258

SERMAYE PİYASASI KURULU 1923
04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 3521 Tic.Sic.No:270189
Mersis: 0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:6,1
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

İsviçre	7.505.535	18.629.853	36.496.519	20.102.009	26.156.488
İspanya	12.974.806	34.410.549	25.377.713	15.468.086	26.384.437
Çek Cumhuriyeti	4.564.636	39.180.154	15.001.290	15.448.936	12.161.564
Diğer	19.172.989	47.540.863	87.046.954	38.466.638	58.283.396
TOPLAM	**1.215.640.379**	**2.665.373.049**	**5.056.710.223**	**2.526.897.474**	**3.099.754.735**

7.3. Madde 7.1.1 ve 7.2.'de sayılan bilgilerin olağanüstü unsurlardan etkilenme durumu hakkında bilgi:

Deprem, savaş, iç savaş, politik çalkantılar gibi olağanüstü durumların ortaya çıkması halinde satışlar düşebilecek ve İhraççı'nın faaliyetleri ve finansal durumu olumsuz etkilenebilecektir.

7.4. İhraççının ticari faaliyetleri ve karlılığı açısından önemli olan patent, lisans, sınai-ticari, finansal vb. anlaşmalar ile ihraççının faaliyetlerinin ve finansal durumunun ne ölçüde bu anlaşmalara bağlı olduğuna ya da yeni üretim süreçlerine ilişkin özet bilgi:

Şirket Mega Metal unvanı ile "MAKE IT MEGA" sloganını marka koruması kapsamında korumaktadır. Şirket'in Türk Patent ve Marka Kurumu nezdinde 2009/07369, 2016/49589, 2018/94075 ve 2018/94076 numaralı olmak üzere dört adet marka tescil belgesi bulunmaktadır.

7.5. İhraççının rekabet konumuna ilişkin olarak yaptığı açıklamaların dayanağı:

İzahnamenin 7.2.1 bölümünde yer verilen açıklamaların kaynakları aşağıda sıralanmıştır:

T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı Bakır Sektörü Raporu 2021:

https://www.sanayi.gov.tr/plan-program-raporlar-ve-yayinlar/sektor-raporlari/mu2511015101

ISO Bakır ve Bakır Alaşımları İmalat Sanayi Raporu:

https://www.iso.org.tr/Sites/1/upload/files/BAKIR_SEKTORU_WEB-11258.pdf

ICSG World Copper Factbook 2022

https://icsg.org/copper-factbook/

MTA Türkiye ve Dünyada Bakır Raporu

https://www.mta.gov.tr/v3.0/sayfalar/bilgi-merkezi/maden-serisi/Turkiyede_dunyada_bakir.pdf

Türkiye İstatistik Kurumu – www.tuik.gov.tr

04 Aralık 2023

7.6. Personelin ihraççıya fon sağlamasını mümkün kılan her türlü anlaşma hakkında bilgi:

Yoktur.

7.7. Son 12 ayda finansal durumu önemli ölçüde etkilemiş veya etkileyebilecek, işe ara verme haline ilişkin bilgiler:

Yoktur.

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

8. GRUP HAKKINDA BİLGİLER

8.1. İhraççının dahil olduğu grup hakkında özet bilgi, grup şirketlerinin faaliyet konuları, ihraççıyla olan ilişkileri ve ihraççının grup içindeki yeri:

İhraççı herhangi bir gruba dahil değildir.

8.2. İhraççının doğrudan veya dolaylı önemli bağlı ortaklıklarının dökümü:

Şirket'in izahname tarihi itibarıyla doğrudan veya dolaylı bağlı ortaklığı bulunmamaktadır.

9. MADDİ VE MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR HAKKINDA BİLGİLER

9.1. Maddi duran varlıklar hakkında bilgiler:

9.1.1. İzahnamede yer alması gereken son finansal tablo tarihi itibariyle ihraççının finansal kiralama yolu ile edinilmiş bulunanlar dahil olmak üzere sahip olduğu ve yönetim kurulu kararı uyarınca ihraççı tarafından edinilmesi planlanan önemli maddi duran varlıklara ilişkin bilgi:

Şirket'in finansal ya da faaliyet kiralaması yoluyla edinilen maddi duran varlıklarına ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Finansal ya da Faaliyet Kiralaması Yoluyla Edinilen Maddi Duran Varlıklara İlişkin Bilgiler					
Cinsi	**Kira Dönemi**	**Kiralama Süresi Sonunda Kiralananın Kime Ait Olacağı**	**Yıllık Kira Tutarı (TL)**	**Kullanım Amacı**	**Kimden Kiralandığı**
Makine	27.11.2017-27.11.2023	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	2.342.351	Üretim	Ak Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	4.10.2019-4.10.2023	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	1.006.712	Üretim	Alternatif Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	22.04.2021-22.04.2025	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	1.390.459	Üretim	Anadolu Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	24.05.2021-24.05.2025	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	694.776	Üretim	Anadolu Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	3.08.2021-3.08.2023	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	1.533.014	Üretim	Anadolu Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	22.06.2017-22.07.2025	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	22.894.102	Üretim	Finans Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	15.05.2017-15.05.2024	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	8.216.311	Üretim	Finans Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	7.08.2017-7.09.2025	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	3.534.408	Üretim	Finans Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	15.04.2020-15.04.2027	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	11.479.791	Üretim	Finans Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	4.02.2020-4.04.2024	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	2.009.438	Üretim	Garanti Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	20.03.2020-20.05.2025	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	1.581.931	Üretim	Garanti Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	17.05.2021-17.03.2026	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	13.598.351	Üretim	Garanti Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	31.08.2021-30.11.2026	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	1.047.391	Üretim	Garanti Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	14.02.2022-14.03.2024	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	3.069.513	Üretim	Garanti Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	9.03.2020-9.03.2025	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	5.581.772	Üretim	İş Finansal Kiralama A.Ş.

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
SERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Tarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

GES 1	22.01.2021-22.01.2026	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	3.344.303	Enerji Üretim	İş Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	15.04.2021-15.04.2026	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	3.821.102	Üretim	İş Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	1.12.2021-1.12.2026	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	4.995.686	Üretim	İş Finansal Kiralama A.Ş.
GES 2	7.03.2022-7.03.2026	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	5.083.293	Enerji Üretim	İş Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	18.05.2022-18.05.2024	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	1.869.573	Üretim	İş Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	26.07.2019-26.08.2023	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	2.343.197	Üretim	İş Finansal Kiralama A.Ş
Makine	13.03.2020-13.03.2024	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	570.617	Üretim	Yapı Kredi Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	22.03.2021-22.05.2024	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	2.024.349	Üretim	Yapı Kredi Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	13.07.2021-13.07.2026	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	7.774.611	Üretim	Yapı Kredi Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	31.05.2023-25.03.2027	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	4.930.277	Üretim	İş Finansal Kiralama A.Ş
Makine	12.04.2023-18.05.2026	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	1.989.709	Üretim	Garanti Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	22.02.2023-15.10.2026	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	5.700.169	Üretim	İş Finansal Kiralama A.Ş
Makine	06.09.2023-27.06.2025	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	4.443.080	Üretim	Anadolu Finansal Kiralama A.Ş.

9.1.2. İhraççının maddi duran varlıklarının kullanımını etkileyecek çevre ile ilgili tüm hususlar hakkında bilgi:

Çevresel etki değerlendirmesi, projelerin çevreye olabilecek olumlu ya da olumsuz etkilerinin belirlenmesi, olumsuz yöndeki etkilerin önlenmesi ya da en aza indirilmesi amacıyla yer ve teknoloji alternatiflerinin değerlendirilmesi sürecidir. Çevresel etki değerlendirmesine ilişkin usul ve esaslar, 29/7/2022 tarih ve 31907 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanan Çevresel Etki Değerlendirmesi Yönetmeliği ("ÇED Yönetmeliği") ile düzenlenmektedir. ÇED Yönetmeliği kapsamındaki bir projeyi gerçekleştirmeyi planlayan gerçek veya tüzel kişiler; Çevresel Etki Değerlendirmesine tabi projeleri için; ÇED Başvuru Dosyasını ve ÇED Raporunu, Çevresel Etkileri Ön İnceleme ve Değerlendirmeye Tabi Projeleri için de Proje Tanıtım Dosyasını Bakanlıkça yeterlik verilmiş kurum/kuruluşlara hazırlatmak, ilgili makama sunulmasını sağlamak ve proje kapsamında verdikleri taahhütlere uymakla yükümlüdürler. ÇED Yönetmeliğine tabi projeler için "Çevresel Etki Değerlendirmesi Olumlu" kararı veya "Çevresel Etki Değerlendirmesi Gerekli Değildir" kararı alınmadıkça bu projelerle ilgili teşvik, onay, izin, yapı ve kullanım ruhsatı verilemez, proje için yatırıma başlanamaz ve ihale edilemez. Ancak bu durum söz konusu teşvik, onay, izin ve ruhsat süreçlerine başvurulmasına engel teşkil etmez. Diğer bir ifadeyle, proje Ek-1 Listesinde yer alıyor ise "ÇED Belgesi", Ek-2 Listesinde yer alıyorsa "ÇED Gerekli Değildir Belgesi" veya herhangi bir şekilde Ek Listelerinde yer almıyor ise "ÇED Kapsamdışı Yazısı" alınması gereklidir.

04 Aralık 2023

T.C. Kayseri Valiliği Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü'nün 24.10.2014 tarih ve 27332451-220-02-E.2014660 sayılı yazısı uyarınca, Şirket'in faaliyeti "Çevresel Etki Değerlendirmesi Gerekli Değildir" kararı verilmiştir.

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Ticaret Sicil No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

T.C. Kayseri Valiliği Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü'nün 20.08.2021 tarih ve 27332451 220-02 E-20211455 sayılı yazısı uyarınca, Şirket'in Fiziksel Yöntemle Bakır Geri Kazanımı Tesisi İlavesi ve Beyaz Eşya İmalatı ve Yüzey Temizleme Ünitesi projesi için "Çevresel Etki Değerlendirmesi Gerekli Değildir" kararı verilmiştir.

10/9/2014 tarih ve 29115 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği ("Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği") uyarınca, çevre izin ve lisanslarına tabi işletmeler iki kategoride sınıflandırılmıştır. Bunlar çevre üzerinde kirlilik yaratma etkisi fazla olan faaliyetlerde bulunan işletmeler ve çevre üzerinde kirlilik yaratma etkisi olan faaliyetlerde bulunan işletmelerdir. Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği gereği; şirketlerin faaliyetleri uyarınca belirlenecek emisyon, deşarj ve gürültü kontrol izinleri gibi izinlerden oluşan "Çevre İzin Belgesi" veya çevre izni ve atıkların toplanması, geri dönüştürülmesi ve boşaltılması için gereken izinlerden oluşan "Çevre İzin ve Lisans Belgesi" almak için İl Çevre ve Şehircilik Müdürlüğü'ne müracaat etmesi gerekmektedir. Bu Yönetmeliği ekinde yer alan EK-1 ve EK-2 listelerinde bulunan işletmelerin, faaliyette bulunabilmeleri için önce geçici faaliyet belgesi almaları daha sonra bu belge tarihinden itibaren 1 yıl içerisinde çevre izin veya çevre izin ve lisans belgesi almaları zorunludur.

T.C. Kayseri Valiliği Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü tarafından 03.06.2022 tarih ve 222589468.0.1 belge numarası ile "Hava Emisyonu" Çevre İzin Belgesi düzenlenmiştir. İşbu belgenin geçerlilik tarihi 03.06.2027'dir.

2/4/2015 tarihli ve 29314 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Atık Yönetimi Yönetmeliği ("Atık Yönetmeliği") genel olarak, kontamine olmayan hafriyat atıkları hariç atıkların, oluşumundan bertarafına kadar, çevre ve insan sağlığına zarar vermeden yönetiminin sağlanması atık oluşumunun azaltılması, atıkların yeniden kullanımı, geri dönüşü, geri kazanımı gibi yollar ile doğal kaynak kullanımının azaltılması ve atık yönetiminin sağlanmasına ilişkin usul ve esasları düzenlenmektedir. Yönetmelik kapsamında, atık yönetimi faaliyetlerinin, yalnızca Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği kapsamında gerekli geçici faaliyet belgesi ve çevre izin ve lisansı belgesi almış tesisler, üreticiler ve yetkilendirilmiş kuruluşlar ile atık taşımaya yetkili veya lisanslı taşıyıcılar tarafından gerçekleştirebileceği düzenlenmektedir. Atık Yönetimi Yönetmeliği uyarınca atık üreten tesisler üretilen atık ve atığın önlenmesi ve azaltılması konusunda, atık yönetim planı hazırlamak ve il müdürlüklerinden onay almak zorundadır.

Bu kapsamda, Atık Yönetmeliği'nin 4.maddesinin j bendi uyarınca Atık Üreticisi sıfatına haiz olan Şirket, atık üretimini en az düzeye indirecek şekilde gerekli tedbirleri almak, atıklarını ayrı toplamak ve geçici depolamak, ürettiği atıklara ve atıkların önlenmesi ile azaltılmasına yönelik olarak hazırlamakla yükümlü olduğu atık yönetim planını hazırlayarak il müdürlüğüne sunmakla ve onay almakla, ürettiği atıklar için T.C. Çevre Bakanlığı tarafından belirlenen esaslar doğrultusunda kayıt tutmak ve uygun ambalajlama ve etiketleme yapmak, atık beyan formunu bir önceki yıla ait bilgileri içerecek şekilde her yıl Ocak ayı itibarıyla başlamak üzere en geç Mart ayı sonuna kadar T.C. Çevre Bakanlığı'nca hazırlanan atık beyan formunu çevrimiçi uygulamalar kullanarak doldurmak, onaylamak, çıktısını almak ve beş yıl boyunca bir nüshasını saklamakla üretildikleri yerlerde çevre ve insan sağlığını bozmayacak şekilde kapalı olarak muhafaza ederek, toplamaya hazır etmek, kaza sonucu veya kasti olarak atıkların dökülmesi ve benzeri olaylar vuku bulduğunda 24 saat içerisinde il müdürlüğünü bilgilendirmek ve kaza tarihi,

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

kaza yeri, atığın türü ve miktarı, kaza sebebi, atık işleme türü ve kaza yerinin rehabilitasyonuna ilişkin bilgileri içeren raporu il müdürlüğüne en geç 30 takvim günü içinde sunmakla, özellikli atıkları belgelemekle ve lisanslı atık işleme tesislerine göndermekle ve bu işleri yürüten personelinin eğitimini sağlamak, sağlık ve güvenlik ile ilgili her türlü tedbiri almakla yükümlüdür. Şirket'in yukarıdaki yükümlülüklerine ilişkin kronolojik kayıt tutmak, T.C. Çevre Bakanlığı'nın belirleyeceği çevrimiçi sistemlere kaydolarak bildirim yapmak, bilgi vermek ve tutulan kayıtları en az beş yıl süreyle muhafaza etmesi gerekmektedir.

Şirket, OSB 12.Cad No:61 Melikgazi, Kayseri adresinde de yer alan üretim tesisi için Atık Yönetim Planı hazırlamıştır. Söz konusu tesis için hazırlanan Endüstriyel Atık Yönetim Planı T.C. Kayseri Valiliği Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü'nün 24.03.2022 tarih ve E-62529192-145.99-3267315 sayılı yazısı uyarınca uygun bulunmuştur. Endüstriyel Atık Yönetim Planı 18.03.2025 tarihine kadar geçerlidir.

9.1.3. Maddi duran varlıklar üzerinde yer alan kısıtlamalar, ayni haklar ve ipotek tutarları hakkında bilgi:

30.06.2023 tarihi itibarıyla Şirket'in maddi duran varlıkları üzerinde verilen ipotek ve rehinler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Maddi Duran Varlıklar Üzerindeki Kısıtlamalar, Ayni Haklar, İpotekler Hakkında Bilgi					
Maddi Duran Varlık Cinsi	**Kısıtlamanın/Ayni Hakkın Türü**	**Kimin Lehine Verildiği**	**Nedeni**	**Veriliş Tarihi**	**Tutarı**
İstanbul, Eyüpsultan 342 Ada 7 Parsel (100/2400)	İpotek	T. İş Bankası A.Ş.	Kredi Teminatı	05.04.2017	971.000 TL
				20.03.2018	750.000 USD
				14.09.2022	5.500.000 TL
				Toplam (TL)	6.471.000 TL
				Toplam (USD)	750.000 USD
İstanbul, Eyüpsultan 342 Ada 7 Parsel (90/2400)	İpotek	T. İş Bankası A.Ş.	Kredi Teminatı	05.04.2017	970.000 TL
				20.03.2018	750.000 USD
				15.09.2022	5.500.000 TL
				Toplam (TL)	6.470.000 TL
				Toplam (USD)	750.000 USD
İstanbul, Eyüpsultan 342 Ada 7 Parsel (130/2400)	İpotek	T. İş Bankası A.Ş.	Kredi Teminatı	05.04.2017	1.137.000 TL
				20.03.2018	750.000 USD
				15.09.2022	7.000.000 TL
				Toplam (TL)	8.137.000 TL
				Toplam (USD)	750.000 USD
İstanbul, Sarıyer 1426 Ada 31 Parsel	İpotek	Yapı Kredi Bankası A.Ş.	Kredi Teminatı	13.04.2021	70.000.000 TL
Kayseri, Melikgazi 5556 Parsel	İpotek	Yapı Kredi Bankası A.Ş.	Kredi Teminatı	22.04.2022	320.000.000 TL
İstanbul ,Avcılar 23032 Parsel	İpotek	T. İş Bankası A.Ş.	Kredi Teminatı	25.01.2023	20.000.000 TL
				TOPLAM	**431.078.000 TL + 2.250.000 USD**

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1923 ÇIKIŞ NO: 3 5 3 ÇIKIŞ TARİHİ: 04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Lepent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Ticaret Sicil No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

9.1.4. Maddi duran varlıkların rayiç/gerçeğe uygun değerinin bilinmesi halinde rayiç değer ve dayandığı değer tespit raporu hakkında bilgi:

Şirket'in yatırım amaçlı gayrimenkullerinin İnvest Gayrimenkul Değerleme ve Danışmanlık A.Ş. tarafından hazırlanan değerleme raporlarında tespit edilen rayiç değerine ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Maddi Duran Varlıkların Rayiç Değeri Hakkında Bilgi					
Maddi Duran Varlık Cinsi	**Edinme Tarihi**	**Ekspertiz Değeri**	**Ekspertiz Raporu Tarihi ve Nosu**	**Sınıflandırılması (Yatırım Amaçlı Olup Olmadığı)**	**MDV Değerleme Fon Tutarı/Değer Düşüklüğü Tutarı (TL)**
Depo Arsası Çatalca / İstanbul	17.09.2020	10.240.000	16.01.2023 2023/0160	Yatırım Amaçlı	(962.208)
Atölye Bahçelievler / İstanbul	22.10.2018	21.000.000	16.01.2023 2023/0161	Yatırım Amaçlı	5.149.245
3 adet Daire Eyüpsultan / Istanbul	28.02.2018	26.250.000	16.01.2023 2023/0162	Yatırım Amaçlı	19.529.046
Dükkan Avcılar / İstanbul	03.03.2022	18.500.000	16.01.2023 2023/0163	Yatırım Amaçlı	3.084.282
Arsa Sarıyer / Istanbul	13.04.2021	166.825.000	16.01.2023 2023/0164	Yatırım Amaçlı	111.444.581
Tarla Hissesi Manavgat / Antalya	17.12.2014	5.765.000	20.02.2023 2023/0666	Yatırım Amaçlı	(1.349.722)
Tarla Hissesi Manavgat / Antalya	30.03.2015	2.990.000	20.02.2023 2023/0667	Yatırım Amaçlı	(4.464.096)
Tarla Dikili / İzmir	24.06.2016	1.240.000	23.02.2023 2023/0668	Yatırım Amaçlı	(689.9[illegible]4)
Tarla Hissesi Çatalca / İstanbul	02.02.2022	6.685.000	25.02.2023 2023/0821	Yatırım Amaçlı	(556.36[illegible])
Tarla Hissesi Çatalca / İstanbul	15.12.2020	3.020.000	25.02.2023 2023/0822	Yatırım Amaçlı	(1.461.459)

0 4 Aralık 2023

9.2. Maddi olmayan duran varlıklar hakkında bilgiler:

9.2.1. İhraççı bilgi dokümanında yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla ihraççının sahip olduğu maddi olmayan duran varlıkların kompozisyonu hakkında bilgi:

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla maddi olmayan duran varlıklarının dağılımı aşağıdaki gibidir.

Kayıtlı Değer (TL)	**30.06.2023**	**31.12.2022**	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	18.360.560	11.134.165	7.620.616	3.594.136
Toplam	**18.360.560**	**11.134.165**	**7.620.616**	**3.594.136**
Birikmiş İtfa Payı (TL)	**30.06.2023**	**31.12.2022**	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	(14.580.910)	(9.901.012)	(6.314.241)	(3.021.709)
Toplam	**(14.580.910)**	**(9.901.012)**	**(6.314.241)**	**(3.021.709)**
Net Defter Değeri (TL)	**30.06.2023**	**31.12.2022**	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	3.779.650	1.233.153	1.306.375	572.427
Toplam	**3.779.650**	**1.233.153**	**1.306.375**	**572.427**

Maddi olmayan duran varlıklar, iktisap edilmiş kullanım haklarını, bilgi sistemlerini ve diğer tanımlanabilir hakları içermektedir. Maddi olmayan duran varlıklar 15 yılı geçmeyen tahmini faydalı ömürleri boyunca doğrusal olarak kıst esasına göre itfa edilmektedirler.

9.2.2. Maddi olmayan duran varlıkların, ihraççının faaliyetleri içerisindeki rolü ve faaliyetlerin maddi olmayan duran varlıklara bağımlılık derecesi hakkında bilgiler:

Şirket'in faaliyetlerinin devamlılığı sahip olduğu maddi olmayan duran varlıklara bağımlı değildir.

9.2.3. İşletme içi yaratılan maddi olmayan duran varlıkların bulunması halinde, ihraççı bilgi dokümanında yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla bu varlıklar için yapılan geliştirme harcamalarının detayı hakkında bilgi:

Yoktur.

9.2.4. Maddi olmayan duran varlıkların rayiç/gerçeğe uygun değerinin bilinmesi halinde rayiç değer ve dayandığı değer tespit raporu hakkında bilgi:

Şirket'in sahip olduğu maddi olmayan duran varlıklar, maliyet değerlerinden birikmiş itfa payları ve varsa birikmiş değer düşüklükleri çıkarılarak net defter değerleri üzerinden ölçülmektedir.

9.2.5. Maddi olmayan duran varlıkların kullanımını veya satışını kısıtlayan sözleşmeler veya diğer kısıtlayıcı hükümler hakkında bilgi:

Şirket'in sahip olduğu maddi olmayan duran varlıkların kullanımını veya satışını kısıtlayan herhangi bir sözleşme veya diğer kısıtlayıcı hükümler bulunmamaktadır.

9.2.6. Maddi olmayan duran varlıklar içerisinde şerefiye kaleminin bulunması halinde, ihraççı bilgi dokümanında yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla şerefiye edinimine yol açan işlemler hakkında bilgi:

Maddi olmayan duran varlıklar içerisinde şerefiye bulunmamaktadır.

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sicil No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

10. FAALİYETLERE VE FİNANSAL DURUMA İLİŞKİN DEĞERLENDİRMELER

10.1. Finansal durum:

10.1.1. İhraççının izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle finansal durumu, finansal durumunda yıldan yıla meydana gelen değişiklikler ve bu değişikliklerin nedenleri:

Şirket'in özel bağımsız denetimden geçmiş 2020, 2021 ve 2022 yılları ile 01.01.2023-30.06.2023 dönemine ilişkin konsolide olmayan finansal durum tablolarından seçilen önemli finansal kalemlere aşağıdaki tablolarda yer verilmiştir.

Finansal Durum Tabloları (TL)				
VARLIKLAR	**30 Haziran 2023**	**31 Aralık 2022**	**31 Aralık 2021**	**31 Aralık 2020**
DÖNEN VARLIKLAR	**2.904.058.441**	**1.971.498.833**	**1.570.266.860**	**766.860.815**
Nakit ve Nakit Benzerleri	388.801.864	126.220.224	113.757.378	50.048.180
Finansal Yatırımlar	175.464.530	91.273.713	13.203.521	12.544.425
Ticari Alacaklar	775.315.285	618.974.051	554.521.576	293.831.298
- İlişkili Olmayan Taraflardan	775.315.285	618.974.051	554.521.576	293.831.298
Diğer Alacaklar	304.862.354	279.299.817	101.742.363	41.064.515
- İlişkili Taraflardan	167.927.619	151.174.597	41.130.024	2.520.033
- İlişkili Olmayan Taraflardan	136.934.735	128.125.220	60.612.339	38.544.482
Türev Araçlar	23.345.709	-	-	-
Stoklar	1.104.141.580	745.903.571	714.831.617	342.734.247
Peşin Ödenmiş Giderler	116.448.314	101.135.440	11.523.734	3.509.503
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	33.861.392	-	-	-
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	82.586.922	101.135.440	11.523.734	3.509.503
Diğer Dönen Varlıklar	15.678.805	8.692.017	60.686.671	23.128.647
DURAN VARLIKLAR	**2.151.742.706**	**1.591.382.209**	**907.535.290**	**518.800.006**
Finansal Yatırımlar	26.342.118	19.062.767	-	-
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	362.543.722	265.515.000	99.967.500	19.270.393
Maddi Duran Varlıklar	1.743.190.819	1.296.306.524	797.296.806	449.530.355
Kullanım Hakkı Varlıkları	11.583.210	9.236.848	780.270	1.021.569
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	3.779.650	1.233.153	1.306.375	572.427
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	*3.779.650*	*1.233.153*	*1.306.375*	572.427
Peşin Ödenmiş Giderler	4.303.187	27.917	8.184.339	3.334.990
Ertelenmiş Vergi Varlığı	-	-	-	45.070.272
TOPLAM VARLIKLAR	**5.055.801.147**	**3.562.881.042**	**2.477.802.150**	**1.285.660.821**
KAYNAKLAR	**30 Haziran 2023**	**31 Aralık 2022**	**31 Aralık 2021**	**31 Aralık 2020**
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	**3.110.630.784**	**2.248.524.315**	**1.562.644.654**	**669.765.136**
Kısa Vadeli Borçlanmalar	1.461.961.047	786.644.683	493.264.664	207.819.245
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	184.647.504	410.720.623	161.488.339	90.029.668
Diğer Finansal Yükümlülükler	75.128.422	100.220.002	65.304.449	38.855.462
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	11.469.106	4.807.924	839.314	896.193
Ticari Borçlar	1.170.810.264	710.987.708	670.607.514	251.421.050
- İlişkili Olmayan Taraflara	1.170.810.264	710.987.708	670.607.514	251.421.050
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15.211.790	9.885.120	4.658.405	3.646.574
Diğer Borçlar	76.004	254.509	1.690.197	9.744.426
- İlişkili Taraflara	-	-	-	2.839.085
- İlişkili Olmayan Taraflara	76.004	254.509	1.690.197	6.905.341
Ertelenmiş Gelirler	172.526.225	208.619.183	151.728.126	57.473.357

1 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 398 004 3521 Ticaret Sicil No:270169
Mersis :0398004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Türev Araçlar	3.114.415	1.303.747	5.530.082	6.444.643
Kısa Vadeli Karşılıklar	12.529.243	12.823.722	4.340.162	2.617.107
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	10.876.227	11.188.343	3.558.576	2.185.184
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	1.653.016	1.635.379	781.586	431.923
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	3.156.764	2.257.094	3.193.402	1.017.709
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	**727.980.246**	**491.426.659**	**331.512.432**	**258.412.717**
Uzun Vadeli Borçlanmalar	159.336.066	113.251.368	141.722.165	143.263.907
Diğer Uzun Vadeli Finansal Yükümlülükler	302.555.941	190.170.598	97.776.586	67.762.992
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	1.950.154	5.207.927	-	142.468
Ertelenmiş Gelirler	141.854.762	110.376.100	78.539.560	37.510.567
Uzun Vadeli Karşılıklar	21.730.438	20.397.612	8.039.280	6.163.938
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	21.730.438	20.397.612	8.039.280	6.163.938
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	100.552.885	52.023.054	5.434.841	-
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	-	-	-	3.568.845
ÖZKAYNAKLAR	**1.217.190.117**	**822.930.068**	**583.645.064**	**357.282.668**
Ödenmiş Sermaye	225.000.000	225.000.000	215.000.000	163.417.702
Ortak Kontrole Tabi İşletme Birleşmelerinin Etkisi	-	-	-	(4.944.362)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	483.683	2.806.201	6.043.525	6.467.168
- Tanımlanmış Fayda Planlarının Birikmiş Yeniden Ölçüm Kazanç/(Kayıpları)	(5.785.529)	(3.463.011)	(225.687)	197.956
- Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları	6.269.212	6.269.212	6.269.212	6.269.212
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	827.940.947	494.635.595	333.804.240	160.464.146
- Yabancı Para Çevirim Farkları	827.940.947	494.635.595	333.804.240	160.464.146
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	3.566.619	3.566.619	3.566.619	3.159.060
Geçmiş Yıllar Karları/(Zararları)	96.921.653	15.230.680	20.942.033	(15.376.013)
Net Dönem Karı/(Zararı)	63.277.215	81.690.973	4.288.647	44.094.926
TOPLAM KAYNAKLAR	**5.055.801.147**	**3.562.881.042**	**2.477.802.150**	**1.285.660.829**

Dönen Varlıklar

Şirket'in dönen varlıkları başlıca nakit ve nakit benzerleri, finansal yatırımlar, ticari alacaklar, diğer alacaklar, stoklar, peşin ödenmiş giderler ve diğer dönen varlıklardan oluşmaktadır.

04 Aralık 2023

Nakit ve Nakit Benzerleri:

Şirket'in 2020 yılında 50.048.180 TL olan nakit ve nakit benzerleri 2021 yılında %127 oranında artarak 31.12.2021 tarihi itibarıyla 113.757.378 TL olarak, 2022 yılında ise %11 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 126.220.224 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in nakit ve nakit benzerlerinde 262.581.640 TL tutarında artış meydana gelmiş olup, söz konusu artışın başlıca unsuru işletme faaliyetlerinden kaynaklanan nakit girişleri olmuştur. Söz konusu dönemde işletme faaliyetlerinden 387.412.355 TL nakit girişi, yatırım faaliyetlerinden 58.906.473 TL nakit çıkışı ve finansman faaliyetlerinden 115.010.301 TL nakit

girişi sağlanması sonucunda 31.12.2022 tarihi itibarıyla 126.220.224 TL olan nakit ve nakit benzerleri 30.06.2023 tarihi itibarıyla 388.801.864 TL olarak gerçekleşmiştir.

30.06.2023 itibarıyla Şirket'in nakit ve nakit benzerlerinin 374.166.209 TL tutarındaki kısmı vadesiz mevduatlardan oluşmaktadır. Şirket'in nakit ve nakit benzerlerinin ağırlıklı olarak vadesiz mevduatlardan oluşmasının sebebi, Şirket'in vadesiz mevduatlarının sürekli olarak işletme sermayesi ihtiyacının karşılanmasında kullanılıyor olmasıdır. Nakit ve nakit benzerlerinin dönen varlıklar içerisindeki oranı yıllar itibarıyla stabil kalmış olmakla birlikte, tutar olarak artmasının sebebi Şirket'in artan iş hacmine bağlı olarak nakit ihtiyacının yükselmesidir.

Finansal Yatırımlar:

Şirket'in 2020 yılında 12.544.425 TL olan kısa vadeli finansal yatırımları 2021 yılında %5 oranında artarak 31.12.2021 tarihi itibarıyla 13.203.521 TL olarak, 2022 yılında ise %591 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 91.273.713 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in kısa vadeli finansal yatırımlarında 84.190.817 TL tutarında artış gerçekleşerek 30.06.2023 tarihi itibarıyla kısa vadeli finansal yatırımlar toplamı 175.464.530 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in kısa vadeli finansal yatırımlarında 2022 yılında ve 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde meydana artışın başlıca sebebi ilgili dönemlerde kur korumalı mevduat hesaplarında meydana gelen artış olmuştur.

Ticari Alacaklar:

Şirket'in 2020 yılında 293.831.298 TL olan ticari alacakları 2021 yılında %89 oranında artarak 31.12.2021 tarihi itibarıyla 554.521.576 TL olarak, 2022 yılında ise %12 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 618.974.051 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in ticari alacakları 156.341.234 TL tutarında artarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla ticari alacaklar toplamı 775.315.285 TL olarak gerçekleşmiştir. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla ticari alacaklardaki artışın sebebi Şirket'in iş hacmi ve satışlarının artmasıdır. 31.12.2020, 31.12.2021, 31.12.2022 ve 30.06.2023 tarihleri itibarıyla Şirket'in ticari alacaklarının tamamı ilişkili olmayan taraflardandır. Şirket'in ticari alacaklarının ortalama tahsilat süresi 2020 yılında 42 gün olarak, 2021 yılında 31 gün olarak gerçekleşirken, 2022 yılında 26 gün olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in şüpheli ticari alacakları 31.12.2020 tarihinde 246.190 TL, 31.12.2021 tarihinde 3.310.137 TL ve 31.12.2022 tarihi itibarıyla 1.791.185 TL, 30.06.2023 tarihi itibarıyla ise 1.530.432 TL olarak gerçekleşmiş olup, şüpheli ticari alacakların tamamına karşılık ayrılmıştır. 2022 yılı içerisinde şüpheli ticari alacaklarda meydana gelen azalmanın sebebi 2.529.382 TL tutarındaki konusu kalmayan karşılıklar olmuştur.

04 Aralık 2023

Diğer Alacaklar:

Şirket'in 2020 yılında 41.064.515 TL olan diğer alacakları 2021 yılında %148 oranında artarak 31.12.2021 tarihi itibarıyla 101.742.363 TL olarak, 2022 yılında ise %175 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 279.299.817 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in diğer alacaklarında 25.562.537 TL tutarında artış meydana gelerek 30.06.2023 tarihi itibarıyla diğer alacaklar toplamı 304.862.354 TL olarak gerçekleşmiştir. Söz konusu artışın gerekçesi aşağıda detaylarına yer verildiği üzere Şirket ortağı ve ilişkili şirketlere

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic. Sic. No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

cari borç verilmiş olmasıdır. Şirket'in 30.06.2023 tarihi ve son 3 yıl yılsonları itibarıyla diğer alacaklarının ilişkili taraflardan olan kısımları aşağıda yer alan tabloda belirtilmektedir. 30.06.2023 tarihi itibarıyla ilişkili olmayan taraflardan diğer alacakların 123.906.120 TL tutarındaki kısmı vergi dairesinden alacaklardan (KDV iadesinden doğan alacaklardan) oluşmaktadır. 30.06.2023 tarihi itibarıyla ilişkili taraflardan olan diğer alacakların 99.811.745 TL tutarındaki kısmı Şirket ortağı Cüneyt Ali TURGUT'tan olacaklardan, 58.737.352 TL tutarındaki kısmı M-Core Trade'den olan alacaklardan, 6.979.836 TL tutarındaki kısmı Megatech Yatırım Holding A.Ş.'den olan alacaklardan, 2.398.686 TL tutarındaki kısmı Şirket ortağı Abdullah TURGUT'tan olan alacaklardan oluşmakta olup, izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla ilişkili taraflardan diğer alacakların dağılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Diğer alacaklar	**30.06.2023**	**31.12.2022**	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Megatech Yatırım Holding A.Ş	6.979.836	6.415.955	5.276.978	2.520.033
Cüneyt Ali Turgut	99.811.745	99.171.632	-	-
M-Core Trade	58.737.352	45.587.010	35.853.046	-
Abdullah Turgut	2.398.686	-	-	-
Toplam	**167.927.619**	**151.174.597**	**41.130.024**	**2.520.033**

- Megatech Yatırım Holding A.Ş. ile ilgili olarak 2020, 2021 ve 2022 yılları ile 30.06.2023 tarihi itibarıyla oluşan alacak bakiyeleri Şirket tarafından Megatech Yatırım Holding A.Ş.'ye kullandırılan nakit borçlar sebebiyle oluşan adat tahakkukları ve Megatech Yatırım Holding A.Ş.'nin kullanmakta olduğu Şirkete ait ofise ait kiralardan kaynaklanan alacaklardan oluşmaktadır.
- Cüneyt Ali Turgut'tan olan 30.06.2023 tarihi itibarıyla 99.811.745TL tutarlı alacak tutarı, Cüneyt Ali Turgut'un, Şirketten kullanmış olduğu avans ve cari borçlardan oluşmaktadır. Söz konusu borç tutarına adat hesaplanırken TCMB Avans İşlemlerinde Uygulanan Faiz Oranı (%10,75) kullanılmaktadır ve adat hesabı aylık dönemler itibarıyla yapılmaktadır.
- M-Core Trade Şirket'in ilişkili tarafı olup, özellikle yurtdışı pazarlardan hammadde tedariki konusunda Şirkete hizmet vermektedir. 31.12.2021, 31.12.2022 ve 30.06.2023 tarihlerinde M-Core Trade'in Şirkete olan borçları, Şirket'in Güney Amerika coğrafyasından bakır katot alımı için alınacak hizmet kapsamında verdiği avanslardan oluşmaktadır. Söz konusu hammaddelerin temini ile bu borç tutarının kapatılması planlanmaktadır.
- Abdullah Turgut'tan olan 30.06.2023 tarihi itibarıyla 2.398.686 TL tutarlı alacak tutarı, Abdullah Turgut'un, Şirketten kullanmış olduğu avans ve cari borçlardan oluşmaktadır. Söz konusu borç tutarına adat hesaplanırken TCMB Avans İşlemlerinde Uygulanan Faiz Oranı (%10,75) kullanılmaktadır ve adat hesabı aylık dönemler itibarıyla yapılmaktadır.
- 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu'nun *"İndirilecek giderler"* başlıklı 40'ıncı maddesinin birinci fıkrasında;

04 Aralık 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 3521 Ticaret Sicil No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

"Safi kazancın tesbit edilmesi için, aşağıdaki giderlerin indirilmesi kabul edilir:
1. Ticari kazancın elde edilmesi ve idame ettirilmesi için yapılan genel giderler. (Ek parantez içi hüküm: 25/5/1995-4108/19 md.) ***(İhracat, yurt dışında inşaat, onarma, montaj ve taşımacılık faaliyetlerinde bulunan mükellefler, bu bentte yazılı giderlere ilaveten bu faaliyetlerden döviz olarak elde ettikleri hasılatın binde beşini aşmamak şartıyla yurt dışındaki bu işlerle ilgili giderlerine karşılık olmak üzere götürü olarak hesapladıkları giderleri de indirebilirler.)...*"
hükümleri yer almaktadır.

Şirket tarafından söz konusu kanun hükmü çerçevesinde ihracat götürü gider indiriminden faydalanılmış, kanun hükmüne paralel olarak ihracat bedelinin binde beş'i nispetinde götürü gider hesaplanmıştır. Götürü gider olarak hesaplanan tutar, ihracat iş ve işlemlerini takip eden Şirket ortaklarının şahsi hesabında takip edilmiş olup, özetle, Şirket'in ihracat satış faaliyetleri kapsamında Cüneyt Ali Turgut ve Abdullah Turgut tarafından harcamalar gerçekleştirilmiş ve bu harcamalar götürü gider uygulaması kapsamında ilişkili taraflardan diğer alacaklardan mahsup edilmiştir. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla ortaklardan olan alacaklardan mahsup edilen götürü gider tutarları aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Ortak Adı/Ünvanı	2020	2021	2022	30.06.2023
Cüneyt Ali Turgut	4.283.104,24	6.563.781,42	13.925.360,61	10.858.167,98
Abdullah Turgut	1.030.742,27	5.022.594,78	7.052.286,27	2.095.302,54
Toplam	**5.313.846,51**	**11.586.376,20**	**20.977.646,88**	**12.953.470,52**

Türev Araçlar:

Şirket'in 30.06.2023 tarihi itibarıyla 23.345.709 TL tutarında türev araç varlığı bulunmaktadır. Söz konusu türev araçlar vadeli hammadde mamul alım satım sözleşmelerinden kaynaklanmaktadır. Şirket söz konusu vadeli işlem kontratlarını önceki dönemlerde de gerçekleştirmiş olmakla birlikte, önceki dönem bilanço tarihleri itibarıyla varlık tarafında bakiye bulunmadığından finansal tablolarda yer almamıştır.

Stoklar:

Şirket'in 2020 yılında 342.734.247 TL olan stokları 2021 yılında %109 oranında artarak 31.12.2021 tarihi itibarıyla 714.831.617 TL olarak, 2022 yılında ise %4 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 745.903.571 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in stoklarında %48 oranında ve 358.238.009 TL tutarında artış meydana gelmiş olup, bu artış başlıca yarı mamul stokunda meydana gelen artıştan kaynaklanmaktadır. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla stokların kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

	30 Haziran 2023	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021	31 Aralık2020
İlk madde ve malzeme	261.902.012	330.703.912	105.352.789	130.674.401
Yarı mamüller	480.295.406	176.154.945	283.865.954	81.667.726
Mamüller	351.447.769	232.067.107	317.824.166	128.274.063
Diğer stoklar	10.496.393	6.977.607	7.788.708	2.118.057
Toplam	**1.104.141.580**	**745.903.571**	**714.831.617**	**342.734.247**

04 Aralık 2023

Peşin Ödenmiş Giderler:

Şirket'in 2020 yılında 3.509.503 TL olan kısa vadeli peşin ödenmiş giderleri 2021 yılında %228 oranında artarak 31.12.2021 tarihi itibarıyla 11.523.734 TL olarak, 2022 yılında ise %778 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 101.135.440 TL olarak gerçekleşmiştir. 31.12.2020 itibarıyla peşin ödenmiş giderlerin 1.048.572 TL tutarlı kısmı gelecek aylara ait giderlerden, 2.460.931 TL tutarlı kısmı verilen sipariş avanslarından, 31.12.2021 itibarıyla 6.181.364 TL tutarlı kısmı gelecek aylara ait giderlerden, 5.342.370 TL tutarlı kısmı verilen sipariş avanslarından oluşmaktadır. 31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla peşin ödenmiş giderlerin 21.183.285 TL tutarındaki kısmı gelecek aylara ait giderlerden, 79.688.808 TL tutarındaki kısmı verilen sipariş avanslarından oluşmaktadır. Peşin ödenmiş giderlerdeki artışa sebep olan verilen sipariş avansları tutarının yıllar itibarıyla yükselmesinin sebebi Şirket'in iş hacminin ve tedarik tutarlarının yıllar içinde artmasıdır. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in peşin ödenmiş giderleri 15.312.874 TL tutarında artarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla 116.448.314 TL tutarına yükselmiş olup, peşin ödenmiş giderlerde meydana gelen artışın başlıca nedeni verilen sipariş avansları toplamında meydana gelen artış olmuştur. Bu tarih itibarıyla ilişkili taraflara peşin ödenmiş giderler tutarı 33.861.392 TL, ilişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler ise 82.586.922 TL'dir. İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler tutarı Şirket'in İstanbul/Zekeriyaköy'de sahip olduğu Yatırım amaçlı arsası üzerinde yapılmakta olan villa projesi inşaatı kapsamında, söz konusu inşaatın proje yönetimini Şirket adına yapmakta olan TXT Gayrimenkul Yatırım A.Ş.'ye ödenmiş olan tutarlardan oluşmaktadır. Şirket ile TXT Gayrimenkul Yatırım A.Ş. arasında imzalanmış olan proje yönetim sözleşmesi kapsamında, Şirket'e ait olan Yatırım amaçlı arsa üzerine 10 adet villa inşaatı tamamlanarak anahtar teslim olarak Şirkete teslim edilmesi planlanmaktadır. Bu sözleşme çerçevesinde hali hazırda yapımı devam eden projenin finansmanı için TXT Gayrimenkul Yatırım A.Ş. firmasına avans ödemesi yapılmıştır. Söz konusu ödeme tutarı, Şirket'in ilişkili taraflarından olan cari bir alacak olmaması, bir sözleşme kapsamında yapımı devam eden yatırım amaçlı bir faaliyet olması sebebiyle peşin ödenmiş giderler altında izlenmektedir.

Diğer Dönen Varlıklar:

Şirket'in 2020 yılında 23.128.647 TL olan diğer dönen varlıkları 2021 yılında %162 oranında artarak 31.12.2021 tarihi itibarıyla 60.686.671 TL olarak, 2022 yılında ise %86 oranında azalarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 8.692.017 TL olarak gerçekleşmiştir. Diğer dönen varlıklar 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde 6.986.788 TL tutarında artarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla 15.678.805 TL olarak gerçekleşmiştir. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemlerinde diğer dönen varlıklarda meydana gelen artış ve azalışın sebebi KDV alacaklarındaki artış ve azalıştır. 31.12.2020 itibarıyla diğer dönen varlıkların %99,95'i, 31.12.2021 itibarıyla %99,90'u, 31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla %99,5'i ve 30 Haziran 2023 tarihi itibarıyla %97,21'i KDV alacaklarından oluşmaktadır.

Duran Varlıklar

Şirket'in duran varlıkları başlıca; finansal yatırımlar, yatırım amaçlı gayrimenkuller, maddi duran varlıklar, kullanım hakkı varlıkları, maddi olmayan duran varlıklar ve peşin ödenmiş giderlerden oluşmaktadır.

04 Aralık 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 3521 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mersinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Finansal Yatırımlar:

Şirket'in 30.06.2023 tarihi itibarıyla uzun vadeli finansal yatırımlar tutarının toplamı 26.342.118 TL olup, uzun vadeli finansal yatırımlarının tamamı Şirket'in yatırım yaptığı eurobond'lardan oluşmaktadır.

Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller:

Şirket'in 2020 yılında 19.270.393 TL olan yatırım amaçlı gayrimenkulleri 2021 yılında %419 oranında artarak 31.12.2021 tarihi itibarıyla 99.967.500 TL olarak, 2022 yılında ise %166 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 265.515.000 TL olarak gerçekleşmiştir. Söz konusu artışların gerekçesi yeni yatırım amaçlı gayrimenkul alımı ve mevcut yatırım amaçlı gayrimenkullerin yeniden değerlemesi sonrasında artış görülmesidir. 2023 yılının ilk 6 aymda Şirket'in yatırım amaçlı gayrimenkulleri 97.028.722 TL tutarında artarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla 362.543.722 TL olarak gerçekleşmiş olup, yatırım amaçlı gayrimenkullerde söz konusu dönemde meydana gelen artış yabancı para çevrim farklarından kaynaklanmaktadır. 30.06.2023 tarihi itibarıyla yatırım amaçlı gayrimenkullerin 234.715.876 TL tutarındaki kısmı arsalardan, 127.827.846 TL tutarındaki kısmı binalardan oluşmaktadır. 30.06.2023 tarihi itibarıyla yatırım amaçlı gayrimenkullerin kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Yatırım Amaçlı Gayrimenkullerin Rayiç Değeri Hakkında Bilgi

Cinsi	Edinme Tarihi	Ekspertiz Değeri (TL)	Ekspertiz Raporu Tarihi ve Nosu	Sınıflandırılması (Yatırım Amaçlı Olup Olmadığı)	Değerleme Yöntemi	Değerleme Fon Tutarı/Değer Düşüklüğü Tutarı (TL)	Net Defter Değeri (TL)
Depo Arsası Çatalca / İstanbul*	17.09.2020	10.240.000	16.01.2023 2023/0160	Yatırım Amaçlı	Pazar Yaklaşımı	(962.208)	10.240.000
Atölye Bahçelievler / İstanbul	22.10.2018	21.000.000	16.01.2023 2023/0161	Yatırım Amaçlı	Pazar Yaklaşımı	5.149.245	21.000.000
3 adet Daire Eyüpsultan / İstanbul	28.02.2018	26.250.000	16.01.2023 2023/0162	Yatırım Amaçlı	Pazar Yaklaşımı	19.529.046	26.250.000
Dükkan Avcılar / İstanbul	03.03.2022	18.500.000	16.01.2023 2023/0163	Yatırım Amaçlı	Pazar Yaklaşımı	3.084.282	19.500.000
Arsa Sarıyer / İstanbul	13.04.2021	166.825.000	16.01.2023 2023/0164	Yatırım Amaçlı	Pazar Yaklaşımı	111.444.581	166.825.000
Tarla Hissesi Manavgat / Antalya	17.12.2014	5.765.000	20.02.2023 2023/0666	Yatırım Amaçlı	Pazar Yaklaşımı	(1.349.722)	5.765.000
Tarla Hissesi Manavgat / Antalya	30.03.2015	2.990.000	20.02.2023 2023/0667	Yatırım Amaçlı	Pazar Yaklaşımı	(4.464.096)	2.990.000
Tarla Dikili / İzmir	24.06.2016	1.240.000	23.02.2023 2023/0668	Yatırım Amaçlı	Pazar Yaklaşımı	(689.964)	1.240.000

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Tarla Hissesi Çatalca / İstanbul	02.02.2022	6.685.000	25.02.2023 2023/0821	Yatırım Amaçlı	Pazar Yaklaşımı	(556.361)	6.685.000
Tarla Hissesi Çatalca / İstanbul	15.12.2020	3.020.000	25.02.2023 2023/0822	Yatırım Amaçlı	Pazar Yaklaşımı	(1.461.459)	3.020.000

* Söz konusu yatırım amaçlı gayrimenkul arsa ve depodan oluşmaktadır. Arsa ve deponun rayiç değerine ilişkn yapılan değerleme raporunda hem arsa hem depo ayrı ayrı değerlenmiş ve arsa için 10.240.000 TL, depo dahil edildiğinde ise 24.000.000 TL rayiç değer bulunmuştur. Ancak deponun ruhsat sürecinin henüz tamamlanmamış olması sebebiyle finansal tablolara sadece arsa bedeli olan 10.240.000 TL tutar üzerinden dahil edilmiştir. Söz konusu varlığın yatırım amaçlı gayrimenkul olarak izlenmesinin sebebi üçüncü kişilere kiraya verilmiş olması ve Şirket'in kira getirisi elde etmesidir. Varlıkların değer azalışının sebebi finansal tabloların fonksiyonel para biriminin Amerikan Doları olması ve her yıl Amerikan Doları'nın cari değeriyle çevrilmesidir. Türk Lirası bazında değer azalışı bulunmamaktadır.

Maddi Duran Varlıklar:

Şirket'in 2020 yılında 449.530.355 TL olan maddi duran varlıkları 2021 yılında %77 oranında artarak 31.12.2021 tarihi itibarıyla 797.296.806 TL olarak, 2022 yılında ise %63 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 1.296.306.524 TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılında maddi duran varlıklarda meydana gelen artışın başlıca unsuru 31.12.2022 tarihi itibarıyla maddi duran varlıklarının büyük bölümünü (yaklaşık %71'ini) oluşturan makine, tesis ve cihazlarda meydana gelen 373.988.964 TL tutarındaki artış (2022 yılında maddi duran varlıklarda meydana gelen artışın yaklaşık %75'i) olmuştur. Şirket finansal kiralama yoluyla edindiği makine, tesis ve cihazlarının maliyetinin yaklaşık %80'ini finansal kiralama yoluyla, yaklaşık %20'si ise özkaynaklarla karşılanmıştır. Finansal kiralama yoluyla edinilen ve finansal kiralama süreci devam eden mmakine, tesis ve cihazlar maddi duran varlıklar altında izlenmektedir. Şirketin finansal kiralama yoluyla edinilen varlıkları maddi duran varlık sınıfı altında raporlanmaktadır. Bu raporlamanın nedeni, söz konusu varlıkların kiralama süresi sonunda Şirket mülkiyetine geçecek olmasıdır. Bu sebepledir ki söz konusu varlıklar için kiralama süresi yerine, varlıkların faydalı kullanım ömürleri dikkate alınarak amortisman ayrılmaktadır. TFRS 16 kapsamında, özün önceliği de göz önünde bulundurularak, kiralama yoluyla edinilen varlıklar maddi duran varlıklar altında, operasyonel kiralamalar ise kullanım hakkı varlığı olarak sınıflandırılmıştır. Şirket aktifinde yer alan taşıtların net defter değeri 31.12.2022 itibarıyla 57.505.595 TL olup, söz konusu taşıtlar sat-geri kirala yöntemiyle edinilmiştir. Ayrıca 2020 yılında makine, tesis ve cihazlar TSKB Gayrimenkul Değerleme A.Ş. tarafından hazırlanan 30.04.2020 tarih ve 2020MAKA84 sayılı değerleme raporu ile yeniden değerlemeye tabi tutulmuş ve bu değerleme sonucunda 2.016.227 TL yeniden değerleme azalışı tespit edilmiştir.

04 Aralık 2023

30.06.2023 tarihi itibarıyla Şirket'in maddi duran varlıklarında 31.12.2022 tarihine göre %34 oranında ve 446.884.295 TL tutarında artış gerçekleşmiş olup, bu artışın ana unsuru yabancı para çevrim farkları nedeniyle maddi duran varlıkların kayıtlı değerinin artması olmuştur.

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic. Sic. No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla maddi duran varlıkların kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Kayıtlı Değer (TL)	**30.06.2023**	**31.12.2022**	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Arazi ve arsalar	44.859.140	32.482.145	15.625.120	17.595.413
Yeraltı ve yerüstü düzenleri	2.466.925	1.786.286	1.267.628	698.104
Binalar	330.089.693	236.187.782	152.449.358	70.190.742
Makine, tesis ve cihazlar	2.028.190.406	1.421.907.380	842.943.046	433.701.843
Taşıt araçları	75.016.825	87.858.824	55.936.468	36.392.758
Demirbaşlar	256.445.824	177.752.416	104.515.448	52.054.649
Özel maliyetler	21.874.223	10.453.958	4.806.504	2.647.021
Yapılmakta olan yatırımlar	8.654.096	2.651.195	10.152.772	6.632.379
Toplam	**2.767.597.132**	**1.971.079.986**	**1.187.696.344**	**619.912.909**
Birikmiş Amortisman	**30.06.2023**	**31.12.2022**	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Yeraltı ve yerüstü düzenleri	(1.349.520)	(917.749)	(569.508)	(267.099)
Binalar	(31.988.087)	(20.773.392)	(11.617.836)	(4.846.646)
Makine, tesis ve cihazlar	(770.545.019)	(501.263.934)	(296.288.564)	(128.486.843)
Taşıt araçları	(30.301.007)	(30.353.229)	(14.119.700)	(7.493.341)
Demirbaşlar	(179.229.755)	(114.792.261)	(63.320.947)	(26.973.629)
Özel maliyetler	(10.992.925)	(6.672.897)	(4.482.983)	(2.314.996)
Toplam	**(1.024.406.313)**	**(674.773.462)**	**(390.399.538)**	**(170.382.554)**
Net Defter Değeri	**30.06.2023**	**31.12.2022**	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Arazi ve arsalar	44.859.140	32.482.145	15.625.120	17.595.413
Yeraltı ve yerüstü düzenleri	1.117.405	868.537	698.120	431.005
Binalar	298.101.606	215.414.390	140.831.522	65.344.096
Makine, tesis ve cihazlar	1.257.645.387	920.643.446	546.654.482	305.215.000
Taşıt araçları	44.715.818	57.505.595	41.816.768	28.899.417
Demirbaşlar	77.216.069	62.960.155	41.194.501	25.081.020
Özel maliyetler	10.881.298	3.781.061	323.521	332.025
Yapılmakta olan yatırımlar	8.654.096	2.651.195	10.152.772	6.632.379
Toplam	**1.743.190.819**	**1.296.306.524**	**797.296.806**	**449.530.355**

Maddi Olmayan Duran Varlıklar:

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla maddi olmayan duran varlıklarının dağılımı aşağıdaki gibidir.

Kayıtlı Değer (TL)	**30.06.2023**	**31.12.2022**	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	18.360.560	11.134.165	7.620.616	3.594.136
Toplam	**18.360.560**	**11.134.165**	**7.620.616**	**3.594.136**
Birikmiş İtfa Payı (TL)	**30.06.2023**	**31.12.2022**	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	(14.580.910)	(9.901.012)	(6.314.241)	(3.021.709)
Toplam	**(14.580.910)**	**(9.901.012)**	**(6.314.241)**	**(3.021.709)**
Net Defter Değeri (TL)	**30.06.2023**	**31.12.2022**	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	3.779.650	1.233.153	1.306.375	572.427
Toplam	**3.779.650**	**1.233.153**	**1.306.375**	**572.427**

Maddi olmayan duran varlıklar, iktisap edilmiş kullanım haklarını, bilgi sistemlerini ve diğer tanımlanabilir hakları içermektedir. Maddi olmayan duran varlıklar 15 yılı geçmeyen tahmini faydalı ömürler üzerinden doğrusal olarak kıst esasına göre itfa edilmektedirler.

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1923 ATANAN 03 OCAK 2023
04 Aralık 2023
ARC CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Ticaret Sicil No:270189
Mersis :0388004352100015 www.arccapital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Kısa Vadeli Yükümlülükler

Şirket'in kısa vadeli yükümlülükleri; kısa vadeli borçlanmalar, uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları, diğer finansal yükümlülükler, kiralama işlemlerinden kaynaklanan yükümlülükler, ticari borçlar, çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar, diğer borçlar, ertelenmiş gelirler, türev araçlar, kısa vadeli karşılıklar ve diğer kısa vadeli yükümlülüklerden oluşmaktadır.

Kısa Vadeli Finansal Borçlar:

Şirket'in kısa vadeli banka kredileri, uzun vadeli kredilerin kısa vadeli kısımları, kiralama işlemlerinden kısa vadeli borçlar ve kısa vadeli finanasal kiralama borçlarından oluşan kısa vadeli finansal borçları 31.12.2020 tarihi itibarıyla 337.600.570 TL tutarındayken, 2021 yılında %113 oranında, 2022 yılında ise %80 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 1.302.393.232 TL'ye yükselmiştir.

Şirket'in 2020 yılında 207.819.245 TL olan kısa vadeli banka kredileri 2021 yılında %137 oranında artarak 31.12.2021 tarihi itibarıyla 493.264.664 TL olarak, 2022 yılında ise %59 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 786.644.683 TL olarak gerçekleşmiştir. Uzun vadeli banka kredilerinin kısa vadeli kısımları ise 31.12.2020 tarihi itibarıyla 90.029.668 TL tutarındayken 2021 yılında %79 oranında artarak 161.488.339 TL'ye, 2022 yılında ise %154 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 410.720.623 TL'ye yükselmiştir.

Şirket'in 30.06.2023 tarihi itibarıyla kısa vadeli borçlanmalarının 1.461.961.047 TL tutarındaki kısmı kısa vadeli banka kredilerinden, 184.647.504 TL tutarındaki kısmı uzun vadeli kredilerin kısa vadeli kısımlarından, 11.469.106 TL tutarındaki kısmı kiralama işlemlerinden kısa vadeli borçlardan, 75.128.422 TL tutarındaki kısmı ise kısa vadeli finansal kiralama borçlarından oluşmaktadır. 2023 yılının ilk 6 ayında kısa vadeli finansal borçlarda meydana gelen artışın başlıca sebebi döviz kurunda meydana gelen artış sonucunda döviz cinsinden kredilerin Türk Lirası değerinde meydana gelen artış ile nakit pozisyonunu artırma amaçlı kullanılan Türk Lirası cinsinden kredilerden oluşmaktadır.

Şirket'in kullanmış olduğu kredilerin büyük bölümü işletme sermayesi ihtiyaçlarının finansmanında, bir bölümü ise Şirket'in makine, tesis ve cihaz yatırımlarının finansmanında kullanılmaktadır.

Şirket'in banka kredilerinin para birimi cinsinden detayı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

30 Haziran 2023

Türü	Döviz Tutarı	TL Tutarı	Ağırlıklık Ortalama Etkin Faiz Oranı %
TL Krediler	479.637.161	479.637.161	14,44%
Euro Krediler	42.693.013	1.204.147.893	8,77%
Usd Krediler	4.722.128	122.159.563	8,22%
Toplam		**1.805.944.617**	

04 Aralık 2023

Tabloda görüldüğü üzere Şirket'in kredileri ağırlıklı olarak Avro ve Türk Lirası cinsinden kullanılmıştır. Şirket'in yatırım harcamalarının Avro cinsinden yapılıyor olması ve TL cinsi

kredi faiz oranının görece uygun olması sebebiyle kredilerde ağırlıklı olarak Türk Lirası ve Avro seçilmiştir.

Ticari Borçlar:

Şirket'in 2020 yılında 251.421.050 TL olan ticari borçları 2021 yılında %167 oranında artarak 31.12.2021 tarihi itibarıyla 670.607.514 TL olarak, 2022 yılında ise %6 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 710.987.708 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in ticari borçları 2023 yılının ilk 6 ayında %65 oranında ve 459.822.556 TL tutarında artmış olup, söz konusu artış Şirket'in artan ticari faaliyetleri paralelinde gerçekleşmiştir. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in ticari borçlarının tamamı ilişkili olmayan taraflaradır. Şirket'in ticari borçlarını ortalama ödeme süresi izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla yaklaşık 35 gün olarak gerçekleşmiştir.

Ertelenmiş Gelirler:

Şirket'in 2020 yılında 57.473.357 TL olan ertelenmiş gelirleri 2021 yılında %164 oranında artarak 31.12.2021 tarihi itibarıyla 151.728.126 TL olarak, 2022 yılında ise %37 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 208.619.183 TL olarak gerçekleşmiştir. Söz konusu dönemlerde ertelenmiş gelirlerde meydana gelen artışın başlıca sebebi intaçlı satış gelirlerindeki (gümrük tarihi sonraki dönemde gerçekleşmiş ihracatlar) artıştır. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in intaçlı satış gelirleri 11.354.001 TL tutarında artmış olmasına rağmen, ertelenmiş gelirleri 36.092.958 TL tutarında azalarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla 172.526.225 TL olarak gerçekleşmiş olup, söz konusu azalmanın nedeni 2022 yılı sonu itibarıyla alınan sipariş avanslarının tamamlanan siparişe dönüşmesi nedeniyle alınan sipariş avanslarında meydana gelen azalma olmuştur. 31.12.2020 itibarıyla ertelenmiş gelirlerin 3.372.752 TL tutarlı kısmı alınan sipariş avanslarından ve 54.100.605 TL tutarlı kısmı gelecek aylara ait gelirlerden, 31.12.2021 tarihi itibarıyla 33.735.979 TL tutarlı kısmı alınan sipariş avanslarından ve 117.992.147 TL tutarlı kısmı ise gelecek aylara ait gelirlerden oluşmaktadır. 31.12.2022 tarihi itibarıyla ertelenmiş gelirlerin 140.490.281 TL tutarındaki kısmı gelecek aylara ait gelirlerden, 68.128.902 TL tutarındaki kısmı alınan sipariş avanslarından oluşmaktadır. 30.06.2023 tarihi itibarıyla ertelenmiş gelirlerin 151.844.282 TL tutarındaki kısmı gelecek aylara ait gelirlerden (intaçlı satış gelirlerinden), 15.589.926 TL tutarındaki kısmı alınan sipariş avanslarından oluşmaktadır.

Uzun Vadeli Yükümlülükler

Şirket'in uzun vadeli yükümlülükleri; uzun vadeli borçlanmalar, diğer uzun vadeli finansal yükümlülükler, kiralama işlemlerinden kaynaklanan yükümlülükler, ertelenmiş gelirler, uzun vadeli karşılıklar ve ertelenmiş vergi yükümlülüğünden oluşmaktadır.

Uzun Vadeli Finansal Borçlar:

Şirket'in uzun vadeli banka kredileri, diğer uzun vadeli finansal yükümlülükler ve kiralama işlemlerinden uzun vadeli borçlarından oluşan uzun vadeli finansal borçları 31.12.2020 tarihi itibarıyla 211.169.367 TL tutarındayken, 2021 yılında %13 oranında, 2022 yılında ise %29 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 308.629.893 TL'ye yükselmiştir. Şirket'in 2020 yılında 143.263.907 TL olan uzun vadeli banka kredileri 2021 yılında %1 oranında azalarak

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Ticaret Sicil No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

31.12.2021 tarihi itibarıyla 141.722.165 TL olarak, 2022 yılında ise %20 oranında azalarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 113.251.368 TL olarak gerçekleşmiştir. 31.12.2022 tarihi itibarıyla azalışın sebebi uzun vadeli kredilerin kısa vadeli borçlara aktarılmasıdır. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde uzun vadeli borçlanmalarda 46.084.698 TL tutarında, diğer uzun vadeli finansal yükümlülüklerde 112.385.343 TL tutarında artış meydana gelmiş olup, söz konusu dönemde uzun vadeli borçlanmalarda meydana gelen artışın başlıca nedeni kullanılmış olan Eximbank ve diğer banka kredilerinden kaynaklanırken, diğer uzun vadeli finansal yükümlülüklerde meydana gelen artışın nedeni ise yeni makine alımları nedeniyle kullanılmış olan leasinglerden kaynaklanmıştır.

Ertelenmiş Gelirler:

Şirket'in 2020 yılında 37.510.567 TL olan uzun vadeli ertelenmiş gelirleri 2021 yılında %109 oranında artarak 31.12.2021 tarihi itibarıyla 78.539.560 TL olarak, 2022 yılında ise %41 oranında artarak 31.12.2022 tarihi itibarıyla 110.376.100 TL olarak gerçekleşmiştir. Söz konusu artışın sebebi sat-geri kirala işlemlerinden kaynaklanan gelirlerdeki artıştır. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise Şirket'in uzun vadeli ertelenmiş gelirleri 31.478.662 TL tutarında artarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla 141.854.762 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla, uzun vadeli ertelenmiş gelirlerinin tamamı gelecek yıllara ait gelirlerden (sat ve geri kiralamaya konu taşıt leasing işlemi gelirlerinden) oluşmaktadır.

Özkaynaklar

Şirket'in 31.12.2020 tarihi itibarıyla 15.376.013 TL geçmiş yıllar zararı bulunmaktadır. Şirket 2020 yılı finansal tablolarında, 2019 yılında 12.278.288 TL tutarında net dönem karı elde etmiş olmasına karşılık, 2020 yılında geçmiş yıllar karlarının 19.023.603 TL tutarındaki kısmını sermaye artırımına konu etmiş, ortak kontrole tabi işletme birleşmelerinden ise 7.629.456 TL tutarında özkaynaklarında negatif bir etkiye maruz kalmış ve 1.001.242 TL tutarında yasal yedek ayırmasıyla 15.376.013 TL tutarında geçmiş yıllar zararı raporlamıştır.

Şirket'in 31.12.2020 yitibarıyla 357.282.668 TL olan özkaynakları, ödenmiş sermayede meydana gelen 51.582.298 TL tutarındaki artış, yabancı para çevrim farklarında meydana gelen 173.340.094 TL tutarındaki artış vegeçmiş yıl karlarında görülen 36.318.046 TL artış göstererek 31.12.2021 itibarıyla 583.645.064 TL'ye yükselmiştir.

2022 yılında ise ödenmiş sermayede meydana gelen 10.000.000 TL, 160.831.355 TL yabancı para çevrim farkı ve 2022 yılı faaliyetleri sonucunda gerçekleşen 81.690.973 TL tutarındaki net dönem karı sonucunda 31.12.2022 itibarıyla 822.930.068 TL'ye ulaşmıştır.

2023 yılının ilk 6 aylık dönemi faaliyetleri sonucunda gerçekleşen 63.277.215 TL tutarında net dönem karı ile söz konusu dönemde oluşan 333.305.352 TL tutarındaki yabancı para çevrim farklarının etkisiyle Şirket'in 31.12.2022 tarihi itibarıyla 822.930.068 TL olan özkaynakları 394.260.049 TL tutarında artarak 30.06.2023 tarihi itibarıyla 1.217.190.117 TL olarak gerçekleşmiştir.

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Bilanço Oran Analizleri

Likidite Oranları: Ortaklıkların kısa vadeli borç ödeme gücünün ölçülmesi amacıyla hesaplanan oranlardır. Likidte oranları hesaplanırken aktiflerde yer alan dönen varlıklar ve pasiflerde yer alan kısa vadeli borçlar baz alınmaktadır.

a-) Cari Oran: İşletmenin kısa vadeli borçlarını ödemesinde bir zorluğun olup olmadığını gösterir.

b-) Asit-Test Oranı: Dönen varlıklardan stokların çıkarılması sonucu elde edilen değerin kısa vadeli yabancı kaynaklara bölünmesi ile bulunur.

c-) Stoklar/Toplam Varlıklar: Stokların toplam varlıklara bölünmesiyle bulunur ve işletmenin stok seviyesi hakkında gösterge niteliğindedir.

Şirket'in izahnamede yer alan finansal tablo dönemleri itibariyle likidite oranlarına ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Likidite Oranları				
Oranlar	**30.06.2023**	**31.12.2022**	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Cari Oran (Dönen Varlıklar/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	0,93	0,88	1,005	1,14
Asit-Test Oranı (Dönen Varlıklar- Stoklar)/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	0,58	0,55	0,55	0,63
Stoklar/Toplam Varlıklar	0,22	0,21	0,29	0,27
Nakit Oran (Nakit ve Nakit Benzerleri/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	0,12	0,06	0,07	0,07

Cari oran 2020 ve 2021 yıllarında 1,00 eşik değerinin üzerinde, sırasıyla 1,14 ve 1,01 seviyelerinde gerçekleşerek bu tarihlerde Şirket'in net işletme sermayesinin yeterli düzeyde olduğunu göstermiştir. Ancak, 31.12.2022 ve 30.06.2023 tarihli finansal durum tabloları itibarı ile sırasıyla 0,88 ve 0,93 seviyesine gerileyerek 1,00 eşik değerinin altına inen cari oran, 2022 yılında ve 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in net işletme sermayesinin ticari faaliyetlerdeki büyüme karşısında yetersiz kaldığına işaret etmiştir. Asit test oranı 31.12.2022 itibarı ile 2021 yılındaki seviyesi 0,55 düzeyinde gerçekleşirken, 30.06.2023 itibarıyla 0,58 olarak gerçekleşmiştir. Stoklar dışarıda tutularak Şirket'in kısa vadeli borcunu ödeyebilme gücünü gösteren bu oran için genellikle 1,00 seviyesi yeterli kabul edilmektedir. Ancak, tedarik ve satış koşullarındaki vade uyumsuzluğundan dolayı 0,60-0,70 bandı asit test oranı için yeterli görülmektedir. Bu açıdan değerlendirildiğinde, Şirket'in kısa vadeli yükümlülüklerini karşılamada dönen varlıklarının bir miktar düşük kaldığı gözlenmektedir. Şirket'in stok oranı 30.06.2023 tarihli finansal durum tabloları itibarı ile 0,22 olarak hesaplanmıştır. Stokların toplam varlıklar içinde düşük pay alması Şirket'in likidite durumu açısından olumludur. Son olarak, Şirket'in nakit oranı 30.06.2023 tarihli finansal durum tabloları itibarı ile 0,12 olarak hesaplamıştır. Bu oranın büyüyen sanayi işletmelerinde 0,10-0,15 bandında olması yeterli kabul edilmektedir.

04 Aralık 2023

Mali Yapı Oranları: Şirket'in kaynak yapısını analiz etmek için kullanılır. Şirket bilançosundaki varlıkların kaynağının ne olduğu ve kaynak kırılımının anlaşılması için kullanılan oranlardır.

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

a-) Kaldıraç Oranı (Toplam Yükümlülükler/Toplam Varlıklar): Şirket'in toplam yükümlülüklerinin yani borçlarının Şirket'in toplam varlıklarına bölünmesiyle bulunur. Şirket'in varlıklarının ne kadarını borçla finanse ettiğini gösterir.

b-) Kısa Vadeli Yükümlülükler/Toplam Varlıklar: Varlıkların yüzde kaçının kısa vadeli yükümlülüklerle fonlandığını gösterir.

c-) Uzun Vadeli Yükümlülükler/Toplam Varlıklar: Varlıkların yüzde kaçının uzun vadeli yükümlülüklerle fonlandığını gösterir.

d-) Özkaynaklar/Toplam Varlıklar: Varlıkların yüzde kaçının öz kaynaklarla fonlandığını gösterir.

Şirket'in izahnamede yer alan finansal tablo dönemleri itibariyle mali oranları aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Mali Yapı Oranları				
Oranlar	**30.06.2023**	**31.12.2022**	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Kaldıraç Oranı (Toplam Yükümlülükler/Toplam Varlıklar)	0,76	0,77	0,76	0,72
Kısa Vadeli Yükümlülükler/Toplam Varlıklar	0,62	0,63	0,63	0,52
Uzun Vadeli Yükümlülükler/Toplam Varlıklar	0,14	0,14	0,13	0,20
Özkaynaklar/Toplam Varlıklar	0,24	0,23	0,24	0,21

İşletmenin varlıklarının ne kadarlık kısmını yabancı kaynaklarla finanse ettiğini gösteren kaldıraç oranı için 0,50 seviyesi makul görülmektedir. Şirket'in 31.12.2022 ve 30.06.2023 tarihli finansal durum tabloları itibarı ile kaldıraç oranı 0,77 ve 0,76 olup, borçluluk düzeyinin bir miktar yüksek olduğuna işaret etmektedir. Kısa ve uzun vadeli yükümlülüklerin toplam varlıklara oranı ise aslında kaldıraç oranının alt bileşenlerini göstermektedir. Buna göre, 31.12.2022 ve 30.06.2023 itibarı ile 0,77 ve 0,76 olarak hesaplanan kaldıraç oranının sırasıyla 0,63 ve 0,62 puanı kısa vadeli yükümlülüklerin toplam varlıklara olan oranından kaynaklanmakta olup, kalan 0,14 puanlık kısım ise uzun vadeli yükümlüklerden oluşmaktadır. Bu oranlar borçlanmanın büyük kısmının kısa vadeli olduğunu göstermektedir. 30.06.2023 tarihi itibarıyla Şirket'in toplam kaynaklarının %24'ü ise özkaynaklardan karşılanmakta olup, söz konusu oran görece düşüktür. Özetle, mali yapı oranları Şirket'in büyüme sürecini ekseriyetle kısa vadeli yabancı kaynaklarla finanse ettiğini göstermektedir.

04 Aralık 2023

10.2. Faaliyet sonuçları:

10.2.1. İhraççının izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle faaliyet sonuçlarına ilişkin bilgi:

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla gelir tablosuna ilişkin kalemler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Gelir Tabloları (TL)					
	01.01.2023-30.06.2023	**01.01.2022-30.06.2022**	**2022**	**2021**	**2020**
Hasılat	5.234.736.110	4.348.847.905	8.840.193.329	4.291.957.471	2.081.551.328
Satışların maliyeti (-)	(4.761.544.839)	(3.942.027.400)	(8.159.087.666)	(3.935.499.456)	(1.893.712.413)
Brüt kar	**473.191.271**	**406.820.505**	**681.105.663**	**356.458.015**	**187.838.915**
Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri (-)	(123.395.426)	(72.402.051)	(174.692.889)	(89.879.728)	(52.664.895)

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ/Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Genel yönetim giderleri (-)	(79.066.202)	(23.925.669)	(58.784.603)	(29.776.674)	(21.645.075)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	13.789.746	6.554.109	9.143.643	1.624.759	14.669.833
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	(37.377.456)	(20.315.358)	(32.853.527)	(4.718.554)	(24.573.009)
Esas faaliyet karı	**247.141.933**	**296.731.536**	**423.918.287**	**233.707.818**	**103.625.769**
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	54.256.892	14.502.583	137.825.732	19.766.719	27.550.904
Yatırım faaliyetlerinden giderler (-)	(3.142.898)	(766.150)	(1.154.037)	(1.203.886)	(9.210.271)
Finansman gideri öncesi faaliyet karı	**298.255.927**	**310.467.969**	**560.589.982**	**252.270.651**	**121.966.402**
Finansman gelirleri	26.388.885	1.629.828	18.196.105	2.502.564	448.033
Finansman giderleri (-)	(240.363.562)	(323.183.299)	(431.858.977)	(204.594.675)	(67.508.558)
Vergi öncesi kar / (zarar)	**84.281.250**	**(11.085.502)**	**146.927.110**	**50.178.540**	**54.905.877**
Vergi gideri	**(21.004.035)**	**(12.894.649)**	**(65.236.137)**	**(45.889.893)**	**(10.810.916)**
- Dönem vergi gideri	-	-	-	-	-
- Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	(21.004.035)	(12.894.649)	(65.236.137)	(45.889.893)	(10.810.916)
Net dönem karı / (zararı)	**63.277.215**	**(23.980.151)**	**81.690.973**	**4.288.647**	**44.094.961**

Şirket'in gelir tablosunda yer alan kalemler incelendiğinde; Şirket'in 2020 yılında 2.081.551.328 TL olan toplam hasılatı 2021 yılında %106 oranında artarak 4.291.957.471 TL, 2022 yılında ise %106 oranında artarak 8.840.193.329 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in 2021 ve 2022 yıllarında satışlarında meydana gelen artışın önemli bölümü (ortalama %87) döviz kurunda meydana gelen artıştan kaynaklanmıştır. Şirket'in hasılatı 2022 yılının ilk 6 ayında 4.348.847.905 TL olarak gerçekleşirken, 2023 yılının ilk 6 ayında 2022 yılının aynı dönemine kıyasla %20,37 oranında artış göstererek 5.234.736.110 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in satış tonajı bir önceki yılın aynı dönemine göre %2,46 oranında artmıştır (2022 6 aylık satış tonaj 21.501 ton, 2023 6 aylık satış tonajı 22.029 ton).

Şirket'in hasılatı bükülü tel, çok telli, bobin-makara, mono tel, filmaşin, orta & kalın tel ve diğer (hurda) satışı faaliyetlerinden elde edilen gelirlerden oluşmaktadır.

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla satışlarının ürün bazında tutar cinsinden kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Satışlar (TL)	2020	2021	2022	01.01.2022-30.06.2022	01.01.2023-30.06.2023
Bükülü Tel	961.763.880	2.008.552.098	4.401.222.504	2.078.107.123	2.785.292.633
Çok Telli	407.517.646	882.506.359	1.676.414.875	815.182.294	1.145.497.152
Bobin – Makara	293.679.330	671.772.376	1.354.885.740	628.653.008	798.399.458
Mono Tel	120.560.084	277.828.445	628.660.325	428.060.438	406.557.863
Filmaşin	142.971.492	282.868.542	430.354.798	229.437.849	5.060.383
Orta & Kalın Tel	134.309.353	133.446.656	263.086.084	168.498.229	77.382.028
Diğer (Hurda)	20.749.543	34.982.995	85.569.003	908.964	6.564.070
TOPLAM	**2.081.551.328**	**4.291.957.471**	**8.840.193.329**	**4.348.847.905**	**5.234.736.556**

2021 ve 2022 yıllarında toplam hasılatta meydana gelen artışın büyük bölümünü (2021 yılı hasılatında meydana gelen artışın %47,36'sı, 2022 yılı hasılatında meydana gelen artışın %52,61'i) bükülü teller satışında meydana gelen sırasıyla 1.046.788.218 TL ve 2.392.670.406 tutarındaki artıştan kaynaklanmıştır. 2022 yılında toplam hasılatta meydana gelen %106

04 Aralık 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

oranından daha yüksek oranda satış artışı meydana gelen ürün grupları %119 oranında artışla bükülü tel ürün grubu, %126 oranında artışla mono tel ürün grubu ve %145 oranında artışla diğer (hurda) ürün grubundan oluşmaktadır.

İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in hasılatında en yüksek paya sahip ürün grubu bükülü teller olup, bükülü tellerin toplam hasılat içerisindeki payı 2020 yılında %46,20, 2021 yılında %46,80, 2022 yılında ise %49,79 olarak gerçekleşmiştir. Toplam hasılatın içerisinde bükülü tellerin payı 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde %47,79 olarak, 2023 yılının aynı döneminde ise %53,21 olarak gerçekleşmiştir. Her bir ürün grubunun izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket hasılatı içindeki payı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Ürün Gruplarının Payı (%)	2020	2021	2022	01.01.2022-30.06.2022	01.01.2023-30.06.2023
Bükülü Tel	46,20%	46,80%	49,79%	47,79%	53,21%
Çok Telli	19,58%	20,56%	18,96%	18,74%	21,88%
Bobin – Makara	14,11%	15,65%	15,33%	14,46%	15,25%
Mono Tel	5,79%	6,47%	7,11%	9,84%	7,77%
Filmaşin	6,87%	6,59%	4,87%	5,28%	0,10%
Orta & Kalın Tel	6,45%	3,11%	2,98%	3,87%	1,48%
Diğer (Hurda)	1,00%	0,82%	0,97%	0,02%	0,32%
TOPLAM	**100,00%**	**100,00%**	**100,00%**	**100,00%**	**100,00%**

Şirket'in 2020 yılında 1.893.712.413 TL olan satışların maliyeti 2021 yılında %108 oranında artarak 3.935.499.456 TL, 2022 yılında ise %107 oranında artarak 8.159.087.666 TL olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise satışların maliyeti 2022 yılının ilk 6 aylık dönemine kıyasla hasılattaki artışa benzer şekilde %20,79 oranında artmıştır. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla satışların maliyetinin kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Satışların Maliyeti	1 Ocak-30 Haziran 2023	1 Ocak-30 Haziran 2022	1 Ocak-31Aralık 2022	1 Ocak-31 Aralık 2021	1 Ocak-31 Aralık 2020
İlk madde ve malzeme giderleri	(3.982.393.303)	(3.418.427.382)	(7.111.826.082)	(3.772.778.579)	(1.747.[illegible])
Satılan ticari mallar maliyeti*	(405.389.710)	(296.214.584)	(612.449.131)	(289.906.512)	(106.660.742)
Elektrik giderleri	(86.898.210)	(54.776.063)	(163.496.600)	(39.819.336)	(26.221.787)
Amortisman ve itfa payı giderleri	(82.157.705)	(44.700.949)	(108.748.654)	(63.364.654)	(45.679.817)
Direk işçilik giderleri	(78.335.926)	(24.642.015)	(57.170.546)	(25.251.107)	(22.220.462)
Mamul stoklarındaki değişim	(76.228.553)	(73.365.243)	(38.441.371)	306.348.892	85.831.848
Malzeme giderleri	(40.992.488)	(21.768.552)	(37.377.000)	(9.173.311)	(4.606.079)
Doğalgaz giderleri	(2.166.924)	(2.582.815)	(6.858.580)	(1.448.699)	(1.025.904)
Diğer genel üretim giderleri	(6.982.020)	(5.549.797)	(22.719.702)	(40.106.150)	(25.701.713)
Toplam	**(4.761.544.839)**	**(3.942.027.400)**	**(8.159.087.666)**	**(3.935.499.456)**	**(1.893.712.413)**

* Satışların maliyeti ağırlıklı olarak (%92-%93 oranında) mamul maliyetinden oluşmaktadır. Geriye kalan %7-8'lik oran ise ticari mal maliyetinden kaynaklanmaktadır. Şirket'in doğrudan herhangi bir mal ticareti bulunmamaktadır. Ancak, Mega Metal'in bazı müşterilerinin, satın aldığı ürünlere dair nakit ve stok işlemleri daha efektif gerçekleştirebilmek için uluslararası bakır piyasalarında fiyatlama ve teslimat işlemlerinde koruma (hedging)

04 Aralık 2023

sağlayan Almanya merkezli Südkupfer Firması[6] ile gerçekleştirdiği ticari işlemler, Şirket'in finansal tablolarına ticari mal maliyeti olarak yansımaktadır. Şirket satışlarını LME + Prim şekilde fiyatlarken, bahsi geçen müşteriler faturalandırılan tutarın sadece Prim kısmını ödeyip LME tutara karşılık gelen tonajda katot bakırı Südkupfer Firması'na teslim ederek Şirket ile olan işlemi kapatmaktadır. Şirket ise Südkupfer Firması'ndan katot bakırı fiziksel olarak almak yerine nakit tahsilat yapmaktadır. Neticede, faturanın LME tutarına karşılık gelen tonajda katot bakır tutarı satışların maliyetine ticari mal maliyeti olarak yansırken, Südkupfer Firmasının LME borsasında nakte çevirip Şirket'e ödediği tutar ise satışı gerçekleştirilen ürün grubuna hasılat olarak yazılır.

Bu kapsamda, Şirket'in 2020 yılında 187.838.915 TL olan brüt karı 2021 yılında %90 oranında artarak 356.458.015 TL, 2022 yılında ise %91 oranında artarak 681.105.663 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla brüt kar marjı 2020 yılında %9,02, 2021 yılında %8,31, 2022 yılında ise %7,70 olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in brüt kar marjı 2022 yılının ilk 6 ayında %9,35 olarak gerçekleşirken 2023 yılının ilk 6 ayında 2022 yılının aynı dönemine yakın seviyede %9,34 olarak gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde brüt kar marjında 2022 yılının aynı dönemine göre sınırlı oranda meydana gelen azalmanın başlıca nedeni elektrik giderlerinde meydana gelen %59 oranında, direkt işçilik giderlerinde meydana gelen %218 oranında ve malzeme giderlerinde meydana gelen %88 oranındaki artış sonucunda, satışların maliyetinin ufak bir farkla da olsa oransal olarak hasılattan daha yüksek oranda artmış olmasıdır.

Şirket'in brüt kar marjının görece düşük olmasının en temel nedeni Şirket'in üretim faaliyetlerini sürdürebilmek için yoğun miktarda hammadde ithalatına ihtiyaç duymasıdır. Hammadde olarak katot bakır ve bakır filmaşin kullanan Şirket'in satışlarının maliyetinin %91,8'sini (2020-2022 ortalama) hammadde maliyetleri oluşturmaktadır. Firma üretimde kullandığı hammadde ve yardımcı malzemelerin ortalama %70'ini yurt içinden tedarik etse de sektörde hammadde fiyatları, bakır cevheri, konsantresi ve blister bakırın London Metal Borsası (LME) ve New York Emtia Borsası (COMEX)'nda oluşan uluslararası fiyat düzeylerini temel alınarak belirlenmektedir. Ayrıca Şirket, hammadde olarak kullandığı katot bakırı yurt dışından temin etmekte ve söz konusu hammaddenin fiyatı yine LME ve COMEX'de oluşmaktadır. Böyle bir maliyet yapısı altında, Şirket'in ton başına üretim maliyetleri, bakırın uluslararası piyasalarda dolar fiyatının yükseliş trendinde olmasından dolayı 2020 yılından bu yana artış göstermektedir. 2020 yılında satışların maliyeti 270,4 Milyon ABD Doları ile ton başına 7,22 Bin ABD doları düzeyindeyken, 2021 yılında satışların maliyeti 444,4 Milyon ABD doları ile ton başına 10,41 Bin dolara ulaşmıştır. 2022 yılında ise satışların maliyeti 492,1 Milyon ABD doları ile ton başına 11,12 Bin ABD dolarına yükselmiştir.

Müşterilerinin büyük kısmının Avrupa'lı firmalardan oluşması nedeniyle, Şirket, satışını gerçekleştirdiği ürünlerin satış fiyatını "LME (London Metal Exchange) + Prim" şeklinde belirlemektedir. 2022 sonu itibarı ile satışlarının %54'ünü yurtdışına gerçekleştiren Şirket, yurt içinde satışlarını da aynı yöntemle dövize endeksli olarak gerçekleştirmektedir. Daha açık bir ifadeyle, peşin satışlarını ürünlerin sevk tarihindeki USD/TL kuru üzerinden ve vadeli satışlarını ise vade tarihindeki USD/TL kuru üzerinden faturalandırmaktadır. Bu şekilde Şirket, uluslararası piyasalarda oluşan hammadde fiyatlarındaki değişimi ürün satış fiyatlarına doğrudan yansıtılabilmekte ve dolayısıyla döviz kurunda ve hammadde fiyatlarında yaşanan

04 Aralık 2023

[6] *https://www.suedkupfer.de/en/about-us/company/*

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:291 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 29 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388003529100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

dalgalanmaların karlılık üzerindeki etkisini sınırlandırabilmektedir. Bu şekilde bakır fiyatlarının uluslararası piyasalarda ciddi oranda yükselmiş olmasına rağmen, Şirket birim maliyetlerdeki artışın brüt kar marjına olan etkisini önemli oranda denegleyerek 2020 yılında %9,0 seviyesinde olan brüt kar marjının 2022 yılında %7,7 seviyesinde kalmasını sağlayabilmiştir. Hammadde maliyetinin satışların maliyeti içindeki payı 2020 yılında %92,3, 2021 yılında %95,9 seviyesindeyken, 2022 yılında tamamlanan yatırımlarının sağladığı ölçek ekonomisi ile 2022 sonunda %87,2 seviyesine gerilemiştir.

Şirket'in 2020 yılında 21.645.075 TL olan genel yönetim giderleri 2021 yılında %38 oranında artarak 29.776.674 TL, 2022 yılında ise %97 oranında artarak 58.784.603 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde 23.925.669 TL olan genel yönetim giderlerinde 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde 2022 yılının aynı dönemine kıyasla %231 oranında ve 55.140.533 TL tutarında artış meydana gelmiştir. İzahnamede yer alan finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in genel yönetim giderlerinin en önemli unsuru personel giderleri olmuştur. Bu kapsamda, personel giderlerinin genel yönetim giderleri içindeki payı 2020 yılında %47,30, 2021 yılında %45,66, 2022 yılında ise %51,71 olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde 11.601.210 TL olan personel giderleri, 2023 yılının aynı döneminde 38.148.731 TL'ye yükselmiştir. Personel giderlerindeki söz konusu artış, üşkemizde son bir yılda gerçekleşen enflasyon ve ücretler artışı paralelinde gerçekleşmiştir. Personel giderlerinin genel yönetim giderleri içindeki payı 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde %42,08 olarak gerçekleşirken, 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde genel yönetim giderleri altında yer alan danışmanlık giderlerindeki artış sonucunda genel yönetim giderleri oransal olarak personel giderlerinden daha fazla artmış, bu kapsamda personel giderlerinin genel yönetim giderleri içindeki payı %36,81'e gerilemiştir. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in genel yönetim giderlerinin kırılımı aşağıdaki tablolarda yer almaktadır:

Genel Yönetim Giderleri (TL)	1 Ocak - 30 Haziran 2023	1 Ocak - 30 Haziran 2022	1 Ocak - 31 Aralık 2022	1 Ocak - 31 Aralık 2021	1 Ocak - 31 Aralık 2020
Personel, ücret, prim, ikramiye vb. giderleri	(38.148.731)	(11.601.210)	(30.398.881)	(13.595.534)	(10.238.450)
Amortisman ve itfa payı giderleri	(7.490.728)	(6.652.510)	(10.719.073)	(9.350.482)	(6.304.228)
Danışmanlık giderleri	(15.762.189)	(1.004.557)	(4.160.340)	(2.386.115)	(1.161.351)
Bağış ve yardımlar	(4.114.964)	(664.975)	(2.162.011)	(1.021.972)	(858.828)
Sigorta giderleri	(1.764.941)	(387.141)	(1.635.756)	(589.508)	(387.359)
Bakım onarım giderleri	(1.799.984)	(551.602)	(1.162.786)	(369.895)	(314.709)
Yemek giderleri	(267.933)	(462.858)	(1.146.049)	(464.749)	(523.214)
Vergi,resim,harç giderleri	(877.288)	(357.998)	(689.098)	(238.840)	(312.884)
Telefon, faks, internet giderleri	(467.187)	(230.183)	(571.379)	(266.658)	(182.682)
Mutfak giderleri	(255.997)	(234.410)	(543.811)	(66.477)	(44.658)
Elektrik,su,doğalgaz giderleri	(8.202)	(72.538)	(233.379)	(67.856)	(63.170)
Aidat giderleri	(975.713)	(29.236)	(187.167)	(15.344)	(15.639)
Gider yazılan demirbaşlar	--	--	(25.198)	(47.545)	(15.577)
Diğer	(7.132.345)	(1.676.451)	(5.149.675)	(1.295.699)	(1.240.341)
Toplam	**(79.066.202)**	**(23.925.669)**	**(58.784.603)**	**(29.776.674)**	**(21.645.075)**

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Şirket'in 2020 yılında 52.664.895 TL olan pazarlama, satış ve dağıtım giderleri 2021 yılında %71 oranında artarak 89.879.728 TL, 2022 yılında ise %94 oranında artarak 174.692.889 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde 72.402.051 TL olan pazarlama giderlerinde 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde 2022 yılının aynı dönemine kıyasla %70 oranında ve 50.993.375 TL tutarında artış meydana gelmiştir. 2023 yılının ilk 6 ayında 2022 yılının aynı dönemine kıyasla ihracat ve ithalat giderlerinde meydana gelen artış navlun giderlerindeki artıştan kaynaklanmaktadır. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde 2022 yılının aynı dönemine kıyasla pazarlama giderleri altında personel giderlerindeki artış Ülkemizde son 1 yılda gerçekleşen enflasyon ve ücretler artışı paralelinde gerçekleşmiştir. Benzer şekilde, söz konusu dönemde nakliye giderlerindeki artış ise benzin/dizel fiyatlarındaki artış ile nakliye maliyetlerinin artması ve Şirket'in satış hacminin büyümesi kapsamında nakliye giderlerinin artmış olması sonucundan kaynaklanmaktadır. İzahnamede yer alan finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in pazarlama, satış ve dağıtım giderlerinin en önemli unsuru nakliye giderleri olmuştur. Bu kapsamda, nakliye giderlerinin pazarlama, satış ve dağıtım giderleri içindeki payı 2020 yılında %68,15, 2021 yılında %70,13, 2022 yılında ise %84,59 olarak gerçekleşmiştir. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in pazarlama, satış ve dağıtım giderlerinin kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Pazarlama Giderleri	**1 Ocak - 30 Haziran 2023**	**1 Ocak - 30 Haziran 2022**	**1 Ocak - 31 Aralık 2022**	**1 Ocak - 31 Aralık 2021**	**1 Ocak - 31 Aralık 2020**
Nakliye giderleri	(35.686.736)	(17.392.891)	(147.777.998)	(63.029.856)	(35.890.258)
Personel giderleri	(13.097.638)	(3.206.033)	(7.606.158)	(4.738.704)	(3.466.700)
İhracat giderleri	(49.949.883)	(38.358.462)	(7.463.377)	(12.536.920)	(5.893.141)
Gümrük giderleri	--	--	(2.843.781)	(4.524.700)	(2.789.430)
İthalat giderleri	(19.741.627)	(11.691.632)	(2.120.694)	(1.250.396)	(992.369)
Amortisman ve itfa payı giderleri	(491.271)	(237.153)	(848.046)	(646.675)	(146.351)
Seyahat giderleri	(1.335.573)	(305.060)	(826.942)	(1.133.538)	(761.368)
Sigorta giderleri	(511.423)	(113.741)	(767.501)	(437.688)	(381.902)
Diğer	(2.581.275)	(1.097.079)	(4.438.392)	(1.581.251)	(2.343.376)
Toplam	**(123.395.426)**	**(72.402.051)**	**(174.692.889)**	**(89.879.728)**	**(52.664.895)**

İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in esas faaliyetlerden diğer gelirlerinin başlıca unsurları reeskont gelirleri ve konusu kalmayan karşılıklardan oluşmaktadır. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla esas faaliyetlerden diğer gelirlerin kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	**1 Ocak – 30 Haziran 2023**	**1 Ocak – 30 Haziran 2022**	**1 Ocak - 31 Aralık 2022**	**1 Ocak - 31 Aralık 2021**	**1 Ocak - 31 Aralık 2020**
Reeskont gelirleri	11.135.198	4.069.177	3.867.883	-	-
Konusu kalmayan karşılıklar	1.187.713	2.143.991	2.529.382	1.023.493	8.259.487
Sigorta ve tazminat gelirleri	-	-	31.009	60.463	260.051
Önceki dönem gelir ve karları	-	-	23.744	69.802	1.304.248
Banka promosyon gelirleri	325.053	-	-	-	1.000.026
Diğer gelirler	1.141.782	340.941	2.691.625	471.001	3.846.021

04 Aralık 2023

Toplam	**13.789.746**	**6.554.109**	**9.143.643**	**1.624.759**	**14.669.833**

İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in esas faaliyetlerden diğer giderlerinin başlıca unsurları esas faaliyetlerden kur farkı giderleri ve ertelenmiş finansman giderlerinden oluşmaktadır. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla esas faaliyetlerden diğer giderlerin kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	**1 Ocak – 30 Haziran 2023**	**1 Ocak – 30 Haziran 2022**	**1 Ocak - 31 Aralık 2022**	**1 Ocak - 31 Aralık 2021**	**1 Ocak - 31 Aralık 2020**
Esas faaliyetlerden kur farkı giderleri	(15.917.954)	(10.194.416)	(20.977.647)	(1.612.292)	(19.815.951)
Ertelenmiş finansman giderleri	(12.691.784)	(5.688.636)	(521.448)	(103.725)	(1.636.252)
Şüpheli alacak karşılık giderleri	(3.751.756)	(2.736.132)	(5.369.326)	(663.389)	(2.677.514)
Mutabakat ve yuvarlama farkı giderleri	-	-	(1.338.870)	(2.035.606)	-
Dava karşılığı	-	(184.777)	-	-	-
Diğer giderler	(5.015.962)	(1.511.397)	(4.646.236)	(303.542)	(443.292)
Toplam	**(37.377.456)**	**(20.315.358)**	**(32.853.527)**	**(4.718.554)**	**(24.573.009)**

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla yatırım faaliyetlerinden gelirlerinin başlıca unsurları yatırım amaçlı gayrimenkul değer artışları ve yatırım amaçlı gayrimenkul kira gelirlerinden oluşmaktadır. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla yatırım faaliyetlerinden gelirlerin kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Yatırım faaliyetlerinden gelirler	**1 Ocak – 30 Haziran 2023**	**1 Ocak – 30 Haziran 2022**	**1 Ocak - 31 Aralık 2022**	**1 Ocak - 31 Aralık 2021**	**1 Ocak - 31 Aralık 2020**
Yatırım amaçlı gayrimenkul değer artışları	-	-	127.694.008	17.873.416	-
Yatırım amaçlı gayrimenkul kira gelirleri	1.936.538	398.909	7.603.101	1.689.327	162.258
Sabit kıymet satış karları	18.206.263	3.093.123	2.285.326	-	766.429
Menkul kıymet satış karları	-	-	191.212	65.834	331.708
Yatırım faaliyetlerinden kur farkı gelirleri	31.761.019	11.010.551	-	-	26.290.509
Türev işlemlerinden gelirler	2.353.072	-	-	-	
Diğer	-	-	52.085	138.142	
Toplam	**54.256.892**	**14.502.583**	**137.825.732**	**19.766.719**	**27.550.904**

04 Aralık 2023

İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla yatırım faaliyetlerinden giderlerinin kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Yatırım faaliyetlerinden giderler	**1 Ocak – 30 Haziran 2023**	**1 Ocak – 30 Haziran 2022**	**1 Ocak - 31 Aralık 2022**	**1 Ocak - 31 Aralık 2021**	**1 Ocak - 31 Aralık 2020**
Türev işlemlerden giderler	(2.385.750)	(766.150)	(1.154.037)	(1.203.886)	(814.072)
Yatırım amaçlı gayrimenkul değer azalışları	-	-	-	-	(8.396.199)
Yatırım amaçlı gayrimenkuller satış zararı	(405.876)	-	-	-	-
Sabit kıymet satış zararları	(351.272)	-	-	-	-
Toplam	**(3.142.898)**	**(766.150)**	**(1.154.037)**	**(1.203.886)**	**(9.210.271)**

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 91 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla finansman gelirleri faiz gelirlerinden, finansman giderleri ise finansman faaliyetleri ile ilgili kur farkı giderleri ve kredi faiz giderinden oluşmakta olup, finansman gelirleri ile finansman giderlerinin kırılımları aşağıdaki tablolarda yer almaktadır:

Finansman Gelirleri	**1 Ocak – 30 Haziran 2023**	**1 Ocak – 30 Haziran 2022**	**1 Ocak - 31 Aralık 2022**	**1 Ocak - 31 Aralık 2021**	**1 Ocak - 31 Aralık 2020**
Adat faiz gelirleri	9.981.233	1.220.758	2.875.909	1.462.594	211.060
Faiz gelirleri	16.407.652	409.070	15.320.196	1.039.970	236.973
Toplam	**26.388.885**	**1.629.828**	**18.196.105**	**2.502.564**	**448.033**

Finansman giderleri	**1 Ocak – 30 Haziran 2023**	**1 Ocak – 30 Haziran 2022**	**1 Ocak - 31 Aralık 2022**	**1 Ocak - 31 Aralık 2021**	**1 Ocak - 31 Aralık 2020**
Finansman faaliyetleri ile ilgili kur farkı giderleri	(95.126.878)	(271.062.371)	(276.077.447)	(150.384.846)	(52.725.461)
Kredi faiz giderleri	(145.236.684)	(52.120.928)	(155.781.530)	(54.209.829)	(14.783.097)
Toplam	**(240.363.562)**	**(323.183.299)**	**(431.858.977)**	**(204.594.675)**	**(67.508.558)**

Yukarıda detaylandırılan faaliyetler sonucunda, Şirket'in 2020 yılında 44.094.961 TL olan net dönem karı 2021 yılında 2020 yılına kıyasla %90 azalışla 4.288.647 TL olarak, 2022 yılında ise 2021 yılına kıyasla %1805 artışla 81.690.973 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in 2021 yılında net dönem karının azalmasının başlıca sebebi 2021 yılında döviz kurunda meydana gelen artış sonucunda finansman faaliyetleriyle ilgili kur farkı giderlerinde meydana gelen artıştır. Şirket'in 2022 yılının ilk 6 aylık faaliyetleri sonucunda 23.980.151 TL tutarında net dönem zararı oluşurken, 2023 yılının ilk 6 aylık faaliyetleri sonucunda 63.277.215 TL tutarında net dönem karı oluşmuştur. Şirket 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde 296.731.536 TL esas faaliyet karı elde etmiş olmasına rağmen net dönem zararı oluşmasının başlıca nedeni, söz konusu dönemde döviz kurunda meydana gelen artış sonucunda finansman giderleri altında 271.062.371 TL tutarında kur farkı gideri oluşmasıdır.

10.2.2. Net satışlar veya gelirlerde meydana gelen önemli değişiklikler ile bu değişikliklerin nedenlerine ilişkin açıklama:

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla satışlarının ürün bazında tutar cinsinden kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Satışlar (TL)	**2020**	**2021**	**2022**	**01.01.2022-30.06.2022**	**01.01.2023-30.06.2023**
Bükülü Tel	961.763.880	2.008.552.098	4.401.222.504	2.078.107.123	2.785.292.633
Çok Telli	407.517.646	882.506.359	1.676.414.875	815.182.294	1.145.497.152
Bobin – Makara	293.679.330	671.772.376	1.354.885.740	628.653.008	798.399.458
Mono Tel	120.560.084	277.828.445	628.660.325	428.060.438	406.557.863
Filmaşin	142.971.492	282.868.542	430.354.798	229.437.849	5.040.383
Orta & Kalın Tel	134.309.353	133.446.656	263.086.084	168.498.229	77.382.028
Diğer (Hurda)	20.749.543	34.982.995	85.569.003	908.964	16.564.039
TOPLAM	**2.081.551.328**	**4.291.957.471**	**8.840.193.329**	**4.348.847.905**	**5.234.733.556**

04 Aralık 2023

Şirket'in 2020 yılında 2.081.551.328 TL olan toplam hasılatı 2021 yılında %106 oranında artarak 4.291.957.471 TL, 2022 yılında ise %106 oranında artarak 8.840.193.329 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in 2021 ve 2022 yıllarında satışlarında meydana gelen artışın önemli bölümü (ortalama %87) döviz kurunda meydana gelen artıştan kaynaklanmıştır.

Şirket'in hasılatı 2022 yılının ilk 6 ayında 4.348.847.905 TL olarak gerçekleşirken, 2023 yılının ilk 6 ayında 2022 yılının aynı dönemine kıyasla %20,37 oranında artış göstererek 5.234.736.110 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirket'in hasılatında meydana gelen artışın başlıca unsurları, 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in satış tonajı bir önceki yılın aynı dönemine göre %2,46 oranında artmıştır (2022 6 aylık satış tonaj 21.501 ton, 2023 6 aylık satış tonajı 22.029 ton).

Şirket'in hasılat kalemleri incelendiğinde: Şirket'in hasılatı bükülü tel, çok telli, bobin-makara, mono tel, filmaşin, orta & kalın tel ve diğer (hurda) satışı faaliyetlerinden elde edilen gelirlerden oluşmaktadır.

İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in hasılatında en yüksek paya sahip ürün grubu bükülü teller olup, bükülü tellerin toplam hasılat içerisindeki payı 2020 yılında %46,20, 2021 yılında %46,80, 2022 yılında ise %49,79 olarak gerçekleşmiştir. Toplam hasılatın içerisinde bükülü tellerin payı 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde %47,79 olarak, 2023 yılının aynı döneminde ise %53,21 olarak gerçekleşmiştir. Her bir ürün grubunun izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket hasılatı içindeki payı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Ürün Gruplarının Payı (%)	**2020**	**2021**	**2022**	**01.01.2022-30.06.2022**	**01.01.2023-30.06.2023**
Bükülü Tel	46,20%	46,80%	49,79%	47,79%	53,21%
Çok Telli	19,58%	20,56%	18,96%	18,74%	21,88%
Bobin – Makara	14,11%	15,65%	15,33%	14,46%	15,25%
Mono Tel	5,79%	6,47%	7,11%	9,84%	7,77%
Filmaşin	6,87%	6,59%	4,87%	5,28%	0,10%
Orta & Kalın Tel	6,45%	3,11%	2,98%	3,87%	1,48%
Diğer (Hurda)	1,00%	0,82%	0,97%	0,02%	0,32%
TOPLAM	**100,00%**	**100,00%**	**100,00%**	**100,00%**	**100,00%**

2021 ve 2022 yıllarında toplam hasılatta meydana gelen artışın büyük bölümünü (2021 yılı hasılatında meydana gelen artışın %47,36'sı, 2022 yılı hasılatında meydana gelen artışın %52,61'i) bükülü teller satışında meydana gelen sırasıyla 1.046.788.218 TL ve 2.392.670.406 TL tutarındaki artıştan kaynaklanmıştır. 2022 yılında toplam hasılatta meydana gelen %106 oranından daha yüksek oranda satış artışı meydana gelen ürün grupları %119 oranında artışla bükülü tel ürün grubu, %126 oranında artışla mono tel ürün grubu ve %145 oranında artışla diğer (hurda) ürün grubundan oluşmaktadır.

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablolar itibarıyla toplam hasılatının yurtiçi/yurtdışı kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 27 Tic. Sic. No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Hasılat (TL)	01.01.2023-30.06.2023	01.01.2022-30.06.2022	2022	2021	2020
Yurt İçi	2.140.788.285	1.823.394.860	3.783.483.106	1.626.584.422	865.910.949
Yurt İçi (%)	40,99	41,92	42,80	37,90%	41,60%
Yurt Dışı	3.093.947.825	2.525.453.045	5.056.710.223	2.665.373.049	1.215.640.379
Yurt Dışı (%)	59,01	58,08	57,20	62,10%	58,40%
Toplam Hasılat	**5.234.736.110**	**4.348.847.905**	**8.840.193.329**	**4.291.957.471**	**2.081.551.328**

İhraççının yurt dışı satışlarının toplam hasılatı içindeki payı 2020 yılında %58,40 olarak, 2021 yılında %62,10 olarak, 2022 yılında ise %57,20 olarak gerçekleşmiştir. Yurt dışı satışların toplam hasılat içindeki payı 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde %58,08 olarak gerçekleşirken, 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde %59,01 olarak gerçekleşmiştir. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in yurt içi satışlarının toplam satışlar içindeki payı %38-43 aralığında, yurt dışı satışların toplam satışlar içindeki payı ise %57-62 aralığında gerçekleşmiştir. Şirket ihracatının büyük bölümü Avrupa Birliği ülkelerine yapılmakta olup, bu ülkelere yapılan ihracatı ABD ve Meksika'ya yapılan ihracatlar takip etmektedir. Avrupa Birliği ülkeleri arasında ağırlıklı olarak ihracat yapılan ülkeler İtalya, Almanya, Slovakya, Fransa ve Avusturya olarak sayılabilir. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in yurt dışı satışlarının ülkeler bazında dağılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Satışlar (TL)	2020	2021	2022	01.01.2022-30.06.2022	01.01.2023-30.06.2023
İtalya	209.771.877	468.423.247	908.698.305	447.949.504	760.459.227
Almanya	147.494.646	356.540.961	722.128.948	369.265.978	517.161.442
Serbest Bölge (Türkiye)	193.292.326	376.342.842	625.284.238	313.609.929	109.551.056
Avusturya	105.867.687	215.781.299	582.641.159	277.419.488	316.313.797
ABD	115.074.663	310.163.345	547.810.634	269.788.662	240.349.867
Slovakya	162.649.985	272.604.310	468.434.873	261.046.165	215.227.337
Fransa	93.601.534	204.798.317	402.484.199	193.733.377	344.048.399
Meksika	53.834.986	152.018.408	249.952.089	120.274.041	245.428.009
Polonya	41.099.777	101.506.950	153.721.743	78.083.913	103.555.291
Bulgaristan	26.070.263	26.543.383	102.456.820	49.267.457	52.180.172
Romanya	13.051.932	24.860.491	79.472.217	33.428.926	34.891.985
Hollanda	9.612.737	16.028.077	49.702.522	23.544.359	37.602.258
İsviçre	7.505.535	18.629.853	36.496.519	20.102.009	26.156.488
İspanya	12.974.806	34.410.549	25.377.713	15.468.086	26.384.437
Çek Cumhuriyeti	4.564.636	39.180.154	15.001.290	15.448.936	12.161.564
Diğer	19.172.989	47.540.863	87.046.954	38.466.638	58.283.396
TOPLAM	**1.215.640.379**	**2.665.373.049**	**5.056.710.223**	**2.526.897.474**	**3.099.754.735**

10.2.3. İhraççının, izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle meydana gelen faaliyetlerini doğrudan veya dolaylı olarak önemli derecede etkilemiş veya etkileyebilecek kamusal, ekonomik, finansal veya parasal politikalar hakkında bilgiler

Şirket'in ürettiği ürünlerin temel girdisi olan bakırın yapısı temiz enerji kaynağı olmasını sağlamaktadır. Bu özellikler, rüzgâr ve güneş teknolojisi için, enerji depolama ve elektrikli araçlar için bakırı kritik malzeme yapmaktadır. Şirket'in faaliyet gösterdiği bakır ürünler sektöründe üretilen ürünlere ilişkin olarak, özelikle yeşil enerji sermaye harcamalarının hızla artması ve global ölçekte sürekli olarak yenilenebilir enerji kaynaklarından faydalanmak için

04 Aralık 2023

yeni yatırımların artarak devam etmesi, bu ürünlere olan talebi artırmaktadır. Bunun yanı sıra, ülkelerin karbon salınımı azaltma hedefleri doğrultusunda elektrikli araç kullanımının fosil yakıtlı araçların yerini alarak üretim ve satışlarının önemli oranlarda artarak sürmesi, sektörde üretilen ürünlere olan talebi hızlı bir şekilde artırmaktadır. Yeşil enerji yatırımlarında meydana gelen artış ve karbon salınımını düşürmek amacıyla ülkelerin politika değişiklikleri ve buna uygun olarak yeni tedbirler ve regülasyonlar belirlemeleri, bu alanlarda ana hammadde olan bakır tel ihtiyacını ve talebi önemli ölçüde artırmıştır. Bu talep artışının önümüzdeki dönemlerde de sürmesi, yenilenebilir enerji ve karbon salınımını azaltmaya yönelik yatırımlar için temel hammadde olan bakır ve bakır tel ürünlerine ihtiyacın artarak süreceği görüşü global ölçekte kabul görmektedir.

ISO Bakır ve Bakır Alaşımları İmalat Sanayi Sektör Raporu uyarınca, yeşil enerji geçişinin (başta rüzgâr ve güneş olmak üzere yenilenebilir enerji ve elektrikli araçların yanı sıra muhtemel ilgili yükseltmeler ve yeni elektrik altyapısı), önümüzdeki on yıllarda rafine bakırdaki büyümenin hemen hemen tamamını bu alanlara yönlendirmesi beklenmektedir.

Bakır fiyatlarını belirleyen temel faktörler; bakırın sanayideki kullanımı, ekonomilerde büyüme /durgunluk dönemleri, sanayi ve teknolojide değişen trendler ve spekülasyonlar olarak sayılabilmektedir. Bakır fiyatlarını genel olarak dünya ticaret gelişimi, Çin, ABD ve AB'deki büyüme ile ilişkili olmasına rağmen, Çin dünyanın en büyük alıcısı ve rafine bakırın yarısını tükettiği için bakır fiyatları Çin ekonomisi ve endüstriyel büyümesi ile paralellik göstermektedir.

Küresel olarak Mart 2020 döneminde Dünya Sağlık Örgütü tarafından pandemi olarak ilan edilmiştir. Tüm dünyayı etkisi altına alan Covid-19 salgınının etkileri, dünya ekonomilerinde ve ülkemiz ekonomisinde olumsuz şartlara sebep olmuştur. Pandemi nedeniyle global şirketlerin faaliyetlerinde kapasite düşürmesi, arz – talep dengesini bozmuştur. Hammadde, yarı mamul ve mamul üretiminde meydana gelen azalma ve gecikmeler, tedarik zincirinde kırılmalara neden olmuş ve bunun neticesinde müşteri kontratlarındaki yükleme süreleri, montajlar ve anahtar teslimi projelerin çalıştırılmasında aksamalar meydana gelmiştir. Bu durumun sonucunda küresel düzeyde üretim ve ticaret hacimleri düşmüş, ekonomilerde daralma görülmüştür. Şirket'in üretim maliyetlerine ilişkin olarak, Covid-19 pandemisinin küresel bazda hammadde, navlun, enerji maliyetleri ve tedarik zincirlerini olumsuz etkilemesiyle girdi maliyetlerinde artış görülmüştür. Bununla birlikte, Şirket'in üretim faaliyetleri ve satışları, Covid-19 pandemi süresince önemli artışlar göstererek sürmüştür. Söz konusu artışlarda, Covid-19 pandemisine rağmen yeşil enerji yatırımlarının hız kesmeden sürmesi başlıca etken olmuştur.

10.3. İhraççının borçluluk durumu

Borçluluk Durumu (30.06.2023)	**Tutar (TL)**
Kısa Vadeli Yükümlülükler	**3.110.630.784**
Garantili	419.654.360
Teminatlı	297.001.574
Garantisiz / Teminatsız	2.393.974.850
Uzun Vadeli Yükümlülükler (Uzun vadeli borçların kısa vadeli kısımları hariç	**727.980.246**
Garantili	91.568.684

04 Aralık 2023

Teminatlı	83.659.536
Garantisiz / Teminatsız	552.752.026
Kısa ve Uzun Vadeli Yükümlülükler Toplamı	**3.838.611.030**
Özkaynaklar	**1.217.190.117**
TOPLAM KAYNAKLAR	**5.055.801.147**

Net Borçluluk Durumu (30.06.2023)	**Tutar (TL)**
A. Nakit	165.939
B. Nakit Benzerleri	388.635.925
C. Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklar	-
D. Likidite (A+B+C)	388.801.864
E. Kısa Vadeli Finansal Alacaklar	175.464.530
F. Kısa Vadeli Banka Kredileri	1.461.961.047
G. Uzun Vadeli Banka Kredilerinin Kısa Vadeli Kısmı	184.647.504
H. Diğer Kısa Vadeli Finansal Borçlar	86.597.528
I. Kısa Vadeli Finansal Borçlar (F+G+H)	1.733.206.079
J. Kısa Vadeli Net Finansal Borçluluk (I-E-D)	1.168.939.685
K. Uzun Vadeli Banka Kredileri	159.336.066
L. Tahviller	-
M. Diğer Uzun Vadeli Krediler	304.506.095
N. Uzun Vadeli Finansal Borçluluk (K+L+M)	463.842.161
O. Net Finansal Borçluluk (J+N)	**1.632.781.846**

İzahnamenin imza tarihi itibarıyla Şirket'in son finansal tablo tarihine (30.06.2023) göre finansman yapısı ve borçluluk durumunda önemli bir değişim olmamıştır.

04 Aralık 2023

11. İHRAÇÇININ FON KAYNAKLARI

11.1. İhraççının kısa ve uzun vadeli fon kaynakları hakkında bilgi:

İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla Şirket'in fon kaynaklarının dağılımı aşağıda gösterilmiştir.

KAYNAKLAR	30 Haziran 2023	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021	31 Aralık 2020
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	**3.110.630.784**	**2.248.524.315**	**1.562.644.654**	**669.965.436**
Kısa Vadeli Borçlanmalar	1.461.961.047	786.644.683	493.264.664	207.819.245
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	184.647.504	410.720.623	161.488.339	90.029.668
Diğer Finansal Yükümlülükler	75.128.422	100.220.002	65.304.449	38.855.462
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	11.469.106	4.807.924	839.314	896.195
Ticari Borçlar	1.170.810.264	710.987.708	670.607.514	251.421.050
- İlişkili Olmayan Taraflara	1.170.810.264	710.987.708	670.607.514	251.421.050
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15.211.790	9.885.120	4.658.405	3.646.574
Diğer Borçlar	76.004	254.509	1.690.197	9.744.426
- İlişkili Taraflara	-	-	-	2.839.085
- İlişkili Olmayan Taraflara	76.004	254.509	1.690.197	6.905.341

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 24 Tic.Sic.No:270189
www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 5
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 490

Ertelenmiş Gelirler	172.526.225	208,619.183	151.728.126	57.473.357
Türev Araçlar	3.114.415	1.303.747	5.530.082	6.444.643
Kısa Vadeli Karşılıklar	12.529.243	12.823.722	4.340.162	2.617.107
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	10.876.227	11.188.343	3.558.576	2.185.184
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	1.653.016	1.635.379	781.586	431.923
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	3.156.764	2.257.094	3.193.402	1.017.709
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	**727.980.246**	**491.426.659**	**331.512.432**	**258.412.717**
Uzun Vadeli Borçlanmalar	159.336.066	113.251.368	141.722.165	143.263.907
Diğer Uzun Vadeli Finansal Yükümlülükler	302.555.941	190.170.598	97.776.586	67.762.992
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	1.950.154	5.207.927	-	142.468
Ertelenmiş Gelirler	141.854.762	110.376.100	78.539.560	37.510.567
Uzun Vadeli Karşılıklar	21.730.438	20.397.612	8.039.280	6.163.938
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	21.730.438	20.397.612	8.039.280	6.163.938
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	100.552.885	52.023.054	5.434.841	-
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	-	-	-	3.568.845
ÖZKAYNAKLAR	**1.217.190.117**	**822.930.068**	**583.645.064**	**357.282.668**
Ödenmiş Sermaye	225.000.000	225.000.000	215.000.000	163.417.702
Ortak Kontrole Tabi İşletme Birleşmelerinin Etkisi	-	-	-	(4.944.362)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	483.683	2.806.201	6.043.525	6.467.168
- Tanımlanmış Fayda Planlarının Birikmiş Yeniden Ölçüm Kazanç/(Kayıpları)	(5.785.529)	(3.463.011)	(225.687)	197.956
- Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları	6.269.212	6.269.212	6.269.212	6.269.212
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	827.940.947	494.635.595	333.804.240	160.464.146
- Yabancı Para Çevirim Farkları	827.940.947	494.635.595	333.804.240	160.464.146
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	3.566.619	3.566.619	3.566.619	3.159.066
Geçmiş Yıllar Karları/(Zararları)	96.921.653	15.230.680	20.942.033	(15.376.013)
Net Dönem Karı/(Zararı)	63.277.215	81.690.973	4.288.647	44.094.961
TOPLAM KAYNAKLAR	**5.055.801.147**	**3.562.881.042**	**2.477.802.150**	**1.285.660.821**

30.06.2023 tarihi itibarıyla Şirket'in toplam yükümlülükleri 3.110.630.784 TL kısa vadeli, 727.980.246 TL uzun vadeli olmak üzere toplam 3.838.611.030 TL'dir. Şirket'in fon kaynakları ağırlıklı olarak kısa vadeli yükümlülükler ve özkaynaklardan oluşmaktadır. Kısa vadeli yükümlülükler içerisinde en önemli unsurlar ağırlıklı olarak kısa vadeli banka kredilerinden oluşan kısa vadeli borçlanmalar, uzun vadeli banka kredilerinin kısımları, tamamı ilişkili olmayan taraflara olan ticari borçlar ve büyük çoğunluğu intaçlı satış gelirlerinden oluşan ertelenmiş gelirlerden oluşmaktadır.

04 Aralık 2023

11.2. Nakit akımlarına ilişkin değerlendirme:

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle nakit akış tabloları aşağıda yer almaktadır.

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 25 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

NAKİT AKIŞ TABLOSU	01.01.2023-30.06.2023	01.01.2022-30.06.2022	2022	2021	2020
İşletme faaliyetlerinden nakit akışları	387.412.355	(21.814.464)	593.462.150	367.490.971	125.956.815
Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları	(58.906.473)	(53.365.984)	(441.843.589)	(104.529.591)	(143.827.050)
Finansman faaliyetlerinden nakit akışları	115.010.301	181.596.317	51.453.572	4.281.172	48.632.436
Yabancı para çevrim farklarının nakit ve nakit benzerleri üzerindeki etkisi	(180.934.543)	(78.191.078)	(190.609.287)	(203.533.354)	(19.469.965)
Nakit ve nakit benzerlerindeki net artış/(azalış)	443.516.183	106.415.869	12.462.846	63.709.198	11.292.236
Dönem başı nakit ve nakit benzerleri	126.220.224	113.757.378	113.757.378	50.048.180	38.755.944
Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri	388.801.864	141.982.169	126.220.224	113.757.378	50.048.180

Şirket'in işletme faaliyetlerinden nakit akışları 01.01.2020-31.12.2020 döneminde 125.956.815 TL, 01.01.2021-31.12.2021 döneminde 367.490.971 TL olarak gerçekleşirken, 01.01.2022-31.12.2022 döneminde 593.462.150 TL olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılında Şirket'in işletme faaliyetlerinden nakit çıkışlarında başlıca etkenler peşin ödenmiş giderler ve diğer alacaklarda meydana gelen artış kapsamında meydana gelen nakit çıkışları olmuştur. 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in işletme faaliyetlerinden 21.814.464 TL tutarında nakit çıkışı olurken, 2023 yılının aynı döneminde Şirket'in işletme faaliyetlerinden 387.412.355 TL tutarında nakit girişi gerçekleşmiştir. 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde işletme faaliyetlerinden nakit çıkışlarının başlıca unsurları finansal yatırımlar, ticari alacaklar, diğer alacaklar ve peşin ödenmiş giderlerdeki artışlardan oluşurken, 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde işletme faaliyetlerinden nakit girişlerinin başlıca unsurları ticari borçlardaki artış ile finansal yatırımlar ve ticari alacaklardaki azalışlardan oluşmuştur.

Şirket'in yatırım faaliyetlerinden 01.01.2020-31.12.2020 döneminde 143.827.050 TL, 01.01.2021-31.12.2021 döneminde 104.529.591 TL, 01.01.2022-31.12.2022 döneminde ise 441.843.589 TL tutarında nakit çıkışı gerçekleşmiştir. 2022 yılında yatırım faaliyetlerinden nakit çıkışlarında en önemli unsur maddi duran varlık alımlarından kaynaklanan nakit çıkışları olmuştur. 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in yatırım faaliyetlerinden 53.365.984 TL tutarında nakit çıkışı olurken, 2023 yılının aynı döneminde Şirket'in yatırım faaliyetlerinden 58.906.473 TL tutarında nakit çıkışı gerçekleşmiştir. 2022 ve 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde yatırım faaliyetlerinden nakit çıkışlarının en önemli unsuru maddi duran varlık alımlarından kaynaklanan nakit çıkışları olmuştur.

Şirket'in finansman faaliyetlerinden nakit akışları 01.01.2020-31.12.2020 döneminde 48.632.436 TL, 01.01.2021-31.12.2021 döneminde 4.281.172 TL olarak gerçekleşirken, 01.01.2022-31.12.2022 döneminde 51.453.572 TL olarak gerçekleşmiştir. İzahnamede yer alması gereken diğer finansal tablo dönemleri itibarıyla borçlanmalardan kaynaklanan nakit girişleri ile kiralama yükümlülükleriyle ilgili nakit girişleri ödenen faizlerden kaynaklanan nakit çıkışlarından yüksek gerçekleşmiş, bu kapsamda söz konusu dönemler itibarıyla finansman faaliyetlerinden net nakit girişi sağlanmıştır. 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde Şirket'in finansman faaliyetlerinden 181.596.317 TL tutarında nakit girişi olurken, 2023 yılının aynı döneminde Şirket'in finansman faaliyetlerinden 115.010.301 TL tutarında nakit girişi gerçekleşmiştir. 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde 2022 yılının aynı dönemine kıyasla finansman faaliyetlerinden nakit girişlerinde meydana gelen azalmanın başlıca nedeni 2023

04 Aralık 2023

yılının ilk 6 aylık döneminde kredi geri ödemeleri ile ödenen faiz giderlerinde meydana gelen artış olmuştur.

Yukarıda özetlenen nakit hareketlerinin sonucunda, Şirket'in dönem sonu nakit ve nakit benzerleri 2020 yıl sonu itibarıyla 50.048.180 TL, 2021 yıl sonu itibarıyla 113.757.378 TL, 2022 yıl sonu itibarıyla 126.220.224 TL olarak gerçekleşmiştir. Diğer taraftan, 2022 yılının ilk 6 aylık dönem sonu itibarıyla nakit ve nakit benzerleri 141.982.169 TL olurken, 2023 yılının ilk 6 aylık dönem sonu itibarıyla nakit ve nakit benzerleri 388.801.864 TL olarak gerçekleşmiştir.

11.3. Fon durumu ve borçlanma ihtiyacı hakkında değerlendirme:

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla borçluluk durumu ile söz konusu borçların özkaynaklara oranı aşağıdaki tabloda gösterilmektedir.

(TL)	30.06.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Finansal Borçlar	2.197.048.240	1.611.023.125	960.395.517	548.769.937
Nakit ve Nakit Benzerleri (-)	(388.801.864)	(126.220.224)	(113.757.378)	(50.048.180)
Net Finansal Borçlar	1.808.246.376	1.484.802.901	846.638.139	498.721.757
Toplam Özkaynak	1.217.190.117	822.930.068	583.645.064	357.282.668
Net Finansal Borçlar / Toplam Özkaynak	**%149**	**%180**	**%145**	**%140**

2020-2022 yılları arasında İhraççı'nın finansal borçlarında meydana gelen ve özkaynaktaki artıştan daha yüksek oranda gerçekleşen artış sonucunda Şirket'in net finansal borçlar/toplam özkaynak oranında artış meydana gelmiştir. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla finansal borçlarda meydana gelen artışın en büyük bölümü kısa vadeli banka kredileri ile uzun vadeli banka kredilerinin kısa vadeli kısımlarında meydana gelen artıştan oluşmaktadır. Şirket'in net finansal borçlar/özkaynaklar oranı 2020 yılsonu itibarıyla %140, 2021 yılsonu itibarıyla %145, 2022 yılsonu itibarıyla %180, 30.06.2023 tarihi itibarıyla %149 olarak gerçekleşmiştir.

11.4. İşletme sermayesi beyanı:

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tabloları itibarıyla net işletme sermayesi, dönen varlıklardan kısa vadeli yükümlülüklerin çıkarılması suretiyle hesaplanmaktadır.

(TL)	30.06.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Dönen Varlıklar	2.904.058.441	1.971.498.833	1.570.266.860	766.860.815
Kısa Vadeli Yükümlülükler	3.110.630.784	2.248.524.315	1.562.644.654	669.965.436
Net İşletme Sermayesi	**-206.572.343**	**-277.025.482**	**7.622.206**	**96.895.379**

Şirket'in net işletme sermayesi 31.12.2020 tarihi itibarıyla 96.895.379 TL, 31.12.2021 tarihi itibarıyla 7.622.206 TL, 31.12.2022 tarihi itibarıyla -277.025.487 TL, 30.06.2023 tarihi itibarıyla 206.572.343 TL olarak gerçekleşmiş olup, 30.06.2023 tarihi itibarıyla net işletme sermayesi açığı bulunmaktadır. Bu kapsamda, izahname tarihini takip eden 12 aylık dönem için Şirket'in işletme sermayesi ihtiyacı bulunmaktadır.

Şirket'in 30.06.2023 tarihi itibarıyla net işletme sermayesinin negatif olmasının başlıca nedeni kısa vadeli yükümlülükler arasında yer alan ertelenmiş gelirler hesabı altında 151,8 milyon TL tutarındaki gelecek aylara ait gelirler kaleminde izlenen intaçlı satış gelirlerinden oluşmaktadır. İntaçlı satışlar, yapılan ihracat kapsamında henüz gümrük çıkış işlemleri bitmemiş satışlardan oluşmakta olup, bu satışlar gümrük işlemleri tamamlanana kadar (yaklaşık 1-2 haftalık süre)

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Yıldırım Vergi Dairesi: 614 092 4903

yükümlülükler altında izlenmekte, gümrük işlemlerinin tamamlanmasının ardından yükümlülüklerden çıkarılarak hasılata dönüşmektedir. Bu kapsamda, intaçlı satışların gümrük işlemlerinin tamamlanmasının ardından Şirket'in net işletme sermayesinde artış meydana gelmektedir.

Bunun yanısıra, Şirket'in gelirleri ve borçları ağırlıklı olarak yabancı para cinsinden olup, kurdaki artış sonucunda Şirket'in yabancı para cinsinden borçlarının TL cinsinden değeri mevcut durumda artış gösterirken, gelirlerindeki artış paralelinde kısa vadeli varlıkların artışı gelirlerin gerçekleşmesiyle birlikte oluşmakta, bu kapsamda kurdaki artışlar sonucunda Şirket'in net işletme sermayesi olumsuz etkilenebilmektedir. Bu çerçevede, 2021 ve 2022 yıllarında döviz kurlarında meydana gelen artış sonucunda Şirket'in net işletme sermayesi olumsuz etkilenmiştir.

Şirket işletme sermayesi ihtiyacının karşılanmasını teminen halka arzdan elde edilecek net fonun %30'unun işletme sermayesi ihtiyacının finansmanında kullanılmasını planlamaktadır.

Şirket'in 31.12.2022 tarihli finansal tablolarında yaklaşık 886.864.685 TL tutarında kısa vadeli finansal borcu ve yaklaşık 410.720.623 TL tutarında uzun vadeli kredi borçlarının kısa vadeli kısmı bulunmaktadır. Şirket'in 2022 yılında ödemiş olduğu finansman gideri yaklaşık 431.858.977 TL'dir. 2021 yıl sonu itibarıyla Şirket tarafından katlanılan finansman gideri ise yaklaşık 204.594.675 TL'dir. Şirket mevcut kısa vadeli borç stoku içinde yer alan Türk Lirası, Avro ve Amerikan Doları cinsinden kredilerinin, halka arzdan elde edeceği net fonun %10'una tekabül eden tutardaki kısmını kapatarak finansman giderlerinin azaltılmasını ve net işletme sermayesinin artırılmasını planlamaktadır.

11.5. Faaliyetlerini doğrudan veya dolaylı olarak önemli derecede etkilemiş veya etkileyebilecek fon kaynaklarının kullanımına ilişkin sınırlamalar hakkında bilgi:

Şirket tarafından izahnamede yer alması gereken finansal tablolar itibarıyla verilen teminat, rehin ve ipotekler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

	30.06.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
A Kendi tüzel kişiliği adına vermiş olduğu TRİ'ler	947.894.121	826.015.326	662.605.448	190.612.401
B Tam konsolidasyon kapsamına dahil edilen ortaklıklar lehine vermiş olduğu TRİ'ler	-	-	-	-
C Olağan ticari faaliyetlerinin yürütülmesi amacıyla diğer 3.kişilerin borcunu temin amacıyla vermiş olduğu TRİ'ler	-	-	-	-
D Diğer verilen TRİ'ler	-	-	-	-
- Ana ortak lehine vermiş olduğu TRİ'ler	-	-	-	-
- B ve C maddeleri kapsamına girmeyen diğer grup şirketleri lehine vermiş olduğu TRİ'ler	-	-	-	-
- C maddesi kapsamına girmeyen 3. kişiler lehine vermiş olduğuTRİ'ler	-	-	-	-
Toplam	947.894.121	826.015.326	662.605.448	190.612.401

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla teminat, rehin ve ipoteklerinin tamamı kendi tüzel kişiliği adına vermiş olduğu teminat, rehin ve ipoteklerden oluşmaktadır.

Şirket'in faaliyetlerini doğrudan veya dolaylı olarak önemli derecede etkilemiş veya etkileyebilecek dava, anlaşma, önemli uyuşmazlık vb. hususlar bulunmamaktadır.

11.6. Yönetim kurulunca karara bağlanmış olan planlanan yatırımlar ile finansal kiralama yolu ile edinilmiş bulunanlar dahil olmak üzere mevcut ve edinilmesi planlanan önemli maddi duran varlıklar için öngörülen fon kaynakları hakkında bilgi:

Şirket'in işbu izahnameye konu halka arzdan elde edeceği net gelirin yaklaşık %60'ı ile yeni yatırım yapılması planlanmaktadır. Halka arzdan elde edilecek fonun kullanım yerlerine ilişkin

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 3521 Ticaret Sicil No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

raporda belirlenen Şirket'in elde edeceği halka arz gelirlerinin kullanım yerlerinde yapılması planlanan yeni yatırımlara ilişkin bilgiler aşağıda yer almaktadır:

(1) İnorganik Büyüme Stratejilerinin Finansmanı

Şirket mevcut durumda satışlarının yaklaşık %55-60'ını yurtdışına yapmaktadır. Şirket gelirlerinde önemli bir yer tutan ihracat gelirlerinin, önümüzdeki dönemde daha da artırılması amaçlanmaktadır. Bu amaçla Şirket mevcut durumda ihracat gerçekleştirdiği Kuzey Amerika ve Avrupa pazarında, Şirket'in üretim faaliyetlerini ve yurtdışı satış organizasyonunu geliştirecek, Şirket'in Kuzey Amerika ve Avrupa başta olmak üzere yurtdışı satışlarda pazar payını artıracak yeni şirket veya şirketlerin satın alınması planlanmaktadır.

Şirket halka arzdan elde edeceği net fonun %30'unu, yukarıda kriterleri özetlenen inorganik büyüme stratejisi kapsamında yeni şirket veya şirketlerin satın alınması ve satın alınacak şirket veya şirketlerin üretim ve satış kapasitelerinin güçlendirilmesi amacıyla kullanmayı planlamaktadır.

(2) Organik Büyüme Stratejilerinin Finansmanı

Şirket'in Kayseri Organize Sanayi Bölgesi'nde bulunan, yıllık 48 Bin ton ergitme kapasiteli tesislerinde üretimlerini gerçekleştirmektedir. Şirket ürün portföyündeki orta ve kalın tel satışlarını azaltmayı ve nihayetinde tamamen durdurmayı, bunun yerine, yüksek teknolojili endüstride kullanılan, katma değeri ve karlılığı daha yüksek olan süper ince bakır tel üretimine ağırlık vermeyi hedeflemektedir. Şirket bu amaçla mevcut üretim tesisinde makine ve ekipman yatırımlarını planlamış ve bu yatırımlara başlamış durumdadır. Bu kapsamda, halka arzdan Şirket'in elde edeceği net gelirin %20'sinin, Şirket'in yeni yapacağı üretim tesisleri ile bununla ilgili makine ekipman yatırımı ve mevcut tesisinde yapılmakta olan makine ekipman yatırımlarının finansmanında kullanılması planlanmaktadır. Şirket paylarının halka arzı öncesinde yapılmış olan makine ve ekipman yatırımlarının finansmanı bu madde kapsamında değerlendirilmeyecektir.

(3) Yenilenebilir Enerji Yatırımlarının Finansmanı

Şirket Kayseri Organize Sanayi Sitesi'nde yer alan üretim tesisinde enerji yoğun bir üretim gerçekleştirmektedir. Şirket 2022 yılında üretim faaliyetleri için toplam yaklaşık 60 Mw elektrik tüketimi gerçekleştirmiştir. Mevcut durumda Şirket üretim tesisinin çatısında yer alan ve 5 Mw kurulu güce sahip çatı güneş sistemi yer almaktadır. Şirket yıllık enerji ihtiyacının yaklaşık %8,9'unu yenilenebilir enerji kaynağı olan güneş enerjisinden sağlamaktadır.

Şirket sürdürülebilir üretim prensibiyle, üretim süreçlerinde ihtiyaç duyduğu enerji ihtiyacını daha düşük maliyetli ve çevreci bir şekilde sağlamak amacıyla, mevcut 5 Mw büyüklüğündeki kurulu güneş enerjisi gücünü yaklaşık 10 Mw artırarak 15 Mw'a çıkarmayı planlamaktadır. Şirket, söz konusu yenilenebilir enerji yatırımının finansmanı için halka arzdan elde edeceği net fonun %10'unu kullanmayı planlamaktadır.

Şirket'in finansal kiralama yoluyla edinilen maddi duran varlıklarına ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 85 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004852100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Finansal ya da Faaliyet Kiralaması Yoluyla Edinilen Maddi Duran Varlıklara İlişkin Bilgiler					
Cinsi	**Kira Dönemi**	**Kiralama Süresi Sonunda Kiralananın Kime Ait Olacağı**	**Yıllık Kira Tutarı (TL)**	**Kullanım Amacı**	**Kimden Kiralandığı**
Makine	27.11.2017-27.11.2023	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	2.342.351	Üretim	Ak Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	4.10.2019-4.10.2023	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	1.006.712	Üretim	Alternatif Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	22.04.2021-22.04.2025	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	1.390.459	Üretim	Anadolu Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	24.05.2021-24.05.2025	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	694.776	Üretim	Anadolu Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	3.08.2021-3.08.2023	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	1.533.014	Üretim	Anadolu Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	22.06.2017-22.07.2025	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	22.894.102	Üretim	Finans Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	15.05.2017-15.05.2024	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	8.216.311	Üretim	Finans Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	7.08.2017-7.09.2025	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	3.534.408	Üretim	Finans Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	15.04.2020-15.04.2027	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	11.479.791	Üretim	Finans Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	4.02.2020-4.04.2024	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	2.009.438	Üretim	Garanti Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	20.03.2020-20.05.2025	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	1.581.931	Üretim	Garanti Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	17.05.2021-17.03.2026	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	13.598.351	Üretim	Garanti Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	31.08.2021-30.11.2026	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	1.047.391	Üretim	Garanti Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	14.02.2022-14.03.2024	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	3.069.513	Üretim	Garanti Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	9.03.2020-9.03.2025	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	5.581.772	Üretim	İş Finansal Kiralama A.Ş.
GES 1	22.01.2021-22.01.2026	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	3.344.303	Enerji Üretim	İş Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	15.04.2021-15.04.2026	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	3.821.102	Üretim	İş Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	1.12.2021-1.12.2026	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	4.995.686	Üretim	İş Finansal Kiralama A.Ş.
GES 2	7.03.2022-7.03.2026	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	5.083.293	Enerji Üretim	İş Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	18.05.2022-18.05.2024	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	1.869.573	Üretim	İş Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	26.07.2019-26.08.2023	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	2.343.197	Üretim	İş Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	13.03.2020-13.03.2024	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	570.617	Üretim	Yapı Kredi Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	22.03.2021-22.05.2024	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	2.024.349	Üretim	Yapı Kredi Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	13.07.2021-13.07.2026	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	7.774.611	Üretim	Yapı Kredi Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	31.05.2023-25.03.2027	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	4.930.277	Üretim	İş Finansal Kiralama A.Ş
Makine	12.04.2023-18.05.2026	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	1.989.709	Üretim	Garanti Finansal Kiralama A.Ş.
Makine	22.02.2023-15.10.2026	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	5.700.169	Üretim	İş Finansal Kiralama A.Ş
Makine	06.09.2023-27.06.2025	Mega Metal San ve Tic A.Ş.	4.443.080	Üretim	Anadolu Finansal Kiralama A.Ş.

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 24 Ticaret Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4403

12. ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME, PATENT VE LİSANSLAR

12.1. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle ihraççının araştırma ve geliştirme politikaları ile sponsorluk yaptığı araştırma ve geliştirme etkinlikleri için harcanan tutarlar da dahil olmak üzere bu etkinlikler için yapılan ödemeler hakkında bilgi:

Şirket'in Türk Patent ve Marka Kurumu nezdinde 2009/07369, 2016/49589, 2018/94075 ve 2018/94076 numaralı olmak üzere dört adet marka tescil belgesi bulunmaktadır.

Şirket'in mevcut durumda sponsorluk yaptığı araştırma ve geliştirme etkinlikleri bulunmamaktadır.

13. EĞİLİM BİLGİLERİ

13.1. Üretim, satış, stoklar, maliyetler ve satış fiyatlarında görülen önemli en son eğilimler hakkında bilgi:

Tamamıyla geri dönüştürülebilir olan bakırın yapısı temiz enerji kaynağı olmasını sağlamaktadır. Bu özellikler, rüzgâr ve güneş teknolojisi için, enerji depolama ve elektrikli araçlar için bakırı kritik malzeme yapmaktadır. Şirket'in faaliyet gösterdiği bakır ürünler sektöründe üretilen ürünlere ilişkin olarak, özellikle yeşil enerji sermaye harcamalarının hızla artması ve global ölçekte sürekli olarak yenilenebilir enerji kaynaklarından faydalanmak için yeni yatırımların artarak devam etmesi, bu ürünlere olan talebi artırmaktadır. Bunun yanı sıra, ülkelerin karbon salınımı azaltma hedefleri doğrultusunda elektrikli araç kullanımının fosil yakıtlı araçların yerini alarak üretim ve satışlarının önemli oranlarda artarak sürmesi, sektörde üretilen ürünlere olan talebi hızlı bir şekilde artırmaktadır. Yeşil enerji yatırımlarında meydana gelen artış ve karbon salınımını düşürmek amacıyla ülkelerin politika değişiklikleri ve buna uygun olarak yeni tedbirler ve regülasyonlar belirlemeleri, bu alanlarda ana hammadde olan bakır tel ihtiyacını ve talebi önemli ölçüde artırmıştır. Bu talep artışının önümüzdeki dönemlerde de sürmesi, yenilenebilir enerji ve karbon salınımını azaltmaya yönelik yatırımlar için temel hammadde olan bakır ve bakır tel ürünlerine ihtiyacın artarak süreceği görüşü global ölçekte kabul görmektedir.

ISO Bakır ve Bakır Alaşımları İmalat Sanayi Sektör Raporu uyarınca, yeşil enerji geçişinin (başta rüzgâr ve güneş olmak üzere yenilenebilir enerji ve elektrikli araçların yanı sıra muhtemel ilgili yükseltmeler ve yeni elektrik altyapısı), önümüzdeki on yıllarda rafine bakırdaki büyümenin hemen hemen tamamını bu alanlara yönlendirmesi beklenmektedir.

Bakır fiyatlarını belirleyen temel faktörler; bakırın sanayideki kullanımı, ekonomilerde büyüme /durgunluk dönemleri, sanayi ve teknolojide değişen trendler ve spekülasyonlar olarak sayılabilmektedir. Bakır fiyatlarını genel olarak dünya ticaret gelişimi, Çin, ABD ve AB'deki büyüme ile ilişkili olmasına rağmen, Çin dünyanın en büyük alıcısı ve rafine bakırın yarısını tükettiği için bakır fiyatları Çin ekonomisi ve endüstriyel büyümesi ile paralellik göstermektedir.

Küresel olarak Mart 2020 döneminde Dünya Sağlık Örgütü tarafından pandemi olarak ilan edilmiştir. Tüm dünyayı etkisi altına alan Covid-19 salgınının etkileri, dünya ekonomilerinde ve ülkemiz ekonomisinde olumsuz şartlara sebep olmuştur. Pandemi nedeniyle global şirketlerin faaliyetlerinde kapasite düşürmesi, arz – talep dengesini bozmuştur. Hammadde, yarı mamul ve

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 X1 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 616 092 4303

04 Aralık 2023

mamul üretiminde meydana gelen azalma ve gecikmeler, tedarik zincirinde kırılmalara neden olmuş ve bunun neticesinde müşteri kontratlarındaki yükleme süreleri, montajlar ve anahtar teslimi projelerin çalıştırılmasında aksamalar meydana gelmiştir. Bu durumun sonucunda küresel düzeyde üretim ve ticaret hacimleri düşmüş, ekonomilerde daralma görülmüştür. Şirket'in üretim maliyetlerine ilişkin olarak, Covid-19 pandemisinin küresel bazda hammadde, navlun, enerji maliyetleri ve tedarik zincirlerini olumsuz etkilemesiyle girdi maliyetlerinde artış görülmüştür. Bununla birlikte, Şirket'in üretim faaliyetleri ve satışları, Covid-19 pandemi süresince önemli artışlar göstererek sürmüştür. Söz konusu artışlarda, Covid-19 pandemisine rağmen yeşil enerji yatırımlarının hız kesmeden sürmesi başlıca etken olmuştur.

13.2. İhraççının beklentilerini önemli ölçüde etkileyebilecek eğilimler, belirsizlikler, talepler, taahhütler veya olaylar hakkında bilgiler:

Deprem, savaş, iç savaş, politik çalkantılar gibi olağanüstü durumların ortaya çıkması halinde satışlar düşebilecek ve İhraççı'nın faaliyetleri ve finansal durumu olumsuz etkilenebilecektir.

14. KAR TAHMİNLERİ VE BEKLENTİLERİ

14.1. İhraççının kar beklentileri ile içinde bulunulan ya da takip eden hesap dönemlerine ilişkin kar tahminleri:

Yoktur.

14.2. İhraççının kar tahminleri ve beklentilerine esas teşkil eden varsayımlar:

Yoktur.

14.3. Kar tahmin ve beklentilerine ilişkin bağımsız güvence raporu:

Yoktur.

14.4. Kar tahmini veya beklentilerinin, geçmiş finansal bilgilerle karşılaştırılabilecek şekilde hazırlandığına ilişkin açıklama:

Yoktur.

14.5. Daha önce yapılmış kar tahminleri ile bu tahminlerin işbu izahname tarihi itibariyle hala doğru olup olmadığı hakkında bilgi:

Yoktur.

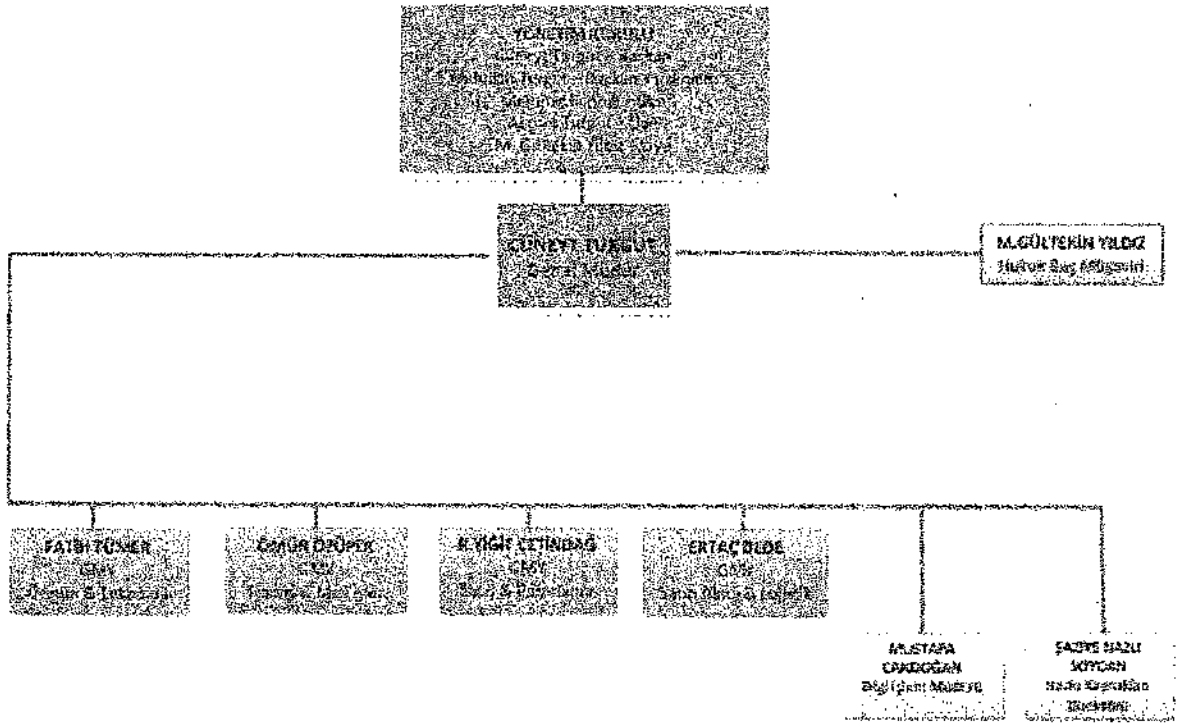
T.C. İSTANBUL 3 SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK NOTERLİĞİ 1923 SERBEST PİYASASI 3 E M A N I 6 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 398 004 36 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0398004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

15. İDARİ YAPI, YÖNETİM ORGANLARI VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER

15.1. İhraççının genel organizasyon şeması:



15.2. İdari yapı:

15.2.1. İhraççının yönetim kurulu üyeleri hakkında bilgi:

Adı Soyadı	Görevi	İş Adresi	Son 5 Yılda Ortaklıkta Üstlendiği Görevler	Görev Süresi /Kalan Görev Süresi	Sermayedeki Payı	
					(TL)	(%)
Cüneyt Ali TURGUT	Yönetim Kurulu Başkanı	Maslak Mah.Sümer Sok. Maslak Office Building, No:4/12 34485, Sariyer-İstanbul	Yönetim Kurulu Başkanı	3 Yıl / 3 Ay	157.500.000	70,00
Abdullah TURGUT	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Maslak Mah.Sümer Sok. Maslak Office Building, No:4/12 34485, Sariyer-İstanbul	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	3 Yıl / 3 Ay	67.500.000	30,00
Mehmet Emin TURGUT	Yönetim Kurulu Üyesi	Maslak Mah.Sümer Sok. Maslak Office Building, No:4/12 34485, Sariyer-İstanbul	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 3 Ay	-	

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 24 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
SERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Tersinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

04 Aralık 2023

İhsan Ahmet TURGUT	Yönetim Kurulu Üyesi	Maslak Mah.Sümer Sok. Maslak Office Building, No:4/12 34485, Sariyer-İstanbul	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 3 Ay	-	-
Mehmet Gültekin YILDIZ	Yönetim Kurulu Üyesi	Maslak Mah.Sümer Sok. Maslak Office Building, No:4/12 34485, Sariyer-İstanbul	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 3 Ay	-	-

15.2.2. Yönetimde söz sahibi olan personel hakkında bilgi:

Adı Soyadı	Görevi	İş Adresi	Son 5 Yılda İhraççıda Üstlendiği Görevler	Sermaye Payı	
				TL	%
Fatih TÜMER	Genel Müdür Yardımcısı	Kayseri OSB Mah.,12 Cadde, No:61, Melikgazi-Kayseri	Genel Müdür Yardımcısı	-	-
Rüştü Yiğit ÇETİNDAĞ	Genel Müdür Yardımcısı	Maslak Mah.Sümer Sok. Maslak Office Building, No:4/12 34485, Sariyer-İstanbul	Genel Müdür Yardımcısı	-	-
Ertaç DEDE	Genel Müdür Yardımcısı	Maslak Mah.Sümer Sok. Maslak Office Building, No:4/12 34485, Sariyer-İstanbul	Genel Müdür Yardımcısı	-	-
Mehmet Ömür ÖZÜPEK	Genel Müdür Yardımcısı	Maslak Mah.Sümer Sok. Maslak Office Building, No:4/12 34485, Sariyer-İstanbul	Genel Müdür Yardımcısı	-	-
Şaziye Nazlı BIYIKBEYİ	Direktör	Maslak Mah.Sümer Sok. Maslak Office Building, No:4/12 34485, Sariyer-İstanbul	Direktör	-	-
Mustafa Sait CANDOĞAN	Müdür	Maslak Mah.Sümer Sok. Maslak Office Building, No:4/12 34485, Sariyer-İstanbul	Müdür	-	-

15.2.3. İhraççı son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise ihraççının kurucuları hakkında bilgi:

İhraççı 10.05.2004 tarihinde kurulmuştur.

15.2.4. İhraççının mevcut yönetim kurulu üyeleri ve yönetimde söz sahibi olan personel ile ihraççı son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise kurucuların birbiriyle akrabalık ilişkileri hakkında bilgi:

İhraççının Yönetim Kurulu Başkanı olan Cüneyt Turgut ile Yönetim Kurulu Başkan Vekili olan Abdullah Turgut kardeştir. Yönetim Kurulu Üyeleri olan Mehmet Turgut ve Ahmet Turgut kardeş olup, Yönetim Kurulu Başkanı Cüneyt Turgut'un oğullarıdır.

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Ticaret Sicil No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
...arsinan Vergi Dairesi: 614 093 1903

15.3. İhraççının yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin yönetim ve uzmanlık deneyimleri hakkında bilgi:

Adı – Soyadı	Görevi	Şirkette Bulunduğu Süre (Yıl)	İş Tecrübesi (Yıl)	Tahsil Durumu
Cüneyt Ali TURGUT	Yönetim Kurulu Başkanı	18	30	Lisans
Abdullah TURGUT	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	9	26	Lisans
Mehmet Emin TURGUT	Yönetim Kurulu Üyesi	7	7	Lisans
İhsan Ahmet TURGUT	Yönetim Kurulu Üyesi	4	6	Lisans
Mehmet Gültekin YILDIZ	Yönetim Kurulu Üyesi	10	32	Lisans

Cüneyt Ali TURGUT - Yönetim Kurulu Başkanı

1970 yılında İstanbul' da doğan Cüneyt Ali Turgut, 08.11.1996 tarihinde İstanbul Üniversitesi İktisat Fakültesi'nden mezun olmuştur.

İş tecrübeleri;

1. Uzun yıllar ticaretle ilgilenmiştir.
2. Mega Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş. 2004'den itibaren Yönetim Kurulu Başkanı / CEO

Abdullah TURGUT - Yönetim Kurulu Başkan Vekili

1976 yılında İstanbul'da doğan Abdullah Turgut, 1995 yılında The American College Department of Business Administration bölümünden mezun olmuştur.

İş tecrübeleri;

1. Mega Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş. - Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı, Kasım 2013'den itibaren,
2. Dost Saat Ltd. Şti. CEO – Kasım 2006-Kasım 2013

Mehmet Emin TURGUT - Yönetim Kurulu Üyesi

1992 yılında İstanbul' da doğan Mehmet Emin Turgut, 2015 yılında Bilgi Üniversitesi İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi'nden mezun olmuştur.

İş tecrübeleri;

1. Mega Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş. – Üretim Planlama, 2015-2016
2. Mega Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş. – Yurtiçi Satış Yöneticisi, 2016-2017
3. Mega Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş. – Yurtdışı Satış Yöneticisi, 2017-2018
4. Mega Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş. – Yönetim Kurulu Üyesi

İhsan Ahmet TURGUT - Yönetim Kurulu Üyesi

1992 yılında İstanbul'da doğan İhsan Ahmet Turgut, 2016 yılında Bilgi Üniversitesi Uluslararası İlişkiler bölümünden mezun olmuştur.

İş tecrübeleri;

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:20 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Ticaret Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

1. Mega Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş. – Satış Yöneticisi, 2016-2019
2. Servis ve Cepte Tamir A.Ş. – Direktör, 2020-2021
3. Mega Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş. – Yönetim Kurulu Üyesi

Mehmet Gültekin YILDIZ - Yönetim Kurulu Üyesi

1965 yılında Adıyaman'da doğan Mehmet Gültekin Yıldız, 1987 yılında İstanbul Üniversitesi Hukuk Fakültesinden mezun olmuştur.

İş tecrübeleri;

1. İstanbul Barosuna bağlı serbest avukatlık, 1990'dan itibaren
2. Mega Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.-Yönetim Kurulu Üyesi / Hukuk Müşaviri

Mehmet Ömür ÖZÜPEK – Genel Müdür Yardımcısı

Mega Metal'e 2021 yılında katılmış olup, meslek hayatına yurtdışı ve yurt içi çeşitli bankalarda görev yaptıktan sonra Koç Holding A.Ş. ve Şirketleri, Sağlık, Lojistik, İnşaat ve Metal sektörlerinde çeşitli görevler üstlenmiştir. İstanbul Teknik Üniversitesi Makine Mühendisliği bölümünde lisans eğitimini tamamladıktan sonra İstanbul Üniversitesinde MBA ve Southbank University, London M.A. Finance & Investment alanlarında yüksek lisans yapmıştır.

Ertaç DEDE – Genel Müdür Yardımcısı

Mega Metal'e 2016 yılında katılmış olup, meslek hayatında Emre Uluslararası Nakliyat ve Gümrük Müşavirliği A.Ş.'de Gümrük ve Nakliye Operasyon Uzmanı, Kale Kilit ve Kalıp Sanayi A.Ş.'de Lojistik Operasyon Müdürü, Kale Endüstri Holding A.Ş'de Lojistik Operasyonlar Direktörü görevlerini üstlenmiştir. Anadolu Üniversitesi Kamu Yönetimi bölümünde lisansını tamamladıktan sonra İstanbul Üniversitesi'nde Tedarik Zinciri Yönetimi bölümünde yüksek lisansını tamamlamıştır.

Rüştü Yiğit ÇETİNDAĞ – Genel Müdür Yardımcısı

Mega Metal'e 2018 yılında katılmış olup, meslek hayatında 9 yıl Teknik Alüminyum Sanayi A.Ş.'da satış pazarlama alanında çalışmış, sonrasında 3,5 yıl Oyak Maden Metalurji Grubu A.Ş.'de Satış &Pazarlama Müdürü olarak görev almıştır. İstanbul Teknik Üniversitesi Metalurji-Malzeme Mühendisliği bölümünde lisansını tamamladıktan sonra Marmara Üniversitesi'nde Uluslararası İşletme Yönetimi bölümünde yüksek lisansını tamamlamıştır.

Fatih TÜMER – Genel Müdür Yardımcısı

Mega Metal'e 2019 yılında katılmış olup, meslek hayatında yaklaşık 20 yıl Arçelik A.Ş'de takım mühendisi ve takım lideri olarak farklı alanlarda görevler üstlenmiş, sonrasında 6 yıl Eti Makine San. Ve Tic. A.Ş.'de Sistem Entegrasyon ve Servis Müdürü olarak çalışmıştır. İstanbul Teknik Üniversitesi Elektrik-Elektronik Mühendisliği bölümünden mezun olmuştur.

Şaziye Nazlı BIYIKBEYİ – İnsan Kaynakları Direktörü

Mega Metal'e 2022 yılında İnsan Kaynakları Direktörü olarak katılmış olup, meslek hayatında Koç Holding A.Ş.'te İnsan Kaynakları Uzmanı, Akbank T.A.Ş.'ta İnsan Kaynakları Proje Müdürü, Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.'de İşe Alım Müdürü, Burgan Bank A.Ş.'de İnsan

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:A73 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Ticaret Sicil No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Kaynakları Müdürü, Türkiye Eğitim Gönülleri Vakfı'nda EGV'de İnsan Kaynakları Başkanı, Ford Otomotiv San. A.Ş.'de İnsan Kaynakları Kıdemli Müdürü olarak çalışmıştır. Mega Metal'e katılmadan önce çeşitli kurum ve şirketlere İnsan Kaynakları Sistemlerinin kurulması ve yönetilmesi konularında danışmanlık hizmetleri vermiştir. Orta Doğu Teknik Üniversitesi Ekonomi Fakültesi'nden mezun olmuştur.

Mustafa Sait CANDOĞAN – Bilgi İşlem Müdürü

Mega Metal'e 2014 yılında Bilgi İşlem Müdürü göreviyle katılmış olup, meslek hayatına Doğan Online A.Ş.'de İş Geliştirme Yöneticisi olarak başlamış, sonrasında Dijital Kurumsal' A.Ş.'de Firma Yöneticisi olarak görev almıştır. Sakarya Üniversitesi Bilgisayar Programlama bölümünde ön lisans ve Anadolu Üniversitesi İktisat bölümünde lisans eğitimini tamamlamıştır.

15.4. Yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin son durum da dahil olmak üzere son beş yılda, yönetim ve denetim kurullarında bulunduğu veya ortağı olduğu bütün şirketlerin unvanları, bu şirketlerdeki sermaye payları ve bu yönetim ve denetim kurullarındaki üyeliğinin veya ortaklığının halen devam edip etmediğine dair bilgi:

Adı Soyadı	Şirket Unvanı	Görevi	Görevine Devam Edip Etmediği	Sermaye Payı (%)
Cüneyt Ali TURGUT	Megatech Yatırım Holding A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı	Ediyor	50
İhsan Ahmet TURGUT	Megatech Yatırım Holding A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Ediyor	25
Mehmet Emin TURGUT	Megatech Yatırım Holding A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi	Ediyor	25
Cüneyt Ali TURGUT	M Core Trade LLC_London/England	Yönetim Kurulu Başkanı	Ediyor	100
Cüneyt Ali TURGUT	M Gayrimenkul Yatırım A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı	Ediyor	70
İhsan Ahmet TURGUT Mehmet Emin TURGUT	TXT Gayrimenkul Yatırım A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı Yönetim Kurulu Üyesi	Ediyor	50 50
Cüneyt Ali TURGUT	M Gayrimenkul Yatırım A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı	Ediyor	70
Abdullah Turgut	M Gayrimenkul Yatırım A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	Ediyor	30
Abdullah Turgut	Turgut ve Turgut Gayrimenkul ve Turizm Yatırımları A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi	Ediyor	50

15.5. Son 5 yılda, ihraççının yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde yetkili olan personelden alınan, ilgili kişiler hakkında sermaye piyasası mevzuatı, 5411 sayılı Bankacılık Kanunu ve/veya Türk Ceza Kanununun 53 üncü maddesinde belirtilen süreler geçmiş olsa bile; kasten işlenen bir suçtan dolayı beş yıl veya daha fazla süreyle hapis cezasına ya da zimmet, irtikâp, rüşvet, hırsızlık, dolandırıcılık, sahtecilik, güveni kötüye kullanma, hileli iflas, ihaleye fesat karıştırma, verileri yok etme veya değiştirme, banka veya kredi kartlarının kötüye kullanılması, kaçakçılık, vergi kaçakçılığı veya haksız mal edinme suçlarından dolayı alınmış cezai kovuşturma ve/veya hükümlülüğünün ve ortaklık işleri ile ilgili olarak

04 Aralık 2023

taraf olunan dava konusu hukuki uyuşmazlık ve/veya kesinleşmiş hüküm bulunup bulunmadığına dair bilgi:

Yoktur.

15.6. Son 5 yılda, ihraççının mevcut yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personele ilişkin yargı makamlarınca, kamu idarelerince veya meslek kuruluşlarınca kamuya duyurulmuş davalar/suç duyuruları ve yaptırımlar hakkında bilgi:

Yoktur.

15.7. Son 5 yılda, ortaklığın mevcut yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin, yönetim ve denetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olduğu şirketlerin iflas, kayyuma devir ve tasfiyeleri hakkında ayrıntılı bilgi:

Yoktur.

15.8. Son 5 yılda, ortaklığın mevcut yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin herhangi bir ortaklıktaki yönetim ve denetim kurulu üyeliğine veya ihraççıdaki diğer yönetim görevlerine, mahkemeler veya kamu otoriteleri tarafından son verilip verilmediğine dair ayrıntılı bilgi:

Yoktur.

15.9. Yönetim kurulu üyeleri, yönetimde söz sahibi personel ile ihraççı son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise kurucuların ihraççıya karşı görevleri ile şahsi çıkarları arasındaki çıkar çatışmalarına ilişkin bilgi:

Yoktur.

15.9.1. Yönetim kurulu üyeleri, yönetimde söz sahibi personel ile ihraççı son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise kurucuların yönetim kurulunda veya üst yönetimde görev almaları için, ana hissedarlar, müşteriler, tedarikçiler veya başka kişilerle yapılan anlaşmalar hakkında bilgi:

Yoktur.

15.9.2. İhraççının çıkardığı ve yönetim kurulu üyeleri, yönetimde söz sahibi personel ile ihraççı son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise kurucuların sahip olduğu sermaye piyasası araçlarının satışı konusunda belirli bir süre için bu kişilere getirilmiş sınırlamalar hakkında ayrıntılı bilgi:

Yoktur.

T.C. ATATÜRK SERMAYE PİYASASI UZMANI 1923 2023

04 Aralık 2023

16. ÜCRET VE BENZERİ MENFAATLER

16.1. Son yıllık hesap dönemi itibariyle ihraççının yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi personelinin; ihraççı ve bağlı ortaklıklarına verdikleri her türlü hizmetler için söz konusu kişilere ödenen ücretler (şarta bağlı veya ertelenmiş ödemeler dahil) ve sağlanan benzeri menfaatler:

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Kocasinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Son yıllık hesap dönemi olan 01.01.2022-31.12.2022 dönemi itibariyle İhraççı'nın yönetim kurulu üyelerine sağlanan faydalar, ücret, huzur hakkı ve benzeri menfaatler yoktur. Bunun yanında yönetimde söz sahibi olan personele sağlanan faydalar, ücret, huzur hakkı ve benzeri menfaatler toplamı 4.686.388 TL'dir.

16.2. Son yıllık hesap dönemi itibariyle ihraççının yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi personeline emeklilik aylığı, kıdem tazminatı veya benzeri menfaatleri ödeyebilmek için ihraççının veya bağlı ortaklıklarının ayırmış olduğu veya tahakkuk ettirdikleri toplam tutarlar:

Son yıllık hesap dönemi olan 01.01.2022-31.12.2022 dönemi itibariyle İhraççı'nın yönetim kurulu üyelerine emeklilik aylığı, kıdem tazminatı veya benzeri menfaatleri ödeyebilmek için ayırmış olduğu karşılıklar bulunmamaktadır. Bunun yanında yönetimde söz sahibi olan personele emeklilik aylığı, kıdem tazminatı veya benzeri menfaatleri ödeyebilmek için ayırmış olduğu karşılıklar toplamı 844.432 TL'dir.

17. YÖNETİM KURULU UYGULAMALARI

17.1. İhraççının yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin görev süresi ile bu görevde bulunduğu döneme ilişkin bilgiler:

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda Ortaklıkta Üstlendiği Görevler	Görev Süresi / Kalan Görev Süresi
Cüneyt Ali TURGUT	Yönetim Kurulu Başkanı	Yönetim Kurulu Başkanı	3 Yıl / 3 Ay
Abdullah TURGUT	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	3 Yıl / 3 Ay
Mehmet Emin TURGUT	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 3 Ay
İhsan Ahmet TURGUT	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 3 Ay
Mehmet Gültekin YILDIZ	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 3 Ay
Fatih TÜMER	Genel Müdür Yardımcısı	Genel Müdür Yardımcısı	-
Rüştü Yiğit ÇETİNDAĞ	Genel Müdür Yardımcısı	Genel Müdür Yardımcısı	
Ertaç DEDE	Genel Müdür Yardımcısı	Genel Müdür Yardımcısı	
Mehmet Ömür ÖZÜPEK	Genel Müdür Yardımcısı	Genel Müdür Yardımcısı	
Şaziye Nazlı BIYIKBEYİ	Direktör	Direktör	
Mustafa Sait CANDOĞAN	Müdür	Müdür	

04 Aralık 2023

17.2. Tamamlanan son finansal tablo dönemi itibariyle ihraççı ve bağlı ortaklıkları tarafından, yönetim kurulu üyelerine ve yönetimde söz sahibi personele, iş ilişkisi sona erdirildiğinde yapılacak ödemelere/sağlanacak faydalara ilişkin sözleşmeler hakkında bilgi veya bulunmadığına dair ifade:

AT CAPITAL Yatırım Menkul Değerler A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:25 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 36 21 Ticaret Sicil No:270189
Mersis :0388004362100015 www.atcapital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Kocasinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Yönetim kurulu üyelerine iş ilişkisi sona erdiğinde yapılacak bir ödeme/sağlanacak fayda bulunmamaktadır. Şirket ile yönetimde söz sahibi personel arasında yapılan iş sözleşmeleri kapsamında ve İş Kanunu uyarınca yönetimde söz sahibi personele İş Kanunu ve sair mevzuat kapsamında düzenlene kıdem, ihbar vb. alacak kalemleri ödenecektir.

17.3. İhraççının denetimden sorumlu komite üyeleri ile diğer komite üyelerinin adı, soyadı ve bu komitelerin görev tanımları:

Şirket'in izahname tarihi itibarıyla mevcut yönetim kurulu üyelerine ilişkin bilgiler yukarıda sunulmaktadır. Şirket tarafından denetimden sorumlu komite, riskin erken saptanması komitesi ve kurumsal yönetim komitesi kurulacaktır. Söz konusu komitelerin kurulmasına ilişkin olarak henüz Yönetim Kurulu Kararı alınmamıştır. Dolayısıyla ilgili komitelerin Şirket paylarının halka arzını takiben SPK'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'ne uyum çerçevesinde ve bu Tebliğ'de belirtilen sürelere uyularak ve her halükarda en geç halka arzdan sonra gerçekleştirilecek ilk genel kurul toplantısına kadar faaliyete geçmesi planlanmaktadır. SPK'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 5 inci maddesinin dördüncü fırkası uyarınca, paylarının ilk defa halka arz edilmesi ve/veya borsada işlem görmeye başlaması için Kurula başvuran/başvurulan ortaklıklar, ikinci fıkrada belirtilen liste ilan edilene kadar üçüncü grupta yer alan ortaklıkların yükümlülüklerine tabi olacak olup, paylarının borsada işlem görmeye başlaması sonrasında yapılacak ilk genel kurul tarihi itibarıyla gerekli uyumu sağlamak zorundadır.

17.4. İhraççının Kurulun kurumsal yönetim ilkeleri karşısındaki durumunun değerlendirilmesi hakkında açıklama:

Şirket esas sözleşmesinin 14'üncü maddesi uyarınca Sermaye Piyasası Kurulu tarafından uygulanması zorunlu kılınan kurumsal yönetim ilkelerine uyulur. Zorunlu ilkelere uyulmaksızın yapılan işlemler ve alınan yönetim kurulu kararları geçersiz olup, esas sözleşmeye aykırı sayılır.

SPK'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 5'inci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca, "*Paylarının ilk defa halka arz edilmesi ve/veya borsada işlem görmeye başlaması için Kurula başvuran/başvurulan ortaklıklar, ikinci fıkrada belirtilen liste ilan edilene kadar üçüncü grupta yer alan ortaklıkların yükümlülüklerine tabi olacak olup, paylarının borsada işlem görmeye başlaması sonrasında yapılacak ilk genel kurul tarihi itibarıyla gerekli uyumu sağlamak zorundadır*". Dolayısıyla Şirket, SPK tarafından yeni liste ilan edilinceye kadar üçüncü grupta yer alan ortaklıkların yükümlülüklerine tabi olacaktır. Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca, söz konusu yükümlülüklere Şirket'in paylarının Borsada işlem görmeye başlaması sonrasında yapılacak ilk genel kurul tarihi itibariyle gerekli uyumu sağlaması gerekmektedir. Bu bağlamda, Şirket paylarının borsada işlem görmeye başlamasından sonra yapılacak ilk olağan genel kurul itibariyle Kurumsal Yönetim Tebliğine uyum sürecini tamamlamış olacaktır.

17.5. Kurul düzenlemeleri uyarınca kurulması zorunlu olan ihraççının pay sahipleri ile ilişkiler biriminin faaliyetleri ile bu birimin yöneticisi hakkında bilgi:

Yatırımcı İlişkileri Bölümü tüm çalışmalarında elektronik haberleşme ortamlarını ve Şirket'in internet sitesini kullanmaya özen göstererek genel hatlarıyla aşağıdaki temel faaliyetleri yerine getirmeyi amaçlamaktadır.

- Yatırımcılara ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak,

04 Aralık 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 490

- Yatırımcıların Şirket ile ilgili yazılı bilgi taleplerini mevzuat çerçevesinde karşılamak,

- Genel kurul toplantılarında pay sahiplerine sunulacak bilgilendirme dokümanlarını hazırlamak,

- Toplantı tutanaklarının usulüne uygun tutulması amacıyla gerekli önlemleri almak,

- Kamuyu aydınlatma ile ilgili her hususun mevzuata uygun şekilde ve kapsamda gerçekleşmesini gözetmek ve izlemek.

Şirket'in, II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği kapsamında paylarının ilk defa halka arz edilmesi ve borsada işlem görmeye başlaması için Kurula başvuran ortaklık olarak, yatırımcı ilişkileri bölümü oluşturarak, bu kapsamdaki yükümlülüklerini, paylarının borsada işlem görmeye başlamasından itibaren altı ay içerisinde yerine getirmesi gerekmektedir. Şirket bu doğrultuda payların borsada işlem görmeye başlamasından itibaren altı ayı geçmeyecek şekilde en kısa sürede mevzuatta yer alan şartları sağlayan personel atamasını gerçekleştirecektir.

18. PERSONEL HAKKINDA BİLGİLER

18.1. İzahnamede yer alan her bir finansal tablo dönemi için ortalama olarak veya dönem sonları itibariyle personel sayısı, bu sayıda görülen önemli değişiklikler ile mümkün ve önemli ise belli başlı faaliyet alanları ve coğrafi bölge itibariyle personelin dağılımı hakkında açıklama:

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla dönem sonu personel sayılarına ilişkin bilgiler aşağıdaki tablolarda yer almaktadır:

Personel Sayısı	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	30.06.2023
Mavi Yaka	397	490	514	511
Beyaz Yaka	125	118	126	166
TOPLAM	**522**	**608**	**640**	**677**

Personel Sayısı/Coğrafi Bölge	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	30.06.2023
Genel Müdürlük-İstanbul	63	64	67	65
Üretim Merkezi-Kayseri	459	544	573	612
TOPLAM	**522**	**608**	**640**	**677**

Personel Sayısı/Bölüm	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	30.06.2023
Satış	10	10	11	15
Kalite Kontrol	22	26	29	32
Finans/İdari İşler	13	13	15	14
Muhasebe	7	6	6	6
Bilgi İşlem	7	10	9	13
Satın Alma & Lojistik	54	65	69	61
Üretim	310	379	400	433
Bakım	54	57	55	57
Diğer	45	42	46	48
TOPLAM	**522**	**608**	**640**	**677**

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

18.2. Pay sahipliği ve pay opsiyonları:

18.2.1. Yönetim kurulu üyelerinin ihraççının paylarına yönelik sahip oldukları opsiyonlar hakkında bilgi:

Yoktur.

18.2.2. Yönetimde söz sahibi olan personelin ihraççının paylarına yönelik sahip oldukları opsiyonlar hakkında bilgi:

Yoktur.

18.2.3. Personelin ihraççıya fon sağlamasını mümkün kılan her türlü anlaşma hakkında bilgi:

Yoktur.

19. ANA PAY SAHİPLERİ

19.1. İhraççının bilgisi dahilinde son genel kurul toplantısı ve son durum itibariyle sermayedeki veya toplam oy hakkı içindeki payları doğrudan veya dolaylı olarak %5 ve fazlası olan gerçek ve tüzel kişiler ayrı olarak gösterilmek kaydıyla ortaklık yapısı veya böyle kişiler yoksa bulunmadığına dair ifade:

Şirket'in mevcut 225.000.000 TL çıkarılmış sermayesinin son genel kurul tarihi ve izahname tarihi itibariyle ortakları arasındaki dağılımı aşağıdaki tabloda gösterilmektedir.

Doğrudan Pay Sahipliğine İlişkin Bilgi						
Adı Soyadı	**Sermaye Payı / Oy Hakkı**					
	Son Genel Kurul İtibariyla (18.05.2023)			**İzahname Tarihi İtibarıyla (18.09.2023)**		
	Sermaye Payı (TL)	**Sermaye Payı (%)**	**Oy Hakkı (%)**	**Sermaye Payı (TL)**	**Sermaye Payı (%)**	**Oy Hakkı (%)**
Cüneyt Ali TURGUT	157.500.000	70,00	83,70	112.500.000	50,00	72,83
Abdullah TURGUT	67.500.000	30,00	16,30	67.500.000	30,00	16,30
Fatma DÖNMEZ	-	-	-	22.500.000	10,00	5,43
Mehmet Emin TURGUT	-	-	-	11.250.000	5,00	2,72
İhsan Ahmet TURGUT	-	-	-	11.250.000	5,00	2,72
TOPLAM	**225.000.000**	**100,00**	**100,00**	**225.000.000**	**100,00**	**100,00**

Şirket sermayesinde ve toplam oy haklarında dolaylı olarak %5 ve üzerinde pay sahibi olan herhangi bir gerçek veya tüzel kişi bulunmamaktadır.

19.2. Sermayedeki veya toplam oy hakkı içindeki doğrudan payları %5 ve fazlası olan gerçek ve tüzel kişi ortakların sahip oldukları farklı oy haklarına ilişkin bilgi veya bulunmadığına dair ifade:

Şirket sermayesinde ve toplam oy haklarında %5'den fazla paya sahip olan Cüneyt Ali TURGUT'un 47.250.000 TL nominal değerli (A) grubu imtiyazlı hissesi bulunmaktadır.

Şirket esas sözleşmesinin 10'ncu maddesi uyarınca, (A) grubu pay sahipleri yönetim kurulu üyeliğine aday gösterme konusunda imtiyaz sahibi olup, üye sayısının yarısı (A) Grubu pay

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 36 93 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilir. Yönetim kurulu üye tam sayısının tek sayı olması halinde, üye tam sayısının yarısı aşağı doğru yuvarlanır. Yönetim Kurulunun 5 üyeden oluşması durumunda 2 yönetim kurulu üyesi, 6 veya 7 üyeden oluşması durumunda 3 yönetim kurulu üyesi, 8 veya 9 üyeden oluşması durumunda 4 yönetim kurulu üyesi (A) Grubu pay sahiplerinin gösterdiği adaylar arasından seçilir. A grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasında seçilecek Yönetim Kurulu üyeleri, Yönetim Kurulunda görev yapacak olan bağımsız üyeler haricindeki üyelerden olacaktır. Diğer Yönetim Kurulu üyeleri ise Genel Kurul tarafından genel hükümlere göre belirlenir.

Ayrıca, Şirket esas sözleşmesinin 16'ncı maddesi uyarınca, olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında (A) grubu her bir payın beş oy hakkı, (B) grubu her bir payın ise bir oy hakkı vardır.

Şirket esas sözleşmesinde (B) grubu paylara tanınmış herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır.

19.3. Sermayeyi temsil eden paylar hakkında bilgi:

Grubu	Nama/ Hamiline	İmtiyazların Türü	Toplam Nominal Değer (TL)	Toplam (TL)	Sermaye Oranı (%)
A	Nama	- Yönetim kuruluna aday gösterme imtiyazı -Genel kurul toplantısında 5 oy hakkı imtiyazı	1,00	47.250.000	21,00
B	Hamiline	Yoktur	1,00	177.750.000	79,00
			TOPLAM	**225.000.000**	**100,00**

Şirket esas sözleşmesinin 10'ncu maddesi uyarınca, (A) grubu pay sahipleri yönetim kurulu üyeliğine aday gösterme konusunda imtiyaz sahibi olup, üye sayısının yarısı (A) Grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilir. Yönetim kurulu üye tam sayısının tek sayı olması halinde, üye tam sayısının yarısı aşağı doğru yuvarlanır. Yönetim Kurulunun 5 üyeden oluşması durumunda 2 yönetim kurulu üyesi, 6 veya 7 üyeden oluşması durumunda 3 yönetim kurulu üyesi, 8 veya 9 üyeden oluşması durumunda 4 yönetim kurulu üyesi (A) Grubu pay sahiplerinin gösterdiği adaylar arasından seçilir. A grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasında seçilecek Yönetim Kurulu üyeleri, Yönetim Kurulunda görev yapacak olan bağımsız üyeler haricindeki üyelerden olacaktır. Diğer Yönetim Kurulu üyeleri ise Genel Kurul tarafından genel hükümlere göre belirlenir.

Ayrıca, Şirket esas sözleşmesinin 16'ncı maddesi uyarınca, olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında (A) grubu her bir payın beş oy hakkı, (B) grubu her bir payın ise bir oy hakkı vardır.

Şirket esas sözleşmesinde (B) grubu paylara tanınmış herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır.

Şirket esas sözleşmesinin 7'nci maddesi uyarınca, (B) grubu hamiline paylar Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde herhangi bir sınırlamaya tabi olmaksızın serbestçe devredilebilirler. (A) Grubu paylar ise üçüncü kişilere satılmak istenirse, satmak isteyen (A) Grubu pay sahip ve/veya sahiplerinin satacakları payların değer tespiti, (A) grubu pay sahipleri tarafından müştereken tayin edilecek bir bağımsız denetim kuruluşu tarafından bir

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270199
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dai... 14 092 4903

ay zarfında yapılır. Devredilecek nama yazılı payları (A) grubu pay sahiplerinin tümü veya birden fazlasının satın almak istemesi durumunda, devre konu paylar söz konusu pay sahiplerine devir bildirimi tarihi itibarıyla Şirket'teki payları oranında satılacaktır. Nama yazılı paylara, değerinin belirlenmesinden itibaren 5 (beş) gün içinde diğer (A) grubu pay sahiplerinden talep gelmemesi halinde, satıcı (A) grubu payları dilediği 3. kişiye Yönetim Kurulu'nun onayına tabi olmak kaydıyla tespit edilen değer üzerinden ve aynı şartlarla satmakta serbesttir. Söz konusu payların daha düşük değer ile satılmak istenmesi durumunda diğer (A) grubu pay sahiplerinin öncelikli alım haklarını kullanma usulü tekrar işleyecektir. (A) grubu payların devri hususunda belirtilen usullere riayet edilmemesi halinde Yönetim Kurulu pay devrini pay defterine kaydetmekten imtina edebilir.

Şirket sermayesindeki 47.250.000 TL nominal değerli imtiyazlı (A) grubu payların tamamı Cüneyt Ali TURGUT'a aittir. Şirket sermayesindeki 177.750.000 TL nominal değerli imtiyazsız (B) grubu payların 65.250.000 TL nominal değerli kısmı Cüneyt Ali TURGUT'a, 67.500.000 TL nominal değerli kısmı Abdullah TURGUT'a, 22.500.000 TL nominal değerli kısmı Fatma DÖNMEZ'e, 11.250.000 TL nominal değerli kısmı Mehmet Emin TURGUT'a, 11.250.000 TL nominal değerli kısmı İhsan Ahmet TURGUT'a aittir. İmtiyazlar hakkında detaylı bilgi izahnamenin 21.15. numaralı bölümünde yer almaktadır.

19.4. İhraççının bilgisi dahilinde doğrudan veya dolaylı olarak ihraççının yönetim hakimiyetine sahip olanların ya da ihraççıyı kontrol edenlerin adı, soyadı, ticaret unvanı, yönetim hakimiyetinin kaynağı ve bu gücün kötüye kullanılmasını engellemek için alınan tedbirler:

Şirket'in SPKn'nun 26'ncı maddesi çerçevesinde yönetim kontrolü, sahip olduğu (A) ve (B) grubu paylar ile Şirket'in oy haklarının yarısından fazlasına sahip olan Cüneyt Ali TURGUT'a aittir. Cüneyt Ali TURGUT Şirket sermayesinde 47.250.000 TL nominal değerli (A) grubu imtiyazlı paya, 65.250.000 TL nominal değerli (B) grubu imtiyazsız paya sahiptir.

Şirket'in yönetim hâkimiyetinden kaynaklanan gücün kötüye kullanılmasını engellemek için TTK, SPK düzenlemeleri ve Kurumsal Yönetim İlkeleri dışında alınan tedbirler bulunmamaktadır.

19.5. İhraççının yönetim hakimiyetinde değişikliğe yol açabilecek anlaşmalar/düzenlemeler hakkında bilgi:

Yoktur.

19.6. Sermayedeki veya toplam oy hakkı içindeki doğrudan payları %5 ve fazlası olan gerçek kişi ortakların birbiriyle akrabalık ilişkileri:

Şirket sermayesindeki payların %70'ine sahip olan Cüneyt Ali TURGUT ile Şirket sermayesindeki payların %30'una sahip olan Abdullah TURGUT kardeştirler. Şirket ortakları Mehmet Emin TURGUT ve İhsan Ahmet TURGUT, Şirket ortakları Cüneyt Ali TURGUT ve Fatma DÖNMEZ'in çocuklarıdır.

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 36 23 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Kocasinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

20. İLİŞKİLİ TARAFLAR VE İLİŞKİLİ TARAFLARLA YAPILAN İŞLEMLER HAKKINDA BİLGİLER

20.1. İzahnamede yer alan hesap dönemleri ve son durum itibariyle ilişkili taraflarla yapılan işlemler hakkında UMS 24 çerçevesinde ayrıntılı açıklama:

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle ilişkili taraflarla yapılan işlemleri aşağıdaki tablolarda gösterilmiş olup; işlemlere ilişkin detaylar ayrıca özel bağımsız denetim raporunun 3 nolu dipnotunda belirtilmiştir.

İlişkili taraflardan alacaklar:

İlişkili taraflardan 30 Haziran 2023, 31 Aralık 2022 ,31 Aralık 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla alacak detayı aşağıdaki gibidir;

Diğer alacaklar	30.06.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Megatech Yatırım Holding A.Ş	6.979.836	6.415.955	5.276.978	2.520.033
Cüneyt Ali Turgut	99.811.745	99.171.632	-	-
M-Core Trade	58.737.352	45.587.010	35.853.046	-
Abdullah Turgut	2.398.686	-	-	-
Toplam	**167.927.619**	**151.174.597**	**41.130.024**	**2.520.033**

- Megatech Yatırım Holding A.Ş. ile ilgili olarak 2020, 2021 ve 2022 yılları ile 30.06.2023 tarihi itibarıyla oluşan alacak bakiyeleri Şirket tarafından Megatech Yatırım Holding A.Ş.'ye kullandırılan nakit borçlar sebebiyle oluşan adat tahakkukları ve Megatech Yatırım Holding A.Ş.'nin kullanmakta olduğu Şirkete ait ofise ait kiralardan kaynaklanan alacaklardan oluşmaktadır.
- Cüneyt Ali Turgut'tan olan 30.06.2023 tarihi itibarıyla 99.811.745TL tutarlı alacak tutarı, Cüneyt Ali Turgut'un, Şirketten kullanmış olduğu avans ve cari borçlardan oluşmaktadır. Söz konusu borç tutarına TCMB Avans İşlemlerinde Uygulanan Faiz Oranı uygulanmaktadır.
- M-Core Trade Şirket'in ilişkili tarafı olup, özellikle yurtdışı pazarlardan hammadde tedariki konusunda Şirkete hizmet vermektedir. 31.12.2021, 31.12.2022 ve 30.06.2023 tarihlerinde M-Core Trade'in Şirkete olan borçları, Şirket'in Güney Amerika coğrafyasından bakır katot alımı için alınacak hizmet kapsamında verdiği avanslardan oluşmaktadır. Söz konusu hammaddelerin temini ile bu borç tutarının kapatılması planlanmaktadır.
- Abdullah Turgut'tan olan 30.06.2023 tarihi itibarıyla 2.398.686 TL tutarlı alacak tutarı, Abdullah Turgut'un, Şirketten kullanmış olduğu avans ve cari borçlardan oluşmaktadır. Söz konusu borç tutarına TCMB Avans İşlemlerinde Uygulanan Faiz Oranı uygulanmaktadır.
- 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu'nun *"İndirilecek giderler"* başlıklı 40'ıncı maddesinin birinci fıkrasında;
  "Safi kazancın tesbit edilmesi için, aşağıdaki giderlerin indirilmesi kabul edilir:

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Ticaret No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
SERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Kayseri Vergi Dairesi: 614 092 4903

1. Ticari kazancın elde edilmesi ve idame ettirilmesi için yapılan genel giderler. (Ek paramtez içi hüküm: 25/5/1995-4108/19 md.) ***(İhracat, yurt dışında inşaat, onarma, montaj ve taşımacılık faaliyetlerinde bulunan mükellefler, bu bentte yazılı giderlere ilaveten bu faaliyetlerden döviz olarak elde ettikleri hasılatın binde beşini aşmamak şartıyla yurt dışındaki bu işlerle ilgili giderlerine karşılık olmak üzere götürü olarak hesapladıkları giderleri de indirebilirler.)...***"

hükümleri yer almaktadır.

Şirket tarafından söz konusu kanun hükmü çerçevesinde ihracat götürü gider indiriminden faydalanılmış, kanun hükmüne paralel olarak ihracat bedelinin binde beş'i nispetinde götürü gider hesaplanmıştır. Götürü gider olarak hesaplanan tutar, ihracat iş ve işlemlerini takip eden Şirket ortaklarının şahsi hesabında takip edilmiş olup, özetle, Şirket'in ihracat satış faaliyetleri kapsamında Cüneyt Ali Turgut ve Abdullah Turgut tarafından harcamalar gerçekleştirilmiş ve bu harcamalar götürü gider uygulaması kapsamında ilişkili taraflardan diğer alacaklardan mahsup edilmiştir. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla ortaklardan olan alacaklardan mahsup edilen götürü gider tutarları aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Ortak Adı/Ünvanı	2020	2021	2022	30.06.2023
Cüneyt Ali Turgut	4.283.104,24	6.563.781,42	13.925.360,61	10.858.167,98
Abdullah Turgut	1.030.742,27	5.022.594,78	7.052.286,27	2.095.302,54
Toplam	**5.313.846,51**	**11.586.376,20**	**20.977.646,88**	**12.953.470,52**

İlişkili taraflara yapılan satışlar, alımlar ve işlemler:

1 Ocak - 30 Haziran 2023	Satışlar	Alışlar	Açıklamalar
Megatech Yatırım Holding A.Ş	374.485	-	Adat ve Ofis Kira Faturaları
Cüneyt Ali Turgut	8.903.547	-	Adat Faturası
M-Core Trade	968.182	4.874.496	Satışlar : Adat Faiz Alışlar: Hizmet Alımı (Yurtiçi ve dışı önemli müşterilerin ağırlanması/pazarlama amaçlı hizmet alımı)
Abdullah Turgut	87.046	-	Adat Faturası
Toplam	**10.333.261**	**4.874.496**	
1 Ocak - 30 Haziran 2022	**Satışlar**	**Alışlar**	**Açıklamalar**
Megatech Yatırım Holding A.Ş	398.648	-	Adat ve Ofis Kira Faturaları
M-Core Trade	828.110	1.404.960	Adat Faturası
Toplam	**1.226.758**	**1.404.960**	
1 Ocak - 31 Aralık 2022	**Satışlar**	**Alışlar**	**Açıklamalar**
Megatech Yatırım Holding A.Ş	880.561	-	Adat ve Ofis Kira Faturaları
Cüneyt Ali Turgut	512.583	-	Adat Faturası
M-Core Trade	1.494.765	4.313.609	Satışlar : Adat Faiz Alışlar: Hizmet Alımı (Yurtiçi ve dışı önemli müşterilerin ağırlanması/pazarlama amaçlı hizmet alımı)
Toplam	**2.887.909**	**4.319.609**	
1 Ocak - 31 Aralık 2021	**Satışlar**	**Alışlar**	**Açıklamalar**
M-Core Trade	844.225	2.639.520	Satışlar : Adat Faiz Alışlar: Hizmet Alımı (Yurtiçi ve dışı önemli müşterilerin ağırlanması/pazarlama amaçlı hizmet alımı)
Megatech Yatırım Holding A.Ş	5.003.888	-	Adat ve Ofis Kira Faturaları

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 052 4903

Cüneyt Ali Turgut	956.463	-	Adat Faturası
Abdullah Turgut	56.843	-	Adat Faturası
Toplam	**6.861.419**	**2.639.520**	
1 Ocak - 31 Aralık 2020	**Satışlar**	**Alışlar**	**Açıklamalar**
Megatech Yatırım Holding A.Ş	12.000	-	Ofis Kira Faturası
Toplam	**12.000**	-	

20.2. İlişkili taraflarla yapılan işlerin ihraççının net satış hasılatı içindeki payı hakkında bilgi:

İzahnamede yer alması gereken finansal tablolar itibarıyla ilişkili taraflarla gerçekleştirilen işlemler sonucunda elde edilen gelirler ile katlanılan giderler aşağıdaki tablolarda yer almaktadır:

İlişkili taraflarla olan işlemler	**01.01.2023-30.06.2023**	**01.01.2022-30.06.2022**	**31.12.2022**	**31.12.2021**	**31.12.2020**
İlişkili taraflardan toplam gelirler	10.333.261	1.226.758	2.887.909	6.861.419	12.000
İlişkili taraflara toplam giderler	4.874.496	1.404.960	4.319.609	2.639.520	-
İlişkili taraflarla işlemler toplamı	15.207.757	2.631.718	7.207.518	9.500.939	12.000
Hasılat	5.234.736.110	4.348.847.905	8.840.193.329	4.291.957.471	2.081.551.328
İlişkili taraflardan toplam gelirler / Hasılat	0,20%	0,03%	0,03%	0,16%	0,001%
İlişkili taraflara toplam giderler / Hasılat	0,09%	0,03%	0,05%	0,06%	-
İlişkili taraflarla işlemler toplamı / Hasılat	0,29%	0,06%	0,08%	0,22%	0,001%

İlişkili taraflara yapılan satışların toplam hasılat içindeki payı 2020 yılında %0,001, 2021 yılında %0,16, 2022 yılında %0,03, 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde %0,03, 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise %0,20 olarak gerçekleşmiştir. İlişkili taraflarla yapılan işlemler toplamının toplam hasılata oranı ise 2020 yılında %0,001, 2021 yılında %0,22, 2022 yılında %0,08, 2022 yılının ilk 6 aylık döneminde %0,06, 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde ise %0,29 olarak gerçekleşmiştir.

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1982 UZMAN

04 Aralık 2023

21. DİĞER BİLGİLER

21.1. Sermaye Hakkında Bilgiler

Şirket'in çıkarılmış sermayesi 225.000.000 TL'dir. Bu sermaye, her biri 1 TL nominal değerden 47.250.000 adet (A) grubu nama, 177.750.000 adet (B) grubu hamiline yazılı paylara ayrılmıştır. Söz konusu çıkarılmış sermayenin tamamı muvazaadan ari bir şekilde tamamen ödenmiştir.

21.2. Kayıtlı Sermaye Tavanı:

Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 1.000.000.000 TL olup, bu sermaye miktarı her biri 1 TL değerinde 1.000.000.000 adet paya bölünmüştür. Sermaye Piyasası Kurulunca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2022-2026 yılları (5 yıl) için geçerlidir.

21.3. Dönem başı ve dönem sonundaki fiili dolaşımdaki pay sayısının mutabakatı ve izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle sermayenin % 10'undan fazlası ayni olarak ödenmişse konu hakkında bilgi:

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Ticaret Sicil No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Kimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Fiili dolaşımda pay bulunmamaktadır. Şirket'in ayni sermayesi bulunmamaktadır.

21.4. Sermayeyi temsil etmeyen kurucu ve intifa senetleri vb. hisselerin sayısı ve niteliği hakkında bilgi:

Sermayeyi temsil etmeyen kurucu ve intifa senetleri vb. hisseler bulunmamaktadır.

21.5. İhraççının paylarından, kendisi tarafından bizzat tutulan veya onun adına tutulan veya bağlı ortaklıklarının sahip oldukları ihraççı paylarının adedi, defter değeri ve nominal değeri:

Şirket paylarından kendisi tarafından bizzat tutulan veya onun adına tutulan veya bağlı ortaklıklarının sahip oldukları bulunmamaktadır.

21.6. Varantlı sermaye piyasası araçları, paya dönüştürülebilir tahvil, pay ile değiştirilebilir tahvil vb. sermaye piyasası araçlarının miktarı ve dönüştürme, değişim veya talep edilme esaslarına ilişkin bilgi:

Varantlı sermaye piyasası araçları, paya dönüştürülebilir tahvil, pay ile değiştirilebilir tahvil vb. sermaye piyasası araçları yoktur.

21.7. Grup şirketlerinin opsiyona konu olan veya koşullu ya da koşulsuz bir anlaşma ile opsiyona konu olması kararlaştırılmış sermaye piyasası araçları ve söz konusu opsiyon hakkında ilişkili kişileri de içeren bilgi:

Grup şirketlerinin opsiyona konu olan veya koşullu ya da koşulsuz bir anlaşma ile opsiyona konu olması kararlaştırılmış sermaye piyasası araçları yoktur.

21.8. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle yapılan sermaye artırımları ve kaynakları ile sermaye azaltımları, yaratılan/iptal edilen pay grupları ve pay sayısında değişikliğe yol açan diğer işlemlere ilişkin bilgi:

Şirket'in 01.12.2020 tarihli Genel Kurul kararı çerçevesinde Şirket'in 130.000.000 TL tutarındaki sermayesi, 19.023.602,89 TL tutarındaki kısmı geçmiş yıl karlarından, 35.976.397,11 TL tutarındaki kısmı nakden karşılanmak suretiyle 55.000.000 TL tutarında artırılarak 185.000.000 TL'ye yükseltilmiştir.

Şirket'in 28.09.2021 tarihli Genel Kurul kararı çerçevesinde Şirket'in 185.000.000 TL tutarındaki sermayesi, 7.577.320,73 TL tutarındaki kısmı geçmiş yıl karlarından, 13.783.095 TL tutarındaki kısmı İkizler Bakır Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin devralınması kapsamında birleşme işleminden, 2.300.000 TL tutarındaki kısmı Mega Araç Kiralama İnşaat Taahhüt Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti'nin devralınması kapsamında birleşme işleminden, 6.339.584,27 TL tutarındaki kısmı ise nakden karşılanmak suretiyle 30.000.000 TL tutarında artırılarak 215.000.000 TL'ye yükseltilmiştir. Söz konusu Genel Kurul kararı 27.10.2021 tarihinde ticaret siciline tescil ve 04.11.2021 tarih ve 104444 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

Şirket'in 06.07.2022 tarihli Genel Kurul kararı çerçevesinde Şirket'in 215.000.000 TL tutarındaki sermayesi, diğer sermaye yedekleri/sermaye avansından karşılanmak suretiyle 10.000.000 TL tutarında artırılarak 225.000.000 TL'ye yükseltilmiştir. Söz konusu Genel Kurul kararı 21.07.2022 tarihinde ticaret siciline tescil ve 22.07.2022 tarih ve 10623 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Ticaret Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

21.9. İhraççının son on iki ay içinde halka arz, tahsisli veya nitelikli yatırımcıya satış suretiyle pay ihracının bulunması halinde, bu işlemlerin niteliğine, bu işlemlere konu olan payların tutarı ve niteliklerine ilişkin açıklamalar:

Yoktur.

21.10. İhraççının mevcut durum itibariyle paylarının borsada işlem görmesi durumunda hangi payların borsada işlem gördüğüne veya bu hususlara ilişkin bir başvurusunun bulunup bulunmadığına ilişkin bilgi:

Yoktur.

21.11. İzahnamenin hazırlandığı yıl ve bir önceki yılda eğer ihraççı halihazırda halka açık bir ortaklık ise ihraççının payları üzerinde üçüncü kişiler tarafından gerçekleştirilen ele geçirme teklifleri ile söz konusu tekliflerin fiyat ve sonuçları hakkında bilgi:

Yoktur.

21.12. Esas sözleşme ve iç yönergeye ilişkin önemli bilgiler:

Tek bir metin haline getirilmiş ve yetkili kişilerce imzalanmış Şirket'in esas sözleşmesi ile TTK hükümleri uyarınca hazırlanan Şirket iç yönergesi izahname ekinde yer almaktadır. Esas sözleşmeye ve iç yönergeye ilişkin özet bilgiler aşağıda yer almaktadır.

Esas sözleşmenin 10'uncu maddesi uyarınca, Şirketin idaresi, üçüncü kişilere karşı temsil ve ilzamı, TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümleri çerçevesinde Genel Kurul tarafından en çok 3 (üç) yıl için seçilen TTK ve sermaye piyasası mevzuatında belirtilen şartları haiz en az 5 (beş), en fazla 9 (dokuz) üyeden oluşan bir Yönetim Kuruluna aittir. A grubu payların yönetim kurulu üyelerinin seçiminde aday gösterme imtiyazı olup, üye sayısının yarısı A Grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilir. Yönetim kurulu üye tam sayısının tek sayı olması halinde, üye tam sayısının yarısı aşağı doğru yuvarlanır. Yönetim Kurulunun 5 üyeden oluşması durumunda 2 yönetim kurulu üyesi, 6 veya 7 üyeden oluşması durumunda 3 yönetim kurulu üyesi, 8 veya 9 üyeden oluşması durumunda 4 yönetim kurulu üyesi A Grubu pay sahiplerinin gösterdiği adaylar arasından seçilir. Yönetim kurulu, TTK, Sermaye Piyasası Kanunu, şirket esas sözleşmesi, genel kurul kararları ve ilgili mevzuat hükümleri ile verilen görevleri yerine getirir. Kanunla veya esas sözleşme ile Genel Kuruldan karar alınmasına bağlı tutulan hususların dışında kalan tüm konularda yönetim kurulu karar almaya yetkilidir.

Esas sözleşmenin 11'inci maddesi uyarınca, Yönetim kurulu, Şirket işleri açısından gerekli olması halinde Yönetim Kurulu Başkanının çağrısı, Yönetim Kurulu Başkanının yokluğunda ise Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısının çağrısı ile her zaman toplanır. Yönetim kurulu üyelerinden herhangi biri de Yönetim Kurulu başkanına yazılı talepte bulunarak Yönetim Kurulunu toplantıya çağırabilir. Yönetim kurulu üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve kararlarını toplantıda hazır bulunan üyelerin çoğunluğu ile alır. Şirket'in yönetim kurulu toplantısına katılma hakkına sahip olanlar bu toplantılara, TTK'nın 1527 nci maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, Ticaret Bakanlığının, "Ticaret Şirketlerinde Anonim Şirket Genel Kurulları Dışında Elektronik Ortamda Yapılacak Kurullar Hakkında Tebliği" hükümleri uyarınca hak sahiplerinin bu toplantılara elektronik ortamda katılmalarına ve oy vermelerine olanak tanıyan Elektronik Toplantı Sistemini kurabileceği gibi bu amaç için

T.C. Gümrük ve Ticaret Bakanlığı 1924 Sermaye Piyasası
04 Aralık 2023
A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak toplantılarda şirket esas sözleşmesinin bu hükmü uyarınca kurulmuş olan sistem üzerinden veya destek hizmeti alınacak sistem üzerinden hak sahiplerinin ilgili mevzuatta belirtilen haklarını ilgili Bakanlık Tebliği hükümlerinde belirtilen çerçevede kullanabilmesi sağlanır. Yönetim kurulunun elektronik ortamda yapıldığı hâllerde esas sözleşmede öngörülen toplantı ile karar nisaplarına ilişkin hükümler aynen uygulanır.

Esas sözleşmenin 12'nci maddesi uyarınca, Şirket, Yönetim Kurulu tarafından yönetilir ve dışarıya karşı temsil ve ilzam olunur. Yönetim Kurulu TTK, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuatlar ve Genel kurulca kendisine verilen görevleri ifa eder. Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanununun 367. maddesi uyarınca hazırlayacağı bir iç yönerge ile yönetimi kısmen veya tamamen yönetim kurulu üyesi olan veya olmayan bir veya birkaç kişiye (murahhaslara) devretmeye yetkilidir.

Şirket'in 08.12.2020 tarihli iç yönergesi Şirket Yönetim Kurulunun Çalışma Esas ve Usullerini TTK hükümlerine göre düzenlemektedir.

21.13. Esas sözleşmenin ilgili maddesinin referans verilmesi suretiyle ihraççının amaç ve faaliyetleri:

Şirket esas sözleşmesinin "Amaç ve Konu" başlıklı 3'üncü maddesi uyarınca Şirket'in başlıca amaç ve faaliyetleri her cins bakır hammaddeleri bakır konsantresi, blister bakır, anot bakır, katot bakır, bakır ve emaye ladein teli hurdaları, elektrolitik bakır, bakır filmaşin, bakır lama, bakır tel ve bilumum bakır yarı mamul ve mamullerinin imalatını, ihracatını, ithalatını, alım satımını ve pazarlamasını yapmaktır.

21.14. Yönetim kuruluna ve komitelere ilişkin önemli hükümlerin özetleri:

Şirket esas sözleşmesinin "Yönetim Kurulu, Üyelerin Seçimi ve Yönetim Kurulu Kararları" başlıklı 10'uncu maddesi uyarınca;

- Şirketin idaresi, üçüncü kişilere karşı temsil ve ilzamı, TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümleri çerçevesinde Genel Kurul tarafından en çok 3 (üç) yıl için seçilen TTK ve sermaye piyasası mevzuatında belirtilen şartları haiz en az 5 (beş), en fazla 9 (dokuz) üyeden oluşan bir Yönetim Kuruluna aittir.

- Yönetim Kurulu ilk toplantısında üyeleri arasından bir başkan ve başkan olmadığı zaman vekâlet etmek üzere bir başkan vekili seçer. Yönetim Kurulu Başkanı (A) grubu pay sahiplerinin teklif ettiği yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir.

- Bir tüzel kişi yönetim kuruluna üye seçildiği takdirde, tüzel kişiyle birlikte, tüzel kişi adına tüzel kişi tarafından belirlenen, sadece bir gerçek kişi de tescil ve ilan olunur; ayrıca, tescil ve ilanın yapılmış olduğu, şirketin internet sitesinde hemen açıklanır. Tüzel kişi adına yönetim kurulu toplantılarına katılacak gerçek kişinin değişmesi halinde, bu husus da derhal tescil ve ilan edilir; ayrıca, tescil ve ilanın yapılmış olduğu, şirketin internet sitesinde hemen açıklanır. Tüzel kişi adına sadece, bu tescil edilmiş kişi toplantılara katılıp oy kullanabilir.

- Yönetim kurulu, TTK, Sermaye Piyasası Kanunu, şirket esas sözleşmesi, genel kurul kararları ve ilgili mevzuat hükümleri ile verilen görevleri yerine getirir. Kanunla veya esas sözleşme ile

04 Aralık 2023

Genel Kuruldan karar alınmasına bağlı tutulan hususların dışında kalan tüm konularda yönetim kurulu karar almaya yetkilidir.

- Yönetim kuruluna 2'den az olmamak üzere, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtilen yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlığına ilişkin esaslar çerçevesinde yeterli sayıda bağımsız yönetim kurulu üyesi genel kurul tarafından seçilir. Yönetim kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir.

- Yönetim kurulu üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve kararlarını toplantıda hazır bulunan üyelerin çoğunluğu ile alır.

- (A) grubu payların yönetim kurulu üyelerinin seçiminde aday gösterme imtiyazı olup, üye sayısının yarısı A Grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilir. Yönetim kurulu üye tam sayısının tek sayı olması halinde, üye tam sayısının yarısı aşağı doğru yuvarlanır. Yönetim Kurulunun 5 üyeden oluşması durumunda 2 yönetim kurulu üyesi, 6 veya 7 üyeden oluşması durumunda 3 yönetim kurulu üyesi, 8 veya 9 üyeden oluşması durumunda 4 yönetim kurulu üyesi (A) Grubu pay sahiplerinin gösterdiği adaylar arasından seçilir. (A) grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasında seçilecek Yönetim Kurulu üyeleri, Yönetim Kurulunda görev yapacak olan bağımsız üyeler haricindeki üyelerden olacaktır.

- Görev süresi sonunda görevi biten üyelerin yeniden seçilmesi mümkündür. Bir üyeliğin herhangi bir nedenle boşalması halinde, yönetim kurulu, TTK ve sermaye piyasası mevzuatında belirtilen şartları haiz bir kimseyi geçici olarak üye seçer ve ilk genel kurulun onayına sunar. Böylece seçilen üye eski üyenin görev süresini tamamlar. Bağımsız Yönetim Kurulu üyesinin görev süresi dolmadan bağımsızlığını kaybetmesi veya başka nedenlerden dolayı istifa etmesi veya görevini yapamayacak hale gelmesi durumunda, Yönetim Kurulu tarafından asgari bağımsız üye sayısının yeniden sağlanması için, Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine bağlı olarak boşalan üyeliklere yeniden bağımsız üye seçilir. Boşalan (A) grubu hissedarlar tarafından önerilmiş Yönetim Kurulu üyesi yerine, yine (A) grubu hissedarların önerisiyle seçilen Yönetim Kurulu üyelerinden göreve devam edenlerin tamamının müştereken önerdiği aday atanır.

- Yönetim kurulu üyeleri, gündemde ilgili bir maddenin bulunması veya gündemde madde bulunmasa bile haklı bir sebebin varlığı halinde, genel kurul kararıyla her zaman görevden alınabilir.

- Yönetim kurulunun Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ile Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuat kapsamında kurmakla yükümlü olduğu komiteler ile isteğe bağlı oluşturduğu komitelerin oluşumu, görev ve çalışma esasları ile Yönetim Kurulu ile ilişkileri hakkında, ilgili mevzuat hükümleri uygulanır. Yönetim kurulu tarafından görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirmesini teminen yönetim kurulu bünyesinde Riskin Erken Saptanması Komitesi, Denetim Komitesi, Kurumsal Yönetim Komitesi, Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi dâhil olmak üzere kanunen kurulması gereken veya yönetim kurulunca kurulması uygun görülen diğer komiteler oluşturulur. Ancak yönetim kurulu yapılanması gereği ayrı bir Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi oluşturulamaması durumunda, Kurumsal Yönetim Komitesi bu komitelerin

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

görevlerini yerine getirir. Komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluşacağı yönetim kurulu tarafından belirlenir ve kamuya açıklanır. Denetimden Sorumlu Komite üyelerinin tamamının, diğer komitelerin ise başkanlarının, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilmesi gerekmektedir.

Şirket esas sözleşmesinin "Yönetim Kurulu Toplantıları" başlıklı 11'inci maddesi uyarınca;

- Yönetim kurulu, Şirket işleri açısından gerekli olması halinde Yönetim Kurulu Başkanının çağrısı, Yönetim Kurulu Başkanının yokluğunda ise, Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısının çağrısı ile her zaman toplanır. Yönetim kurulu üyelerinden herhangi biri de Yönetim Kurulu başkanına yazılı talepte bulunarak Yönetim Kurulunu toplantıya çağırabilir.

- Üyelerden hiçbiri toplantı yapılması isteminde bulunmadığı takdirde, yönetim kurulu kararları, kurul üyelerinden birinin belirli bir konuda yaptığı, karar şeklinde yazılmış önerisine, en az üye tam sayısının çoğunluğunun yazılı onayı alınmak suretiyle de verilebilir. Aynı önerinin tüm yönetim kurulu üyelerine yapılmış olması bu yolla alınacak kararın geçerlilik şartıdır. Onayların aynı kâğıtta bulunması şart değildir; ancak onay imzalarının bulunduğu kâğıtların tümünün yönetim kurulu karar defterine yapıştırılması veya kabul edenlerin imzalarını içeren bir karara dönüştürülüp karar defterine geçirilmesi kararın geçerliliği için gereklidir.

- Yönetim kurulunun toplantı gündemi yönetim kurulu başkanı tarafından tespit edilir. Yönetim kurulu kararı ile gündemde değişiklik yapılabilir. Toplantı yeri Şirket merkezidir. Ancak yönetim kurulu, karar almak şartı ile başka bir yerde de toplanabilir.

- Yönetim kurulu üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve kararlarını toplantıda hazır bulunan üyelerin çoğunluğu ile alır. Toplantılarda her üyenin bir oy hakkı vardır. Yönetim kurulu üyeleri birbirlerini temsilen oy veremeyecekleri gibi, toplantılara vekil aracılığıyla da katılamazlar. Oylar eşit olduğu takdirde o konu gelecek toplantıya bırakılır. İkinci toplantıda da eşitlik olursa söz konusu öneri reddedilmiş sayılır. Kararların geçerliliği yazılıp imza edilmiş olmalarına bağlıdır. Yönetim kurulunda oylar kabul veya red olarak kullanılır. Red oyu veren, kararın altına red gerekçesini yazarak imzalar.

- Şirket'in yönetim kurulu toplantısına katılma hakkına sahip olanlar bu toplantılara, TTK'nın 1527 nci maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, Ticaret Bakanlığının, "Ticaret Şirketlerinde Anonim Şirket Genel Kurulları Dışında Elektronik Ortamda Yapılacak Kurullar Hakkında Tebliği" hükümleri uyarınca hak sahiplerinin bu toplantılara elektronik ortamda katılmalarına ve oy vermelerine imkân tanıyacak Elektronik Toplantı Sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak toplantılarda şirket esas sözleşmesinin bu hükmü uyarınca kurulmuş olan sistem üzerinden veya destek hizmeti alınacak sistem üzerinden hak sahiplerinin ilgili mevzuatta belirtilen haklarının ilgili Bakanlık Tebliği hükümlerinde belirtilen çerçevede kullanabilmesi sağlanır.

- Yönetim kurulunun elektronik ortamda yapıldığı hâllerde esas sözleşmede öngörülen toplantı ile karar nisaplarına ilişkin hükümler aynen uygulanır.

Şirket esas sözleşmesinin "Şirketin Yönetim, Temsil ve İlzamı" başlıklı 12'nci maddesi uyarınca;

04 Aralık 2023

- Şirket, Yönetim Kurulu tarafından yönetilir ve dışarıya karşı temsil ve ilzam olunur. Yönetim Kurulu TTK, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuatlar ve Genel kurulca kendisine verilen görevleri ifa eder.

- Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanununun 367. maddesi uyarınca hazırlayacağı bir iç yönerge ile yönetimi kısmen veya tamamen yönetim kurulu üyesi olan veya olmayan bir veya birkaç kişiye (murahhaslara) devretmeye yetkilidir. Yönetim Kurulu, hazırlayacağı bu iç yönerge ile murahhasların yetki ve sorumluluklarını tayin eder ve Yönetim Kurulu'na tanınmış olan her türlü yetki ve sorumluluğu, yine Yönetim Kurulu'nun tespit edeceği şartlar, hükümler ve kısıtlamalar dâhilinde ilgili kişilere devredebilir ve gerekli gördüğünde bu yetkilerin tamamını veya bir kısmını değiştirip tadil edebilir veya geri alabilir. Türk Ticaret Kanununun 375. maddesi saklıdır. Türk Ticaret Kanunu'nun 370. maddesi çerçevesinde Yönetim Kurulu temsil yetkisini Yönetim Kurulu üyesi olan veya pay sahibi ya da yönetim kurulu üyesi olmaları zaruri bulunmayan bir veya birkaç kişiye bırakabilir. Ancak böyle bir durumda, en az bir yönetim kurulu üyesinin temsil yetkisinin olması şarttır.

- Yönetim, devredilmediği takdirde, yönetim kurulunun tüm üyelerine aittir.

- Yönetim ve temsil görevlerinin anılan şekilde paylaştırılmasında Yönetim Kurulu yetkilidir. Yönetim Kurulu, ilgili mevzuat hükümlerine uymak kaydıyla uygun göreceği konularda kendi üyeleri ve/veya üyesi olmayan kişilerden oluşan danışma, koordinasyon, denetim ve benzeri nitelikte komiteler veya alt komiteler oluşturulabilir. Komitelerin başkan ve üyelerinin, toplantı düzenleme, çalışma ve raporlama esasları Yönetim Kurulu tarafından tayin edilir, düzenlenir ve değiştirilir. Yönetim kurulu görev süresini aşan sözleşmeler akdedebilir.

Şirket'in 22.12.2020 tarih ve 10229 sayılı TTSG'de ilan edilen 08.12.2020 tarihli İç Yönergesi, Şirket esas sözleşmesi ve Türk Ticaret Kanunu'nun 367'nci maddesi çerçevesinde yetki devrine ilişkin hususları ve yönetim faaliyetini sürdürmek için Şirket içi birim yöneticilerinin görev ve sorumluluklarını düzenlemektedir.

21.15. Her bir pay grubunun sahip olduğu imtiyazlar, bağlam ve sınırlamalar hakkında bilgi:

Şirket'in halka arz öncesinde 225.000.000 TL olan sermayesi her biri 1 TL nominal değerde 47.250.000 adet (A) grubu nama ve 177.750.000 adet (B) grubu hamiline paylara ayrılmıştır.

Şirket esas sözleşmesinin 10'ncu maddesi uyarınca, (A) grubu pay sahipleri yönetim kurulu üyeliğine aday gösterme konusunda imtiyaz sahibi olup, üye sayısının yarısı (A) Grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilir. Yönetim kurulu üye tam sayısının tek sayı olması halinde, üye tam sayısının yarısı aşağı doğru yuvarlanır. Yönetim Kurulunun 5 üyeden oluşması durumunda 2 yönetim kurulu üyesi, 6 veya 7 üyeden oluşması durumunda 3 yönetim kurulu üyesi, 8 veya 9 üyeden oluşması durumunda 4 yönetim kurulu üyesi (A) Grubu pay sahiplerinin gösterdiği adaylar arasından seçilir. A grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasında seçilecek Yönetim Kurulu üyeleri, Yönetim Kurulunda görev yapacak olan bağımsız üyeler haricindeki üyelerden olacaktır. Diğer Yönetim Kurulu üyeleri ise Genel Kurul tarafından genel hükümlere göre belirlenir.

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Ayrıca, Şirket esas sözleşmesinin 16'ncı maddesi uyarınca, olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında (A) grubu her bir payın beş oy hakkı, (B) grubu her bir payın ise bir oy hakkı vardır.

Şirket esas sözleşmesinde (B) grubu paylara tanınmış herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır.

Şirket esas sözleşmesinin 7'nci maddesi uyarınca, (B) grubu hamiline paylar Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde herhangi bir sınırlamaya tabi olmaksızın serbestçe devredilebilirler. (A) Grubu paylar ise üçüncü kişilere satılmak istenirse, satmak isteyen (A) Grubu pay sahip ve/veya sahiplerinin satacakları payların değer tespiti, (A) grubu pay sahipleri tarafından müştereken tayin edilecek bir bağımsız denetim kuruluşu tarafından bir ay zarfında yapılır. Devredilecek nama yazılı payları (A) grubu pay sahiplerinin tümü veya birden fazlasının satın almak istemesi durumunda, devre konu paylar söz konusu pay sahiplerine devir bildirimi tarihi itibarıyla Şirket'teki payları oranında satılacaktır. Nama yazılı paylara, değerinin belirlenmesinden itibaren 5 (beş) gün içinde diğer (A) grubu pay sahiplerinden talep gelmemesi halinde, satıcı (A) grubu payları dilediği 3. kişiye Yönetim Kurulu'nun onayına tabi olmak kaydıyla tespit edilen değer üzerinden ve aynı şartlarla satmakta serbesttir. Söz konusu payların daha düşük değer ile satılmak istenmesi durumunda diğer (A) grubu pay sahiplerinin öncelikli alım haklarını kullanma usulü tekrar işleyecektir. (A) grubu payların devri hususunda belirtilen usullere riayet edilmemesi halinde Yönetim Kurulu pay devrini pay defterine kaydetmekten imtina edebilir.

21.16. Pay sahiplerinin haklarının ve imtiyazlarının değiştirilmesine ilişkin esaslar:

Şirket esas sözleşmesinde pay sahiplerinin haklarının ve imtiyazlarının değiştirilmesine yönelik bir hüküm bulunmamakta olup, söz konusu işlemlerde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri esas alınır.

21.17. Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantısının yapılmasına ilişkin usuller ile toplantılara katılım koşulları hakkında bilgi:

Şirket esas sözleşmesinin "Genel Kurul" başlıklı 16'ncı maddesi uyarınca;

- Genel Kurul, olağan veya olağanüstü toplanır. Bu toplantılara davette Türk Ticaret Kanunu hükümleri ve Sermaye Piyasası mevzuatına uyulur. Olağan Genel Kurul, Şirketin hesap döneminin sonundan itibaren 3 ay içinde ve senede en az bir defa toplanarak Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak hazırlanacak gündemde belirlenen konuları görüşüp karara bağlar. Olağanüstü genel kurul Şirket işlerinin gerektirdiği hallerde ve zamanlarda veya Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatında belirtilen hallerde yapılır. Türk Ticaret Kanunu ve Sermayesi Piyasası Mevzuatına uygun olarak hazırlanacak gündemde belirlenen konuları görüşüp karara bağlar.

- Şirketin genel kurullarında, gündeme bağlılık ilkesine uyulmaksızın, Sermaye Piyasası Kurulu'nun görüşülmesini veya ortaklara duyurulmasını istediği hususların genel kurul gündemine alınması zorunludur.

- Genel Kurula davet, Ticaret Kanunu hükümlerine ve Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak yapılır.

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 36 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004362100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

- Genel Kurulda görüşmeleri yönetmeye yetkili Başkan, oy toplamaya yetkili Üye ve tutanak yazmanı, pay sahipleri arasından seçilir veya dışarıdan tayin edilebilir. Varsa murahhas üyelerle en az bir yönetim kurulu üyesinin ve bağımsız denetçinin, finansal tabloların hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yetkililerden en az biri ve gündemde özellik arz eden konularda açıklamalarda bulunmak üzere konuya vakıf en az bir yetkilinin genel kurul toplantısında hazır bulunması şarttır.

- Türk Ticaret Kanunu veya Sermaye Piyasası mevzuatı kapsamında daha yüksek bir nisap öngörülen haller hariç olmak üzere, olağan veya olağanüstü Genel Kurul toplantıları için toplantı nisabı, Şirket'in sermayesinin en az %51 (yüzdeellibir) temsil eden payları elinde bulunduran pay sahiplerinin söz konusu toplantıda hazır bulunması veya usulüne uygun olarak temsil edilmesi sureti ile sağlanır. İşbu maddede yer alan toplantı nisabı Genel Kurul'un ertelenen tüm toplantıları için de uygulanır.

- Genel Kurul toplantılarında kararlar, Türk Ticaret Kanunu'nun, Sermaye Piyasası mevzuatının daha yüksek bir nisap gerektirdiği haller hariç olmak üzere, Genel Kurul toplantısında Şirket'in oy hakkını haiz toplam paylarının en az %51 (yüzdeellibir) karar lehine olumlu oyu ile alınır. İşbu maddede yer alan karar nisabı, Genel Kurul'un ertelenen tüm toplantıları için de uygulanır.

- Şirketin yapılacak olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında (A) grubu pay sahipleri her bir pay için 5 oy hakkına, (B) grubu pay sahipleri her bir pay için 1 oy hakkına sahiptirler. Genel Kurul, Şirketin merkez adresinde veya yönetim merkezinin bulunduğu şehrin elverişli bir yerinde toplanır.

- Genel kurul toplantılarında pay sahipleri, paylarından doğan haklarını kullanmak için genel kurula kendisi katılabileceği gibi, pay sahibi olan veya olmayan bir kişiyi de Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde temsilci olarak genel kurula yollayabilir. Şirkette pay sahibi olan vekiller kendi oylarından başka temsil ettikleri pay sahibinin sahip olduğu oyları da kullanmaya yetkilidirler. Elektronik Genel Kurul Sisteminden yapılan temsilci atamaları saklı kalmak kaydıyla, bu konuda verilecek olan vekâletnamenin yazılı şekilde olması şarttır.

- Şirket genel Kurul çalışma esas ve usulleri Şirket Genel Kurulunun onayından geçen İç Yönergesi ile belirlenir. Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili hükümleri ve bu Kanun çerçevesinde çıkarılan yönetmelik ve tebliğlere uygun olarak Genel Kurulun çalışma usul ve esaslarına ilişkin kuralları içeren bir iç yönerge hazırlayarak Genel Kurul'un onayına sunar. Genel Kurul'un onayladığı iç yönerge Ticaret Sicilinde tescil ve ilan edilir.

- Genel kurul toplantısına elektronik ortamda katılım, Şirketin genel kurul toplantılarına katılma hakkı bulunan hak sahipleri bu toplantılara, Türk Ticaret Kanununun 1527 nci maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin Yönetmelik hükümleri uyarınca hak sahiplerinin genel kurul toplantılarına elektronik ortamda katılmalarına, görüş açıklamalarına, öneride bulunmalarına ve oy kullanmalarına imkan tanıyacak elektronik genel kurul sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak tüm genel kurul toplantılarında esas sözleşmenin bu hükmü uyarınca, kurulmuş olan sistem üzerinden hak sahiplerinin ve temsilcilerinin, anılan Yönetmelik hükümlerinde belirtilen hakları kullanabilmesi sağlanır.

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:23 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 24 Ticaret Sic.No:270189

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

21.18. İhraççının yönetim hakimiyetinin el değiştirmesinde gecikmeye, ertelemeye ve engellemeye neden olabilecek hükümler hakkında bilgi:

Şirket yönetim kurulu üyelerinin yarısını aday gösterme imtiyazı bulunan (A) grubu payların devrine ilişkin olarak, Şirket esas sözleşmesinin 7'nci maddesi uyarınca (A) Grubu paylar üçüncü kişilere satılmak istenirse, satmak isteyen (A) Grubu pay sahip ve/veya sahiplerinin satacakları payların değer tespiti, (A) grubu pay sahipleri tarafından müştereken tayin edilecek bir bağımsız denetim kuruluşu tarafından bir ay zarfında yapılır. Devredilecek nama yazılı payları (A) grubu pay sahiplerinin tümü veya birden fazlasının satın almak istemesi durumunda, devre konu paylar söz konusu pay sahiplerine devir bildirimi tarihi itibarıyla Şirket'teki payları oranında satılacaktır. Nama yazılı paylara, değerinin belirlenmesinden itibaren 5 (beş) gün içinde diğer (A) grubu pay sahiplerinden talep gelmemesi halinde, satıcı (A) grubu payları dilediği 3. kişiye Yönetim Kurulu'nun onayına tabi olmak kaydıyla tespit edilen değer üzerinden ve aynı şartlarla satmakta serbesttir. Söz konusu payların daha düşük değer ile satılmak istenmesi durumunda diğer (A) grubu pay sahiplerinin öncelikli alım haklarını kullanma usulü tekrar işleyecektir. (A) grubu payların devri hususunda belirtilen usullere riayet edilmemesi halinde Yönetim Kurulu pay devrini pay defterine kaydetmekten imtina edebilir.

21.19. Payların devrine ilişkin esaslar:

Şirket esas sözleşmesinin 7'nci maddesi uyarınca, (B) grubu hamiline paylar Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde herhangi bir sınırlamaya tabi olmaksızın serbestçe devredilebilirler. (A) Grubu paylar ise üçüncü kişilere satılmak istenirse, satmak isteyen (A) Grubu pay sahip ve/veya sahiplerinin satacakları payların değer tespiti, (A) grubu pay sahipleri tarafından müştereken tayin edilecek bir bağımsız denetim kuruluşu tarafından bir ay zarfında yapılır. Devredilecek nama yazılı payları (A) grubu pay sahiplerinin tümü veya birden fazlasının satın almak istemesi durumunda, devre konu paylar söz konusu pay sahiplerine devir bildirimi tarihi itibarıyla Şirket'teki payları oranında satılacaktır. Nama yazılı paylara, değerinin belirlenmesinden itibaren 5 (beş) gün içinde diğer (A) grubu pay sahiplerinden talep gelmemesi halinde, satıcı (A) grubu payları dilediği 3. kişiye Yönetim Kurulu'nun onayına tabi olmak kaydıyla tespit edilen değer üzerinden ve aynı şartlarla satmakta serbesttir. Söz konusu payların daha düşük değer ile satılmak istenmesi durumunda diğer (A) grubu pay sahiplerinin öncelikli alım haklarını kullanma usulü tekrar işleyecektir. (A) grubu payların devri hususunda belirtilen usullere riayet edilmemesi halinde Yönetim Kurulu pay devrini pay defterine kaydetmekten imtina edebilir.

21.20. Sermayenin artırılmasına ve azaltılmasına ilişkin esas sözleşmede öngörülen koşulların yasanın gerektirdiğinden daha ağır olması halinde söz konusu hükümler hakkında bilgi:

Yoktur.

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:20 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 084 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388008435210001 6 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

22. ÖNEMLİ SÖZLEŞMELER

Şirket'in faaliyetleri ile ilgili başlıca sözleşmeler finansman sözleşmeleri, tedarik sözleşmeleri, lisanssız elektrik üreticileri için dağıtım sistemine bağlantı anlaşması. kira sözleşmeleri ve nakliye sözleşmeleri olarak sayılabilir.

Finansman Sözleşmeleri

Şirket'in Genel Kredi Sözleşmeleri, Faktoring Sözleşmeleri ve Finansal Kiralama Sözleşmeleri bulunmaktadır. Şirket tarafından çeşitli bankalarla faaliyetlerini yürütebilmek ve işletme sermayesinin ihtiyaçlarını karşılamak amacıyla genel şartları haiz olan finansman sözleşmeleri akdedilmiştir. Bankalarla akdedilen Finansman Sözleşmeleri kapsamında kullanılan krediler Türk Lirası, Avro ve Amerikan Doları cinsindendir.

Tedarik Sözleşmeleri

Şirket tedarik sözleşmeleri kapsamında ağırlıklı olarak iki firma ile tedarik süreçlerini yürütmektedir. İşbu sözleşmelerinin akdedilmiş olduğu firmalardan biri Türkiye merkezli olup diğer ise Lüksemburg merkezlidir. Tedarik edilen ürün kapsamında ağırlık katot bakır ürünündedir. Tedarik Sözleşmelerinde talep edilen miktar, miktara ilişkin birim fiyatı, ödeme şekli ve sevkiyat teslim ile yeri açık bir şekilde belirtilmiştir. Sözleşmede belirtilen şekil ödemenin yapılmaması halinde gecikme zammı olarak dolar bazında 1,5 % vade farkı uygulanacağı kalem altına alınmıştır.

Lisanssız Elektrik Üreticileri İçin Dağıtım Sistemine Bağlantı Anlaşması

Üretici sıfatıyla Şirket ile Dağıtım Şirketi sıfatıyla Kayseri OSB Müdürlüğü arasında 04.09.2021 tarihinde Lisanssız Üreticiler İçin Dağıtım Sistemine Bağlantı Anlaşması akdedilmiştir. Sözleşmede, Şirket'in Kayseri OSB 12. Cadde No:61 Melikgazi, Kayseri adresinde bulunan lisanssız elektrik üretim tesisinin 4628 sayılı Elektrik Piyasası Kanunu ve 5346 sayılı Yenilenebilir Enerji Kaynaklarının Elektrik Enerjisi Üretimi Amaçlı Kullanımına İlişkin Kanun (YEK Kanunu) ile ilgili mevzuatı uyarınca dağıtım sistemine bağlanması için gerekli hüküm ve şartlar düzenlenmiştir. Sözleşme ile tarafların hak ve yükümlülükleri düzenlenmiş ve Dağıtım Şirketi'nin üreticinin anlaşma gücü üzerinde elektrik enerjisi vermesini önlemek amacıyla otomatik enerji kesme sistemleri tesis edebileceği; Üreticinin anlaşma gücünü ihlal etmesi durumunda, Dağıtım Şirketi ile Üretici arasında cezai şart uygulanması söz konusu olacaktır.

Kira Sözleşmeleri

Şirket'in Kayseri'de yer alan üretim tesisinin mülkiyeti kendisine aittir. Şirket faaliyetlerini gerçekleştirebilmek amacıyla İstanbul ofisini kiracı sıfatıyla kullanmaktadır. Kiracı sıfatıyla Şirket ile Kiraya Veren sıfatıyla K* G* G* ve İ* A.Ş. arasında Maslak Mahallesi Sümer Sokak No:4 İç Kapı No:1 adresindeki 35, 36, 37 ve 38 numaralı bağımsız bölümler (toplam 1245 m2'lik brüt alan) için 02.09.2022 tarihinde Kira Sözleşmesi akdedilmiştir.

Kiralayan sıfatıyla Şirket ile Kiracı sıfatıyla T* A*U* San. ve Tic. Ltd.Şti. arasında Çakıllı Mah. Elbasan Cad. No:81 Çatalca, İstanbul adresinde depo olarak kullanılacak taşınmaz için 01.10.2022 tarihinde kira sözleşmesi akdedilmiştir.

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Kiralayan sıfatıyla Şirket ile Kiracı sıfatıyla B*T* arasında Mimarsinan Mah. Çatalçiflik Sok. No:10 B:2 D:5 Kemerburgaz, İstanbul adresinde konut olarak kullanılacak taşınmaz için 01.04.2019 tarihinde kira sözleşmesi akdedilmiştir.

Kiralayan sıfatıyla Şirket ile Kiracı sıfatıyla M*J*K*Tic.Ltd. Şti. arasında Merkez Mah. 29 Ekim Cad. Ladin Sok. İstnabul Vizyon Park C2 Blok 1. Kat No:112 Bahçelievler, İstanbul adresinde kuyumculuk atölyesi ve ofis olarak kullanılacak taşınmaz için 20.12.2019 tarihinde kira sözleşmesi akdedilmiştir.

Kiralayan sıfatıyla Şirket ile T* G* San. ve Tic. A.Ş. arasında Üniversite Mah. Firüzköy Bulvarı No:22/3J 7 Numaralı dükkân (B blok) Avcılar, İstanbul adresinde Fast-Food Restoranı olarak kullanılacak taşınmaz için 07.03.2022 tarihinde kira sözleşmesi akdedilmiştir.

Kiralayan sıfatıyla Şirket ile Kiracı sıfatıyla M* Y* H* A.Ş. arasında Şirket'in İstanbul Ofis binası adresinde, kiralayan tarafından çalışma ofisi olarak kullanılacak taşınmaz için 03.10.2017 tarihinde kira sözleşmesi akdedilmiştir.

Nakliye Sözleşmeleri

Şirket çeşitli nakliye firmaları ("Taşıyıcı") ile nakliyat taşıma sözleşmesi akdetmiştir. İşbu taşıma sözleşmelerinin konu ve kapsamı; Şirket'in yurtdışındaki depo, şube, bayi ve/veya müşterilerine yapacağı ve sevkiyatların, sözleşmelerde kararlaştırılan üre içerisinde taşıyıcı tarafından gerçekleştirilmesine ilişkindir. Taraflar navlun ve ödeme koşulları kapsamında; navlun hesaplamalarında yükleme metresi ve kilogramı belirlemekte, tehlikeli yükler sınıfına giren mallarda 15% ek navlun farkının alınacağını hüküm altına almışlardır.

Şirket tarafından ödemeler fiili olarak yüklemelerin tamamlanması ile taşıyıcının düzenlediği fatura tarihinden 60 gün sonra Taşıyıcının belirleyeceği bankaya EFT/ Havale şeklinde ya da çek yolu ile ödenmesi kararlaştırılmıştır. Bu sözleşmeler ile nakliyatlar 10'dan fazla Avrupa ülkesine gerçekleştirilmektedir.

23. İHRAÇÇININ FİNANSAL DURUMU VE FAALİYET SONUÇLARI HAKKINDA BİLGİLER

23.1. İhraççının Kurulun muhasebe/finansal raporlama standartları uyarınca hazırlanan ve izahnamede yer alması gereken finansal tabloları ile bunlara ilişkin bağımsız denetim raporları:

Şirket'in TFRS'ye göre hazırlanan ve Kurul'un bağımsız denetime ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde denetime tabi tutulan 2020, 2021 ve 2022 yılları ile 01.01.2023-30.06.2023 dönemine ilişkin hazırlanmış olan finansal raporları ve bunlara ilişkin özel bağımsız denetim raporlarına Şirket'in Kurumsal internet adresinden (www.megametal.com.tr) ulaşılabilir. Ayrıca, söz konusu finansal raporlar ile özel bağımsız denetim raporları, izahname ekinde yer almaktadır.

04 Aralık 2023

23.2. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemlerinde bağımsız denetimi gerçekleştiren kuruluşların unvanları, bağımsız denetim görüşü ve denetim

kuruluşunun/sorumlu ortak baş denetçinin değişmiş olması halinde nedenleri hakkında bilgi:

Şirket'in 2020, 2021 ve 2022 yılları ile 01.01.2023-30.06.2023 dönemineilişkin finansal raporları Mitra Bağımsız Denetim A.Ş. tarafından denetlenmiş ve ilgili özel bağımsız denetim raporları hazırlanmıştır.

Finansal Tablo Dönemi	Bağımsız Denetim Kuruluşunun Ticaret Unvanı	Bağımsız Denetim Kuruluşunun Adresi	Bağımsız Denetim Kuruluşunun Sorumlu Ortak Baş Denetçilerinin Adı Soyadı	Görüş / Sonuç
01.01.2023-30.06.2023	Mitra Bağımsız Denetim A.Ş. (Eski Unvan: Abaküs Bağımsız Denetim A.Ş.)	Kültür Mah. Suna Sokak No:94 Beşiktaş/İstanbul	Erkut YAVUZ	Olumlu
01.01.2022-31.12.2022				
01.01.2021-31.12.2021				
01.01.2020-31.12.2020				

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablolarına ilişkin özel bağımsız denetim raporunda olumlu görüş verilmiştir.

23.3. Son finansal tablo tarihinden sonra meydana gelen, ihraççının ve/veya grubun finansal durumu veya ticari konumu üzerinde etkili olabilecek önemli değişiklikler (üretim, satış, stoklar, siparişler, maliyet ve satış fiyatları hakkındaki gelişmeleri de içermelidir) veya söz konusu hususların bulunmadığı hakkında ifade:

Yoktur.

23.4. Proforma finansal bilgiler:

Yoktur.

23.5. Proforma finansal bilgilere ilişkin bağımsız güvence raporu:

Yoktur.

23.6. İhraççının esas sözleşmesi ile kamuya açıkladığı diğer bilgi ve belgelerde yer alan kar payı dağıtım esasları ile İzahname'de yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla kar dağıtımı konusunda almış olduğu kararlara ilişkin bilgi:

Şirket esas sözleşmesinin "Karın Tespiti ve Dağıtımı" başlıklı 21'inci maddesi uyarınca, kar payı dağıtımı esasları aşağıdaki şekilde belirlenmiştir.

Şirket kar dağıtımı ve yedek akçe ayrılması konusunda Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatında yer alan düzenlemelere uyar.

Şirketin faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, Şirketin genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi şirketçe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Fevzi Kepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:19 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 3 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

net dönem karı, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra, sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur:

Genel Kanuni Yedek Akçe:

a) Net dönem karının %5'i Türk Ticaret Kanunu'nun 519'uncu maddesi hükümlerine göre sermayenin %20'sine ulaşıncaya kadar genel kanuni yedek akçeye ayrılır.

Birinci Kar Payı:

b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Şirketin kar dağıtım politikası çerçevesinde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak birinci kar payı ayrılır.

c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, genel kurul, kar payının, yönetim kurulu üyelerine, Şirket çalışanlarına, pay sahibi dışındaki kişilere dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Kar Payı:

d) Net dönem karından, (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düştükten sonra kalan kısmı, genel kurul, kısmen veya tamamen ikinci kar payı olarak dağıtmaya veya Türk Ticaret Kanunu'nun 521'inci maddesi uyarınca kendi isteği ile yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

Genel Kanuni Yedek Akçe:

e) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, sermayenin %5'i oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın %10'u, Türk Ticaret Kanunu'nun 519'uncu maddesinin ikinci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

Türk Ticaret Kanunu'na göre ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen kar payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına ve yönetim kurulu üyelerine, Şirket çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere kardan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kar payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kardan pay dağıtılamaz.

Kar payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır.

Esas sözleşme hükümlerine göre genel kurul tarafından verilen kar dağıtım kararı geri alınamaz.

Kar Payı Avansı:

f) Yönetim Kurulu, Genel Kurul tarafından ilgili faaliyet dönemi ile sınırlı olarak yetkilendirilmiş olmak ve Sermaye Piyasası Kanunu ile bu konudaki Sermaye Piyasası Mevzuatına uymak koşuluyla kar payı avansı verilmesine karar verebilir. Bir faaliyet döneminde verilecek toplam kar payı avansı, bir önceki yıla ait net dönem karının yarısından, ve ilgili ara dönem finansal tablolarında yer alan net dönem karı hariç, kar

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:23 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 27 Tic.Sic.No:270169
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

dağıtımına konu edilebilecek diğer kaynaklardan düşük olanını aşmamak kaydıyla belirlenir. Yönetim kurulu önceki dönemde ödenen kar payı avansları mahsup edilmeden kar payı avansı verilmesine, dağıtılmasına karar veremez.

İzahname'de yer alan finansal tablo dönemleri itibarıyla nakit kar dağıtımı yapılmamıştır.

23.7. Son 12 ayda ihraççının ve/veya grubun finansal durumu veya karlılığı üzerinde önemli etkisi olmuş veya izleyen dönemlerde etkili olabilecek davalar, hukuki takibatlar ve tahkim işlemleri veya söz konusu hususların bulunmadığı hakkında ifade:

Son 12 ay içinde, Şirket aleyhine karara bağlanması halinde, Şirketin faaliyet sonuçlarında, finansal durumunda veya karlılığı üzerinde tek başına veya hep birlikte önemli derecede olumsuz etkisi olabilecek herhangi bir dava, hukuki takibat veya tahkim işlemleri bulunmamaktadır.

Şirket, faaliyetlerinin olağan akışı çerçevesinde alacak davalarına ve iş hukukuna ilişkin davalara taraf olmaktadır. Şirket'in taraf olduğu davalar ve takiplere ilişkin detaylı bilgiler izahname ekinde yer verilen Bağımsız Hukukçu Raporu'nda detaylı şekilde listelenmiştir.

23.8. İzahnamede yer verilen denetime tabi tutulmuş diğer bilgiler:

Yoktur.

24. İHRAÇ VE HALKA ARZ EDİLECEK PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

24.1. İhraç edilecek ve/veya borsada işlem görecek payların ISIN (uluslararası menkul kıymet tanımlama numarası) veya başka benzer tanımlama kodu bilgisi dahil tür ve gruplarına ilişkin bilgi:

Halka arz edilecek payların toplam nominal değeri 53.000.000 TL olup; bu payların 40.000.000 TL nominal değerli kısmı sermaye artırımı suretiyle ihraç edilecek (B) grubu Şirket paylarından, 9.100.000 TL nominal değerli kısmı Şirket ortaklarından Cüneyt Ali TURGUT'a ait (B) grubu paylardan, 3.900.000 TL nominal değerli kısmı Şirket ortaklarından Abdullah TURGUT'a ait (B) grubu paylardan oluşmaktadır. Toplanan kesin talebin satışa sunulan pay miktarından fazla olması halinde, Şirket'in mevcut ortaklarından Cüneyt Ali TURGUT'a ait 6.825.000 TL nominal değerli (B) grubu paylar ile mevcut ortaklardan Abdullah TURGUT'a ait 2.925.000 TL nominal değerli (B) grubu paylar olmak üzere toplam 9.750.000 TL nominal değerli (B) grubu payların toplam pay miktarına eklenmesi planlanmaktadır. Ek satışın gerçekleşmesi halinde toplam 62.750.000 TL nominal değerli (B) grubu payların halka arzı gerçekleşecektir.

Bu kapsamda, ek satış dahil halka arz edilecek paylara ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda sunulmaktadır.

04 Aralık 2023

Grubu	Nama/Hamiline Olduğu	İmtiyazlar	Pay Sayısı	Pay Sayısının Grup Pay Sayısına Oranı	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Mevcut Sermayeye Oranı	Halka Arz Sonrası Sermayeye Oranı
B	Hamiline	Yoktur	62.750.000	%28,85	1,00	62.750.000	%27,89	%23,68
		TOPLAM	**62.750.000**	**%28,85**	**1,00**	**62.750.000**	**%27,89**	**%23,68**

Ek satış dahil halka arz edilecek 62.750.000 TL nominal değerli (B) grubu payların halka arz sonrası oluşacak 217.750.000 TL nominal değerli (B) grubu paylar içindeki oranı %28,85 olurken, halka arz sonrası oluşacak 265.000.000 TL tutarındaki Şirket sermayesine oranı %23,68 olacaktır.

Payların ISIN kodu SPK onayını takiben Takasbank'tan temin edilecek olup, paylar MKK nezdinde kaydileştirilecektir.

Şirket'in halka arz öncesinde mevcut çıkarılmış sermayesi 225.000.000 TL olup, bu sermaye her biri 1 TL nominal değerde 47.250.000 adet (A) grubu nama ve 177.750.000 adet (B) grubu hamiline olmak üzere toplam 225.000.000 adet paydan oluşmaktadır.

Şirket esas sözleşmesinin 10'ncu maddesi uyarınca, (A) grubu pay sahipleri yönetim kurulu üyeliğine aday gösterme konusunda imtiyaz sahibi olup, üye sayısının yarısı (A) Grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilir. Yönetim kurulu üye tam sayısının tek sayı olması halinde, üye tam sayısının yarısı aşağı doğru yuvarlanır. Yönetim Kurulunun 5 üyeden oluşması durumunda 2 yönetim kurulu üyesi, 6 veya 7 üyeden oluşması durumunda 3 yönetim kurulu üyesi, 8 veya 9 üyeden oluşması durumunda 4 yönetim kurulu üyesi (A) Grubu pay sahiplerinin gösterdiği adaylar arasından seçilir. A grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasında seçilecek Yönetim Kurulu üyeleri, Yönetim Kurulunda görev yapacak olan bağımsız üyeler haricindeki üyelerden olacaktır. Diğer Yönetim Kurulu üyeleri ise Genel Kurul tarafından genel hükümlere göre belirlenir.

Ayrıca, Şirket esas sözleşmesinin 16'ncı maddesi uyarınca, olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında (A) grubu her bir payın beş oy hakkı, (B) grubu her bir payın ise bir oy hakkı vardır.

Şirket esas sözleşmesinde (B) grubu paylara tanınmış herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır.

İç kaynaklardan sermaye artırımı yapılmayacaktır.

24.2. Payların hangi mevzuata göre oluşturulduğu:

Şirket'in merkezi Türkiye'de bulunmaktadır ve Şirket T.C. Kanunlarına tabidir. Şirket'in payları sermaye piyasası mevzuatı kapsamında oluşturulmuştur.

24.3. Payların kaydileştirilip kaydileştirilmediği hakkında bilgi:

Ortaklığımız payları kaydileştirme esasları çerçevesinde MKK nezdinde kaydi olarak tutulmaktadır.

24.4. Payların hangi para birimine göre ihraç edildiği hakkında bilgi:

Paylar Türk Lirası cinsinden satışa sunulacaktır.

04 Aralık 2023

24.5. Kısıtlamalar da dahil olmak üzere paylara ilişkin haklar ve bu hakları kullanma prosedürü hakkında bilgi:

İhraç edilecek paylar, ilgili mevzuat hükümleri uyarınca pay sahiplerine aşağıdaki hakları sağlamaktadır:

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 00[illegible] Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100016 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Kardan Pay Alma Hakkı (SPKn md. 19 ve TTK md. 507): Pay sahipleri, Şirket genel kurulu tarafından belirlenecek kâr dağıtım politikaları çerçevesinde ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak dağıtılan kardan pay alma hakkına sahiptir.

a) Hak kazanılan tarih: Halka açık ortaklıklarda kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır. Kar elde edilmesi ve kar dağıtımına Genel Kurulca karar verilmiş olması halinde, dağıtım tarihi itibarıyla payların tümü kâr payı alma hakkı elde eder.

b) Zamanaşımı: Ortaklar ve kara katılan diğer kimseler tarafından tahsil edilmeyen kar payı bedelleri ile ortaklar tarafından tahsil edilmeyen temettü avansı bedelleri dağıtım tarihinden itibaren beş yılda zaman aşımına uğrar. Zaman aşımına uğrayan temettü kar payı ve temettü avansı Şirket tarafından serbestçe öz varlığa dönüştürülebilir.

c) Hakkın kullanımına ilişkin sınırlamalar ve bu hakkın yurt dışında yerleşik pay sahipleri tarafından kullanım prosedürü: Hak kullanımına ilişkin herhangi bir sınırlama bulunmamaktadır. Hak kullanım prosedürü, yurt dışında ve yurt içinde yerleşik pay sahipleri için aynıdır.

Payları, MKK nezdinde ve yatırım kuruluşları altındaki yatırımcı hesaplarında kayden saklamada bulunan pay sahiplerinin kâr payı ödemeleri MKK aracılığı ile yatırımcıların hesaplarına aktarılmaktadır.

Tam ve dar mükellef tüzel kişiler, kar payı almak üzere yapacakları müracaatta mükellefiyet bilgilerini ibraz etmekle yükümlüdürler. Kar dağıtımında Sermaye Piyasası Mevzuatı ile belirlenen sürelere uyulur. Kurul'un II-19.1 sayılı Kar Payı Tebliği uyarınca, kar payı dağıtım işlemlerine en geç dağıtım kararı verilen Genel Kurul toplantısının yapıldığı hesap dönemi sonu itibarıyla başlanması gerekmektedir.

d) Kar payı oranı veya hesaplanma yöntemi, ödemelerin dönemleri ve kümülatif mahiyette olup olmadığı: Kar payı oranı, hesaplama yöntemi ve ödemelere ilişkin prosedürlerde Sermaye Piyasası Mevzuatı, Sermaye Piyasası Kurulu'nun yayımlamış olduğu ilke kararları, tebliğler ile ilgili diğer kanun ve sair mevzuat ile Şirket Esas Sözleşmesi'ne uyulur. Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, Yönetim Kurulu'nun bu konudaki teklifi üzerine Genel Kurulca kararlaştırılır.

Şirket Esas Sözleşmesi'nin 21. maddesi uyarınca;

Şirket kar dağıtımı ve yedek akçe ayrılması konusunda Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatında yer alan düzenlemelere uyar.

Şirketin faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, Şirketin genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi şirketçe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen net dönem karı, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra, sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur:

Genel Kanuni Yedek Akçe:

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Pleza Blok No:173 İç Kapı No:23 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100016 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

a) Net dönem karının %5'i Türk Ticaret Kanunu'nun 519'uncu maddesi hükümlerine göre sermayenin %20'sine ulaşıncaya kadar genel kanuni yedek akçeye ayrılır.

Birinci Kar Payı:

b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Şirketin kar dağıtım politikası çerçevesinde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak birinci kar payı ayrılır.

c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, genel kurul, kar payının, yönetim kurulu üyelerine, Şirket çalışanlarına, pay sahibi dışındaki kişilere dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Kar Payı:

d) Net dönem karından, (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düştükten sonra kalan kısmı, genel kurul, kısmen veya tamamen ikinci kar payı olarak dağıtmaya veya Türk Ticaret Kanunu'nun 521'inci maddesi uyarınca kendi isteği ile yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

Genel Kanuni Yedek Akçe:

e) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, sermayenin %5'i oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın %10'u, Türk Ticaret Kanunu'nun 519'uncu maddesinin ikinci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

Türk Ticaret Kanunu'na göre ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen kar payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına ve yönetim kurulu üyelerine, Şirket çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere kardan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kar payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kardan pay dağıtılamaz.

Kar payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır.

Esas sözleşme hükümlerine göre genel kurul tarafından verilen kar dağıtım kararı geri alınamaz.

Kar Payı Avansı:

04 Aralık 2023

f) Yönetim Kurulu, Genel Kurul tarafından ilgili faaliyet dönemi ile sınırlı olarak yetkilendirilmiş olmak ve Sermaye Piyasası Kanunu ile bu konudaki Sermaye Piyasası Mevzuatına uymak koşuluyla kar payı avansı verilmesine karar verebilir. Bir faaliyet döneminde verilecek toplam kar payı avansı, bir önceki yıla ait net dönem karının yarısından, ve ilgili ara dönem finansal tablolarında yer alan net dönem karı hariç, kar dağıtımına konu edilebilecek diğer kaynaklardan düşük olanını aşmamak kaydıyla belirlenir. Yönetim kurulu önceki dönemde ödenen kar payı avansları mahsup edilmeden kar payı avansı verilmesine, dağıtılmasına karar veremez.

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 71 Ticaret Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Yeni Pay Alma Hakkı (TTK md. 461, kayıtlı sermaye sistemindeki ortaklıklar için SPKn md. 18, II-18.1 sayılı Kayıtlı Sermaye Sistemi Tebliği, VII-128.1 sayılı Pay Tebliği):

TTK md. 461 uyarınca, her pay sahibi, mevcut paylarının sermayeye oranına göre, yeni çıkarılan payları alma hakkını haizdir. Ancak, Esas Sözleşme'nin 6'ncı maddesi uyarınca Yönetim Kurulu sermaye artırımı kararında yeni pay haklarını sınırlandırmaya yetkilidir.

Yeni pay almaya ilişkin hakların kullanım işlemleri MKK tarafından gerçekleştirilecektir.

SPKn md. 18 uyarınca, kayıtlı sermaye sisteminde, çıkarılan paylar tamamen satılarak bedelleri ödenmedikçe veya satılamayan paylar iptal edilmedikçe yeni pay çıkarılamaz.

Bedelsiz Pay Edinme (TTK md. 462, SPKn md. 19):

TTK md. 462 uyarınca, esas sözleşme veya genel kurul kararıyla ayrılmış ve belirli bir amaca özgülenmemiş yedek akçeler ile kanuni yedek akçelerin serbestçe kullanılabilen kısımları ve mevzuatın bilançoya konulmasına ve sermayeye eklenmesine izin verdiği fonlar sermayeye dönüştürülerek sermaye iç kaynaklardan artırılabilir. Artırımın tescili ile o anda mevcut pay sahipleri mevcut paylarının sermayeye oranına göre bedelsiz payları kendiliğinden iktisap ederler.

SPKn md. 19 uyarınca, halka açık ortaklıkların sermaye artırımlarında, bedelsiz paylar artırım tarihindeki mevcut paylara dağıtılır.

Tasfiyeden Pay Alma Hakkı (TTK md. 507):

TTK md. 507 uyarınca, Şirket'in sona ermesi hâlinde her pay sahibi, Esas Sözleşme'de sona eren Şirket'in mal varlığının kullanılmasına ilişkin başka bir hüküm bulunmadığı takdirde, tasfiye sonucunda kalan tutara payı oranında katılır.

Genel Kurula Davet ve Katılma Hakkı (SPKn md. 29, 30, TTK md. 414, 415, 419, 425, 1527):

TTK md. 425 uyarınca, pay sahibi, paylarından doğan haklarını kullanmak için, genel kurula kendisi katılabileceği gibi, pay sahibi olan veya olmayan bir kişiyi de temsilcisi olarak genel kurula yollayabilir.

TTK md. 1527 uyarınca, anonim şirketlerde genel kurullara elektronik ortamda katılma, öneride bulunma, görüş açıklama ve oy verme, fizikî katılmanın ve oy vermenin bütün hukukî sonuçlarını doğurur.

SPKn md. 29 uyarınca, halka açık ortaklıklar genel kurullarını, toplantıya, esas sözleşmede gösterilen şekilde, ortaklığın internet sitesi ve KAP ile Kurulca belirlenen diğer yerlerde yayımlanan ilanla çağırmak zorundadırlar. Bu çağrı, ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere toplantı tarihinden en az üç hafta önce yapılır.

04 Aralık 2023

SPKn md. 30 uyarınca, genel kurula katılma ve oy kullanma hakkı, pay sahibinin paylarını herhangi bir kuruluş nezdinde depo etmesi şartına bağlanamaz. Payları kayden izlenen halka açık ortaklıkların genel kurul toplantılarına, yönetim kurulu tarafından MKK'dan sağlanan pay sahipleri listesi dikkate alınarak oluşturulan hazır bulunanlar listesinde adı yer alan pay sahipleri katılabilir. Bu listede adı bulunan hak sahipleri kimlik göstererek genel kurula katılırlar. Payları

kayden izlenen anonim ortaklık genel kurullarına elektronik ortamda katılım, MKK tarafından sağlanan elektronik ortam üzerinden gerçekleştirilir.

Genel Kurul'da Müzakerelere Katılma Hakkı (TTK md. 407, 409, 417):

TTK md. 407 uyarınca, pay sahipleri şirket işlerine ilişkin haklarını genel kurulda kullanırlar. Kanuni istisnalar saklıdır.

TTK md. 409 uyarınca, genel kurullar olağan ve olağanüstü toplanır. Olağan toplantı her faaliyet dönemi sonundan itibaren üç ay içinde yapılır. Bu toplantılarda, organların seçimine, finansal tablolara, yönetim kurulunun yıllık raporuna, kârın kullanım şekline, dağıtılacak kâr ve kazanç paylarının oranlarının belirlenmesine, yönetim kurulu üyelerinin ibraları ile faaliyet dönemini ilgilendiren ve gerekli görülen diğer konulara ilişkin müzakere yapılır, karar alınır. Gerektiği takdirde genel kurul olağanüstü toplantıya çağrılır.

TTK md. 417 uyarınca, yönetim kurulu, SPKn'nin 13 üncü maddesi uyarınca genel kurula katılabilecek kayden izlenen payların sahiplerine ilişkin listeyi, MKK'dan sağlayacağı "pay sahipleri çizelgesi"ne göre düzenler.

Oy Hakkı (SPKn md. 30 ve TTK md. 432, 433, 434, 435, 436):

TTK md. 434 uyarınca, her pay sahibi sadece bir paya sahip olsa da en az bir oy hakkını haizdir. Pay sahipleri, oy haklarını genel kurulda, paylarının toplam itibarî değeriyle orantılı olarak kullanır.

TTK md. 432 uyarınca, bir pay, birden çok kişinin ortak mülkiyetindeyse, bunlar içlerinden birini veya üçüncü bir kişiyi, genel kurulda paydan doğan haklarını kullanması için temsilci olarak atayabilirler. Bir payın üzerinde intifa hakkı bulunması hâlinde, aksi kararlaştırılmamışsa, oy hakkı, intifa hakkı sahibi tarafından kullanılır. Ancak, intifa hakkı sahibi, pay sahibinin menfaatlerini hakkaniyete uygun bir şekilde göz önünde tutarak hareket etmemiş olması dolayısıyla pay sahibine karşı sorumludur.

TTK md. 433 uyarınca, oy hakkının kullanılmasına ilişkin sınırlamaları dolanmak veya herhangi bir şekilde etkisiz bırakmak amacıyla, payların veya pay senetlerinin devri ya da pay senetlerinin başkasına verilmesi geçersizdir.

TTK md. 435 uyarınca, oy hakkı, payın, kanunen veya esas sözleşmeyle belirlenmiş bulunan en az miktarının ödenmesiyle doğar.

TTK md. 436 uyarınca, pay sahibi kendisi, eşi, alt ve üstsoyu veya bunların ortağı oldukları şahıs şirketleri ya da hâkimiyetleri altındaki sermaye şirketleri ile şirket arasındaki kişisel nitelikte bir işe veya işleme veya herhangi bir yargı kurumu ya da hakemdeki davaya ilişkin olan müzakerelerde oy kullanamaz. Şirket yönetim kurulu üyeleriyle yönetimde görevli imzaya yetkisini haiz kişiler, yönetim kurulu üyelerinin ibra edilmelerine ilişkin kararlarda kendilerine ait paylardan doğan oy haklarını kullanamaz.

0 4 Aralık 2023

SPKn md. 30 uyarınca, halka açık ortaklık genel kuruluna katılma ve oy kullanma hakkı, pay sahibinin paylarını herhangi bir kuruluş nezdinde depo etmesi şartına bağlanamaz.

Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı (SPKn md. 14, TTK md. 437):

SPKn md. 14 uyarınca, Şirket, kamuya açıklanacak veya gerektiğinde Kurulca istenecek finansal tablo ve raporları, şekil ve içerik bakımından TMS çerçevesinde Kurulca belirlenen düzenlemelere uygun olarak, zamanında, tam ve doğru bir şekilde hazırlamak ve ibraz etmek zorundadır.

TTK md. 437 uyarınca, finansal tablolar, konsolide finansal tablolar, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu, denetleme raporları ve yönetim kurulunun kâr dağıtım önerisi, genel kurulun toplantısından en az üç hafta önce, Şirket'in merkez ve şubelerinde, pay sahiplerinin incelemesine hazır bulundurulur. Bunlardan finansal tablolar ve konsolide tablolar bir yıl süre ile merkezde ve şubelerde pay sahiplerinin bilgi edinmelerine açık tutulur. Her pay sahibi, gideri Şirket'e ait olmak üzere gelir tablosuyla bilançonun bir suretini isteyebilir. Pay sahibi genel kurulda, yönetim kurulundan, Şirket'in işleri; denetçilerden denetimin yapılma şekli ve sonuçları hakkında bilgi isteyebilir. Bilgi verme yükümü, Şirket'in bağlı şirketlerini de kapsar. Verilecek bilgiler, hesap verme ve dürüstlük ilkeleri bakımından özenli ve gerçeğe uygun olmalıdır.

İptal Davası Açma Hakkı (TTK md. 445-451, SPKn md. 18/6, 20/2):

SPKn md. 18/6 uyarınca, yönetim kurulunun kayıtlı sermaye sistemine ilişkin esaslar çerçevesinde aldığı kararlar aleyhine, genel kurul kararlarının iptaline ilişkin hükümler çerçevesinde yönetim kurulu üyeleri veya hakları ihlal edilen pay sahipleri, kararın ilanından itibaren otuz gün içinde ortaklık merkezinin bulunduğu yer ticaret mahkemesinde iptal davası açabilirler.

SPKn md. 20/2 uyarınca, kusurlarına ve durumun gereklerine göre zararlar şahsen kendilerine yükletilebildiği ölçüde yönetim kurulu üyeleri ve hazırladıkları raporlarla sınırlı olarak bağımsız denetimi yapanlar, ara dönem finansal tablolarının gerçeği dürüst bir şekilde yansıtmamasından veya mevzuat ile muhasebe ilke ve kurallarına uygun olarak düzenlenmemiş olması nedeniyle dağıtılan kâr payı avansının doğru olmamasından doğan zararlar için ortaklığa, pay sahiplerine, ortaklık alacaklılarına ve ayrıca doğrudan doğruya olmak üzere kâr payı avansının kararlaştırıldığı veya ödendiği hesap dönemi içinde pay iktisap etmiş bulunan kişilere karşı sorumludurlar. Hukuki sorumluluk doğuran hâllerin varlığı hâlinde, pay sahipleri ve yönetim kurulu üyeleri tarafından kararın ilanından itibaren otuz gün içinde, iptal davası açılabilir.

TTK md. 445 ve 446 uyarınca, genel kurul toplantısında hazır bulunup da karara olumsuz oy veren ve bu muhalefetini tutanağa geçirten, toplantıda hazır bulunsun veya bulunmasın, olumsuz oy kullanmış olsun ya da olmasın; çağrının usulüne göre yapılmadığını, gündemin gereği gibi ilan edilmediğini, genel kurula katılma yetkisi bulunmayan kişilerin veya temsilcilerinin toplantıya katılıp oy kullandıklarını, genel kurula katılmasına ve oy kullanmasına haksız olarak izin verilmediğini ve yukarıda sayılan aykırılıkların genel kurul kararının alınmasında etkili olduğunu ileri süren pay sahipleri, kanun veya esas sözleşme hükümlerine ve özellikle dürüstlük kuralına aykırı olan genel kurul kararları aleyhine, karar tarihinden itibaren üç ay içinde iptal davası açabilirler.

0 4 Aralık 2023

TTK md. 447 uyarınca, genel kurulun, özellikle, pay sahibinin, genel kurula katılma, asgari oy, dava ve kanundan kaynaklanan vazgeçilemez nitelikteki haklarını sınırlandıran veya ortadan kaldıran; pay sahibinin bilgi alma, inceleme ve denetleme haklarını, kanunen izin verilen ölçü

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:39 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 36 29 Tic.Sic.No:270169
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

dışında sınırlandıran veya anonim Şirket'in temel yapısını bozan veya sermayenin korunması hükümlerine aykırı olan kararları batıldır.

TTK md. 448 uyarınca, Yönetim kurulu iptal veya butlan davasının açıldığını ve duruşma gününü usulüne uygun olarak ilan eder ve Şirket'in internet sitesine koyar. İptal davasında üç aylık hak düşüren sürenin sona ermesinden önce duruşmaya başlanamaz.

Birden fazla iptal davası açıldığı takdirde davalar birleştirilerek görülür. Mahkeme, Şirket'in istemi üzerine muhtemel zararlarına karşı davacıların teminat göstermesine karar verebilir. Teminatın nitelik ve miktarını mahkeme belirler.

TTK md. 449 uyarınca, genel kurul kararı aleyhine iptal veya butlan davası açıldığı takdirde mahkeme, yönetim kurulu üyelerinin görüşünü aldıktan sonra, dava konusu kararın yürütülmesinin geri bırakılmasına karar verebilir.

TTK md. 450 uyarınca, genel kurul kararının iptaline veya butlanına ilişkin mahkeme kararı, kesinleştikten sonra bütün pay sahipleri hakkında hüküm ifade eder. Yönetim kurulu bu kararın bir suretini derhâl ticaret siciline tescil ettirmek ve internet sitesine koymak zorundadır.

TTK md. 451 uyarınca, genel kurulun kararına karşı, kötüniyetle iptal veya butlan davası açıldığı takdirde, davacılar bu sebeple Şirket'in uğradığı zararlardan müteselsilen sorumludurlar.

Azınlık Hakları (TTK md. 411, 412, 420, 439, 531, 559):

TTK md. 411 uyarınca, sermayenin en az yirmide birini oluşturan pay sahipleri, yönetim kurulundan, yazılı olarak gerektirici sebepleri ve gündemi belirterek, genel kurulu toplantıya çağırmasını veya genel kurul zaten toplanacak ise, karara bağlanmasını istedikleri konuları gündeme koymasını isteyebilirler.

TTK md. 412 uyarınca, pay sahiplerinin çağrı veya gündeme madde konulmasına ilişkin istemleri yönetim kurulu tarafından reddedildiği veya isteme yedi iş günü içinde olumlu cevap verilmediği takdirde, aynı pay sahiplerinin başvurusu üzerine, genel kurulun toplantıya çağrılmasına şirket merkezinin bulunduğu yerdeki asliye ticaret mahkemesi karar verebilir.

TTK md. 420 uyarınca, finansal tabloların müzakeresi ve buna bağlı konular, sermayenin en az yirmide birine sahip pay sahiplerinin istemi üzerine, genel kurulun bir karar almasına gerek olmaksızın, toplantı başkanının kararıyla bir ay sonraya bırakılır.

TTK md. 439 uyarınca, genel kurulun özel denetim istemini reddetmesi hâlinde, sermayenin en az yirmide birini oluşturan pay sahipleri veya paylarının itibarî değeri toplamı en az bir milyon Türk Lirası olan pay sahipleri üç ay içinde şirket merkezinin bulunduğu yer asliye ticaret mahkemesinden özel denetçi atamasını isteyebilir.

TTK md. 531 uyarınca, haklı sebeplerin varlığında, sermayenin en az onda birini ve halka açık şirketlerde yirmide birini temsil eden payların sahipleri, Şirket'in merkezinin bulunduğu yerdeki asliye ticaret mahkemesinden Şirket'in feshine karar verilmesini isteyebilirler.

04 Aralık 2023

TTK md. 559 uyarınca, kurucuların, yönetim kurulu üyelerinin, denetçilerin, Şirket'in kuruluşundan ve sermaye artırımından doğan sorumlulukları, Şirket'in tescili tarihinden itibaren dört yıl geçmedikçe sulh ve ibra yoluyla kaldırılamaz. Bu sürenin geçmesinden sonra da sulh ve ibra ancak genel kurulun onayıyla geçerlilik kazanır. Bununla beraber, esas sermayenin onda

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:2 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 348 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0348004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

birini, halka açık şirketlerde yirmide birini temsil eden pay sahipleri sulh ve ibranın onaylanmasına karşı iseler, sulh ve ibra genel kurulca onaylanmaz.

Özel Denetim İsteme Hakkı (TTK md. 438, 439):

TTK md. 438 uyarınca, her pay sahibi, pay sahipliği haklarının kullanılabilmesi için gerekli olduğu takdirde ve bilgi alma veya inceleme hakkı daha önce kullanılmışsa, belirli olayların özel bir denetimle açıklığa kavuşturulmasını, gündemde yer almasa bile genel kuruldan isteyebilir. Genel kurul istemi onaylarsa, şirket veya her bir pay sahibi otuz gün içinde, şirket merkezinin bulunduğu yerdeki asliye ticaret mahkemesinden bir özel denetçi atanmasını isteyebilir.

TTK md. 439 uyarınca, genel kurulun özel denetim istemini reddetmesi hâlinde, sermayenin en az yirmide birini oluşturan pay sahipleri veya paylarının itibarî değeri toplamı en az birmilyon Türk Lirası olan pay sahipleri üç ay içinde şirket merkezinin bulunduğu yer asliye ticaret mahkemesinden özel denetçi atamasını isteyebilir. Dilekçe sahiplerinin, kurucuların veya şirket organlarının, kanunu veya esas sözleşmeyi ihlal ederek, Şirket'i veya pay sahiplerini zarara uğrattıklarını, ikna edici bir şekilde ortaya koymaları hâlinde özel denetçi atanır.

Ortaklıktan Ayrılma Hakkı (SPKn md. 24):

SPKn. md. 24 uyarınca, önemli nitelikteki işlemlere ilişkin genel kurul toplantısına katılıp da olumsuz oy kullanan ve muhalefet şerhini toplantı tutanağına işleten pay sahipleri, paylarını şirkete satarak ayrılma hakkına sahiptir.

Ortaklıktan Çıkarma ve Satma Hakkı (SPKn md. 27):

SPKn md. 27 uyarınca, pay alım teklifi sonucunda veya birlikte hareket etmek de dâhil olmak üzere başka bir şekilde sahip olunan payların Şirket'in oy haklarının Kurulca belirlenen orana veya daha fazlasına ulaşması durumunda, paya sahip olan bu kişiler açısından azınlıkta kalan pay sahiplerini şirketten çıkarma hakkı doğar. Bu kişiler, SPK tarafından belirlenen süre içinde, azınlıkta kalan ortakların paylarının iptalini ve bunlar karşılığı çıkarılacak yeni payların kendilerine satılmasını şirketten talep edebilirler. Çıkarma hakkının doğduğu durumlarda, azınlıkta kalan pay sahipleri açısından satma hakkı doğar. Bu pay sahipleri Kurulca belirlenen süre içinde, paylarının adil bir bedel karşılığında satın alınmasını, oy haklarının Kurulca belirlenen orana veya daha fazlasına sahip olan gerçek veya tüzel kişilerden ve bunlarla birlikte hareket edenlerden talep edebilirler.

İtfa/Geri Satma Hakkı: Pay sahiplerinin itfa/geri satma hakkı söz konusu değildir.

Dönüştürme Hakkı: Pay sahiplerinin dönüştürme hakkı söz konusu değildir.

24.6. Payların ihracına ilişkin yetkili organ kararları:

Şirket'in 18/09/2023 tarih ve 2023/31 sayılı Yönetim Kurulu toplantısında:

1) Şirket'in 1.000.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde kalmak üzere, 225.000.000 TL tutarındaki çıkarılmış sermayesinin, mevcut ortakların yeni pay alma haklarının tamamen kısıtlanması suretiyle, 40.000.000 TL tutarında artırılarak 265.000.000 TL'ye çıkartılmasına,

2) Arttırılmasına karar verilen her biri 1 TL nominal değerli toplam 40.000.000 TL nominal değerli payların tamamının (B) Grubu pay olarak ihraç edilmesine,

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:2 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 386 004 35 24 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0386004352100019 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

3) İhraç edilecek 40.000.000 TL nominal değerli (B) Grubu payların, sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde halka arz edilmesine,

4) Şirketimiz ortaklarından Cüneyt Ali TURGUT'un Şirketimiz sermayesinde sahip olduğu paylardan 9.100.000 TL nominal değerli (B) Grubu paylar ile Abdullah TURGUT'un Şirketimiz sermayesinde sahip olduğu paylardan 3.900.000 TL nominal değerli (B) Grubu payların da sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde halka arz edilmesine,

5) Şirketimiz paylarının halka arzında, toplanan kesin talebin, 3 ve 4 nolu maddelerde belirtilen halka arz edilecek toplam 53.000.000 TL nominal değerli paylardan fazla olması halinde, Şirketimizin mevcut ortaklarından Cüneyt Ali TURGUT'un Şirketimiz sermayesinde sahip olduğu paylardan 6.825.000 TL nominal değerli (B) Grubu paylar ile Abdullah TURGUT'un sahip olduğu paylardan 2.925.000 TL nominal değerli (B) Grubu paylar olmak üzere toplam 9.750.000 TL nominal değerli (B) Grubu mevcut payların, Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 24 üncü maddesi çerçevesinde ek satış yoluyla sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde halka arz edilmesine,

6) Halka arza aracılık ve konsorsiyum liderliği için A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin yetkilendirilmesine ve gerekli sözleşmelerin imzalanmasına,

7) Halka arzın, sermaye piyasası mevzuatının ilgili hükümleri çerçevesinde A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş. liderliğinde oluşturulacak konsorsiyum aracılığıyla – Sabit Fiyatla Talep Toplama Yöntemiyle Satış - yöntemiyle yapılmasına,

8) A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş. tarafından hazırlanacak fiyat tespit raporunda bulunacak fiyatın halka arz fiyatı olarak kabul edilmesine, söz konusu halka arz satış fiyatının tasarruf sahiplerine satış duyurusu ile kamuya duyurulmasına,

9) Şirketimiz paylarının Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 1 (bir) yıl boyunca; herhangi bir bedelli ve/veya bedelsiz sermaye artırımı yapılmayacağı ve dolaşımdaki pay miktarının bu suretle artırılmayacağı, bu süre boyunca yeni bir satış veya halka arz yapılmayacağı ve dolaşımdaki pay miktarının artması neticesini doğuracak herhangi başka bir karar alınmayacağı, bu süre boyunca yeni bir satış veya halka arz yapılacağına dair ya da dolaşımdaki pay miktarının artması neticesini doğuracak herhangi başka bir başvuru veya açıklamada bulunulmayacağı hususlarında gerekli taahhütlerin verilmesine,

10) Yukarıdaki maddeler kapsamında, ek pay satışı olmaması halinde 53.000.000 TL, ek pay satışı olması halinde ise toplam 62.750.000 TL nominal değerli (B) Grubu payların halka arzı için Sermaye Piyasası Kurulu, Borsa İstanbul A.Ş., Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş., İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş. ve ilgili diğer kurumlar nezdinde gerekli başvuruların yapılmasına,

11) Gerekli diğer işlemlerin yapılması, SPK, Borsa İstanbul A.Ş. ve ilgili diğer kurumlar tarafından talep edilecek beyanların, halka arz kapsamındaki gerekli sözleşmelerin ve ilgili diğer belgelerin imzalanması için Cüneyt Ali TURGUT'un münferiden atacağı imza ile Şirket'i temsil konusunda yetkilendirilmesine

04 Aralık 2023

karar verilmiştir.

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL
SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

24.7. Halka arz edilecek paylar üzerinde, payların devir ve tedavülünü kısıtlayıcı veya pay sahibinin haklarını kullanmasına engel olacak kayıtların bulunup bulunmadığına ilişkin bilgi:

Yoktur.

24.8. İhraç edilecek paylara ilişkin zorunlu pay alım teklifi, satın alma ve/veya satma haklarına ilişkin kurallar hakkında bilgi:

Halka açık ortaklıklarda yönetim kontrolünü sağlayan payların veya oy haklarının iktisap edilmesi halinde söz konusu payların veya oy haklarının iktisabının kamuya açıklandığı tarihte pay sahibi olan diğer ortakların paylarını satın almak üzere teklif yapılması zorunlu olup, halka açık anonim ortaklıkların pay sahiplerine yapılacak pay alım teklifine ilişkin esaslar Kurul'un pay alım teklifine ilişkin düzenlemelerinde yer almaktadır.

Pay alım teklifi sonucunda veya birlikte hareket etmek de dâhil olmak üzere başka bir şekilde sahip olunan payların halka açık ortaklığın oy haklarının Kurulca belirlenen orana veya daha fazlasına ulaşması durumunda, söz konusu paylara sahip olan bu kişiler açısından azınlıkta kalan pay sahiplerini ortaklıktan çıkarma hakkı doğar. Bu kişiler, Kurulca belirlenen süre içinde, azınlıkta kalan ortakların paylarının iptalini ve bunlar karşılığı çıkarılacak yeni payların kendilerine satılmasını ortaklıktan talep edebilirler. Satım bedeli, SPKn'nun 24 üncü maddesi çerçevesinde belirlenir.

Yukarıda yer alan şartlar çerçevesinde ortaklıktan çıkarma hakkının doğduğu durumlarda, azınlıkta kalan pay sahipleri açısından satma hakkı doğar. Bu pay sahipleri Kurulca belirlenen süre içinde, paylarının adil bir bedel karşılığında satın alınmasını oy haklarının Kurulca belirlenen orana veya daha fazlasına sahip olan gerçek veya tüzel kişilerden ve bunlarla birlikte hareket edenlerden talep edebilirler. TTK'nın 208 inci maddesi halka açık ortaklıklara uygulanmaz.

SPKn'nun 23 üncü maddesinde yer alan önemli nitelikteki işlemlere ilişkin genel kurul toplantısına katılıp da olumsuz oy veren ve bu muhalefeti tutanağa geçirten pay sahipleri, paylarını halka açık ortaklığa satarak ayrılma hakkına sahiptir. Kurul, halka açık ortaklığın niteliğine göre, ayrılma hakkını, ayrılma hakkına konu önemli nitelikteki işlemin kamuya açıklandığı tarihte sahip olunan paylar için kullanılabilmesine ilişkin esasları belirlemeye yetkilidir. Halka açık ortaklık bu payları pay sahibinin talebi üzerine, Kurulca belirlenecek esaslara göre adil bir bedel üzerinden satın almakla yükümlüdür. Halka açık anonim ortaklıklarda pay sahiplerinin ayrılma hakkına ilişkin esaslar Kurul'un önemli nitelikteki işlemler ve ayrılma hakkına ilişkin düzenlemelerinde yer almaktadır.

Pay sahibinin SPKn'nun 23 üncü maddesinde belirtilen önemli nitelikteki işlemlere ilişkin genel kurul toplantısına katılmasına veya oy kullanmasına haksız bir biçimde izin verilmemesi, çağrının usulüne göre yapılmaması veya gündemin gereği gibi ilan edilmemesi hâllerinde, genel kurul kararlarına muhalif kalma ve muhalefet şerhini tutanağa kaydettirme şartı aranmaksızın bir önceki paragraftaki hüküm uygulanır.

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

24.9. Cari yıl ve bir önceki yılda ihraççının payları üzerinde üçüncü kişiler tarafından gerçekleştirilen ele geçirme teklifleri ile söz konusu tekliflerin fiyat ve sonuçları hakkında bilgi:

Yoktur.

25. HALKA ARZA İLİŞKİN HUSUSLAR

25.1. Halka arzın koşulları, halka arza ilişkin bilgiler, tahmini halka arz takvimi ve halka arza katılmak için yapılması gerekenler

25.1.1. Halka arzın tabi olduğu koşullar:

Şirket paylarının halka arz edilebilmesi için SPK tarafından ihraç edilecek paylara ilişkin izahnameye onay verilmesi gerekmektedir.

Şirket paylarının BİAŞ'ta işlem görebilmesi için, BİAŞ Yönetim Kurulu'nun ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde payların Borsa'da işlem görmesine olumlu karar vermesi gerekmektedir. BİAŞ'ın halka arza ilişkin görüşüne izahnamenin "I. Borsa Görüşü" bölümünde yer verilmiştir.

Halka arz ve Borsa'da işlem görmeye ilişkin olarak belirtilen iki kurum dışında başka kurumlardan onay alınması gerekmemektedir.

25.1.2. Halka arz edilen payların nominal değeri:

Halka arz edilecek payların toplam nominal değeri 53.000.000 TL olup; bu payların 40.000.000 TL nominal değerli kısmı sermaye artırımı suretiyle ihraç edilecek (B) grubu Şirket paylarından, 9.100.000 TL nominal değerli kısmı Şirket ortaklarından Cüneyt Ali TURGUT'a ait (B) grubu paylardan, 3.900.000 TL nominal değerli kısmı Şirket ortaklarından Abdullah TURGUT'a ait (B) grubu paylardan oluşmaktadır. Toplanan kesin talebin satışa sunulan pay miktarından fazla olması halinde, Şirket'in mevcut ortaklarından Cüneyt Ali TURGUT'a ait 6.825.000 TL nominal değerli (B) grubu paylar ile mevcut ortaklardan Abdullah TURGUT'a ait 2.925.000 TL nominal değerli (B) grubu paylar olmak üzere toplam 9.750.000 TL nominal değerli (B) grubu payların toplam pay miktarına eklenmesi planlanmaktadır. Ek satışın gerçekleşmesi halinde toplam 62.750.000 TL nominal değerli (B) grubu payların halka arzı gerçekleşecektir.

Bu kapsamda, ek satış dahil halka arz edilecek paylara ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda sunulmaktadır.

04 Aralık 2023

Grubu	Nama/Hamiline Olduğu	İmtiyazlar	Pay Sayısı	Pay Sayısının Grup Pay Sayısına Oranı	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Mevcut Sermayeye Oranı	Halka Arz Sonrası Sermayeye Oranı
B	Hamiline	Yoktur	62.750.000	%28,85	1,00	62.750.000	%27,89	%23,68
		TOPLAM	**62.750.000**	**%28,85**	**1,00**	**62.750.000**	**%27,89**	**%23,68**

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 338 054 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0338005435210001 6 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:6 L
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Ek satış dahil halka arz edilecek 62.750.000 TL nominal değerli (B) grubu payların halka arz sonrası oluşacak 217.750.000 TL nominal değerli (B) grubu paylar içindeki oranı %28,85 olurken, halka arz sonrası oluşacak 265.000.000 TL tutarındaki Şirket sermayesine oranı %23,68 olacaktır.

Şirket kayıtlı sermaye sistemini tercih etmiş olup, halka arz sonucu sermaye artırımı ile oluşturulan paylardan satılamayan paylar yönetim kurulu tarafından iptal edileceğinden, böyle bir durumun gerçekleşmesi halinde çıkarılmış sermaye tutarı ve oranı değişebilecektir. Nihai tutar ve oran yönetim kurulu kararı ile belirlenecek olup, SPK'nın onayını müteakip tescil ve ilan edilecektir.

25.1.3. Halka arz süresi ile halka arza katılım hakkında bilgi

25.1.3.1. Halka arz süresi ve tahmini halka arz takvimi:

Halka arz edilecek paylar için **2(iki)** iş günü boyunca talep toplanacaktır. Satışın 2023 yılı içinde tamamlanması planlanmakta olup, kesin satış başlangıç ve bitiş tarihleri SPK ve BİAŞ onaylarının ardından Tasarruf Sahiplerine Satış Duyurusu ile KAP'ta, Şirket'in kurumsal internet adresinde (www.megametal.com.tr) ve halka arza aracılık eden A1 Capital'in kurumsal internet adresinde (www.a1capital.com.tr) kamuya duyurulacaktır.

25.1.3.2. Halka arza başvuru süreci

a) Satış yöntemi ve başvuru şekli:

Satış Yöntemi:

Halka arzda satış, A1 Capital liderliğinde oluşturulacak konsorsiyum tarafından "Sabit Fiyat ile Talep Toplama" ve "En İyi Gayret Aracılığı" yöntemi ile gerçekleştirilecektir.

Başvuru Şekli:

Şirket paylarının halka arzında talepte bulunabilecek yatırımcılar Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar, Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar ve Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılardır.

Şirket paylarının halka arzında talepte bulunacak yatırımcılar aşağıdaki şekilde gruplandırılmıştır:

04 Aralık 2023

Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar

Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti vatandaşları, yurt dışında işçi, serbest meslek ve müstakil iş sahipleri dâhil Türkiye'de ikametgah sahibi gerçek ve tüzel kişiler, yerleşmek niyetiyle bir takvim yılı içinde Türkiye'de devamlı olarak 6 aydan fazla oturanları da kapsamak üzere aşağıda tanımlanan Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar tanımları dışında kalan ve merkezi Türkiye'de bulunan tüm tüzel kişilerdir. (Anonim ve limited şirketler bu kategoriden başvurabilir.)

Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar: Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar, Şirket bünyesinde istihdam edilen kişilerdir. Şirket bünyesinde istihdam edilmekle birlikte, İzahnamenin 25.1.14 nolu bölümünde sayılan halka arzda içsel bilgiye ulaşabilecek kişiler listesinde yer alan kişiler ve bunların eşleri ile birinci derece kan ve sıhri hısımları Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 386 004 36 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0386004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Kocasinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

tahsisat grubundan talepte bulunamayacak olup, bu kişilerin Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar grubu kapsamında talepte bulunmaları mümkündür.

Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar

Merkezi Türkiye'de bulunan a) Aracı kurumlar, bankalar, portföy yönetim şirketleri, kolektif yatırım kuruluşları, emeklilik yatırım fonları, sigorta şirketleri, ipotek finansman kuruluşları, varlık yönetim şirketleri, b) Emekli ve yardım sandıkları, 17/7/1964 tarihli ve 506 sayılı Sosyal Sigortalar Kanununun geçici 20nci maddesi uyarınca kurulmuş olan sandıklar, c) Kamu kurum ve kuruluşları, TCMB ç) Nitelikleri itibarıyla bu kurumlara benzer olduğu Kurul'ca kabul edilebilecek diğer kuruluşlardır. Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar kategorisinde yalnızca Sermaye Piyasası Kurulu'nun i-SPK-128.21 (30/03/2023 tarihli ve 20/412 s.k.) sayılı İlke Kararına uygun talep sahiplerinin talepleri dikkate alınacaktır.

Başvuru Şekli:

Şirket paylarının halka arzına katılmak isteyen Yurt İçi Bireysel Yatırımcıların, halka arz süresi içinde başvuru yerlerinde belirtilen Konsorsiyum Üyeleri'nin merkez, şube ve acentelerine başvurmaları gerekmektedir. Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar ve Yurt İçi Kurumsal Yatırımcıların ise A1 Capital'in merkez, şube ve acentelerine müracat ederek talep formunu doldurmaları gerekmektedir. Yatırımcılar talep formunda talep ettikleri pay adetini ve pay fiyatını belirteceklerdir.

Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar ve Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar sadece A1 Capital'e başvuruda bulunabileceklerdir.

Talepte bulunacak yatırımcılar, aşağıda belirtilen belgeleri, talep formlarına ekleyeceklerdir.

T.C. İZMİR 3 NOLU SERMAYE PİYASASI ÖZNANI

1. Gerçek Kişi Yatırımcılar: Kimlik (nüfus cüzdanı veya sürücü belgesi veya pasaport) fotokopisi

2. Tüzel Kişi Yatırımcılar: İmza sirkülerinin noter tasdikli örneği, kuruluş gazetesi, vergi levhası ve ticaret sicili kayıt belgesi fotokopisi.

04 Aralık 2023

Talep sahiplerinin edinmeye hak kazandıkları sermaye piyasası araçlarının kendileri adına açılmış hesaplara aktarılması zorunludur. Bu konudaki sorumluluk talebi toplayan kuruma aittir.

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:39 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 386 09[illegible] 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388009352160016 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Yatırımcı bazında talepte bulunulabilecek pay tutarı, söz konusu yatırımcının dahil olduğu gruba tahsis edilen toplam pay tutarının dörtte birini geçemeyecektir.

"Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar"ın, "Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar" tahsisat grubuna dahil olacak şekilde başvuruda bulunmaları mümkün olmakla birlikte, bu kişiler en yüksek talep miktarları hangi tahsisat grubunda ise o grup kapsamında dağıtıma tabi tutulacak, bu kapsamda "Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar"ın birden fazla tahsisat grubunda pay alması söz konusu olmayacaktır.

İnternet, telefon bankacılığı veya ATM'ler vasıtası ile talepte bulunacak yatırımcıların internet şubesi, telefon bankacılığı şubesi veya ATM'de işlem yapmaya yetkili olma şartı aranacaktır.

- Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar'ın talep formunu doldurmaları gerekmektedir. Talep miktarının 1 (bir) lot ve katları şeklinde olması şarttır. Her bir Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar için talep edilebilecek azami pay miktarı, bu gruba tahsis edilen toplam pay tutarının dörtte birini geçemeyecektir. Yatırımcılar istedikleri takdirde talep formunda almak istedikleri miktara ilişkin alt sınır belirleyebilirler. En az talep miktarı 1 lot olacaktır. 1 TL nominal değerdeki bir payın Fiyat Tespit Raporu'nda belirtilen satış fiyatının, talep edilen pay adedi ile çarpımı sonucu bulunan pay bedelini, aracı kurumların belirtecekleri hesaplara nakden veya hesaben veya teminat yöntemiyle yatıracaklardır.
- "Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar" olarak başvuranların talep formunu doldurarak talep ettikleri pay miktarını belirtmeleri gerekmektedir. Talep miktarının 1 (bir) adet ve katları şeklinde olması şarttır. Her bir "Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar" için talep edilebilecek azami pay miktarı, bu tahsisat grubuna tahsis edilen toplam pay tutarının dörtte birini geçemeyecektir. "Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar" istedikleri takdirde talep formunda almak istedikleri miktara ilişkin alt sınır belirleyebilirler. "Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar" olarak başvuranlar; 1 TL nominal değerdeki bir payın 25.3.1 maddede belirtilen fiyatın, talep edilen pay adedi ile çarpımı sonucu bulunan pay bedelini, A1 Capital'in belirteceği hesaplara nakden veya hesaben veya teminat yöntemiyle yatıracaklardır. "Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar"ın halka arza katılabilmesi için A1 Capital'de hesabı bulunması gerekmektedir.
- Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar'ın talep formunu doldurmaları gerekmektedir. Talep miktarının 1 (bir) lot ve katları şeklinde olması şarttır. Her bir Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar için talep edilebilecek azami pay miktarı, ilgili tahsisat grubuna tahsis edilen toplam pay tutarının dörtte birini geçemeyecektir. Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar istedikleri takdirde talep formunda almak istedikleri miktara ilişkin alt sınır belirleyebilirler. En az talep miktarı 1 lot olacaktır. Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar pay bedelini nakden veya hesaben ödeyeceklerdir. Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar ödenmeme riskinin aracı kuruluşlarca üstlenilmesi kaydıyla, sermaye piyasası aracı bedellerini talep toplama süresinin bitimini takiben ödeyebilirler.

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:2 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Toplanan talepler her bir tahsis grubu için ayrı ayrı bir araya getirildikten sonra, II-5.2 sayılı Sermaye Piyasası Araçlarının Satışı Tebliği'nin ekinde yer alan talep formuna göre içermesi gereken asgari bilgileri içermeyen ve Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti vatandaşları ile Türkiye'de yerleşik yabancı uyruklular (Vergi kimlik numarası yazılacak) dışında kalan bireysel yatırımcıların T.C. kimlik numarası içermeyen kayıtları iptal edilerek dağıtıma dahil edilmeyecektir. Eksikliği nedeniyle iptal edilen kayıtlar talep listesinden çıkarıldıktan ve talepler her bir tahsis grubu bazında ayrıldıktan sonra öncelikle aşağıdaki şekilde nihai halka arz fiyatına göre nihai talep adedi belirlenecektir. İzahnamenin 25.2.3.f maddesi kapsamında uygulanması durumunda mükerrer taleplerin dağıtıma dahil edilmeme durumu saklıdır.

Her bir tahsisat grubuna dağıtım, aşağıda belirtilen şekilde kendi içinde ayrı ayrı yapılacaktır:

- **Yurt İçi Bireysel Yatırımcılara Dağıtım:** Eşit Dağıtım Yöntemine göre yapılacaktır. T.C. kimlik numarası veya vergi kimlik numarası kullanılarak yatırımcı bazında tekleştirme esasına göre aynı ve/veya farklı aracı kurumlardan iletilen ancak aynı T.C. kimlik numarası veya vergi kimik numarasına sahip olan yatırımcı emirlerinden en yüksek tutarlı emir dikkate alınacaktır. Bilgi eksikliği nedeniyle iptal edilen kayıtlar talep listelerinden çıkarıldıktan sonra Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar başvuranların nihai talep adedi belirlenerek izahnamenin 25.2.3.f maddesinde yer alan esaslar çerçevesinde mükerrer taramaya tabi tutulacaktır. Aynı T.C. kimlik numarası veya vergi kimlik numarasına sahip mükerrer girilen diğer emirler dağıtıma konu edilmeyecektir. Hesaplamalarda küsürat ortaya çıkmasından dolayı dağıtılamayan paylar en yüksek tutarlı talepten başlanarak yeniden dağıtıma konu edilecektir. Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar olarak başvuranların dikkate alınacak en yüksek talep miktarı belirlenirken, farklı Konsorsiyum Üyeleri'nden eşit miktarda mükerrer talep yapılmışsa veya yetersiz bilgi girişinden dolayı kararsız kalınıyorsa, A1 Capital'in uygun gördüğü şekilde yalnızca bir talebi dikkate alınacaktır.

  Yurt İçi Bireysel Yatırımcılara tahsis edilen toplam lot miktarı talepte bulunan yatırımcı sayısına bölünecek ve bu suretle bulunan tutar ve altındaki alım talepleri karşılanacaktır. Kalan tutarlar, talebi tamamen karşılanamayan yatırımcı sayısına bölünerek aynı şekilde dağıtılacaktır. Bu şekilde dağıtım işlemine bu grup için tahsis edilerek satışa sunulan sermaye piyasası araçlarının tamamı dağıtılıncaya kadar devam edilecektir. Dağıtım sonucunda ortaya çıkan miktarlar miktar konusunda bir alt sınır koyan yatırımcılar açısından gözden geçirilecektir. Miktarın bu alt sınırın altında kalması halinde yatırımcı isteğine uygun olarak çıkarılacak ve bu miktarlar tekrar dağıtıma tabi olacaktır.

  Eşit dağıtım yöntemine göre dağıtım yapılacak "Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar" grubu içerisinde yer alan yatırımcıların müşterek hesaplardan girdikleri talepler iptal edilerek dağıtıma dahil edilmeyecektir.

- **Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılara Dağıtım:** Eşit dağıtım yöntemine göre yapılacaktır. Bu grup için tahsis edilen pay miktarı, talepte bulunan yatırımcı sayısına bölünür ve bu suretle bulunan tutar ve altındaki alım talepleri karşılanır. Kalan tutarlar, talebi tamamen karşılanmayan yatırımcı sayısına bölünerek aynı şekilde dağıtılır. Bu şekildeki dağıtım işlemine bu grup için tahsis edilerek satışa sunulan sermaye piyasası araçlarının tamamı dağıtılıncaya kadar devam olunur. Dağıtım sonucunda ortaya çıkan

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 33 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

miktarlar, miktar konusunda bir alt sınır koyan yatırımcılar açısından gözden geçirilir. Miktarın bu alt sınırın altında kalması halinde yatırımcı, isteğine uygun olarak listeden çıkarılır ve bu miktarlar tekrar dağıtıma tabi tutulur. İzahnamenin ilgili bölümünde halka arzda içsel bilgiye ulaşabilecek kişiler listesinde yer alan kişiler ve bunların eşleri ile birinci derece kan ve sıhri hısımları, yurt içi bireysel yatırımcı grubu dışında kalan diğer hiçbir tahsisat grubundan talepte bulunamazlar.

- **Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılara Dağıtım:** Her bir Yurt İçi Kurumsal Yatırımcıya verilecek pay miktarına Sermaye Piyasası Kurulu'nun i-SPK-128.21 (30/03/2023 tarihli ve 20/412 s.k.) sayılı İlke Kararına uygun olacak şekilde İhraççı ve Halka Arz Eden Pay Sahipleri birlikte karar vereceklerdir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun i-SPK-128.21 (30/03/2023 tarihli ve 20/412 s.k.) sayılı İlke Kararı uyarınca:

- Yeterli talep olması halinde, yurt içi kurumsal yatırımcı grubunda her bir yatırımcı bazında dağıtılacak pay tutarının, halka arz edilen payların toplam tutarının %1'ini aşmayacak şekilde belirlenmesi esastır. Bir portföy yönetim şirketinin kurucusu ve/veya yöneticisi olduğu fonlar açısından söz konusu sınırlama portföy yönetim şirketi bazında ve %3 olarak uygulanır.
- Portföy yönetim şirketleri, aracı kurumlar ve yatırım ve kalkınma bankaları tarafından bireysel portföy yöneticiliği sözleşmesi imzalamış olduğu müşterileri adına iletilen talepler ile gayrimenkul yatırım fonları, girişim sermayesi yatırım fonları, unvanında serbest ve/veya özel ibaresi yer alan yatırım fonları ve III-39.1 sayılı Yatırım Kuruluşlarının Kuruluş ve Faaliyet Esasları Hakkında Tebliğ md. 31/1-d kapsamındaki kuruluşların ilettiği talepler kurumsal yatırımcı grubu kapsamında değerlendirilmeyecektir.
- Kurumsal Yatırımcılar için talep edilebilecek azami pay tutarı, Kurumsal Yatırımcılar grubuna tahsis edilen toplam pay tutarının dörtte birini geçemeyecektir.
- Kurumsal yatırımcıların kendi portföyleri için aldıkları paylar hiçbir suretle bireysel yatırımcı hesaplarına aktarılamaz. Aracı kurumlar, yatırım ve kalkınma bankaları ile portföy yönetim şirketlerinin müşterilerinin portföyü için talepte bulunması durumunda, talebin müşterinin ait olduğu yatırımcı grubundan yapılması ve II-5.2 sayılı Sermaye Piyasası Araçlarının Satışı Tebliği'nin md. 18/3 uyarınca müşterinin ilgili yatırımcı grubuna ilişkin aranan nitelikleri taşıdığına ilişkin gerekli belgelerin talep formuna eklenmesi gerekmektedir.

04 Aralık 2023

Tüm yatırımcı gruplarına dağıtım yapılırken, dağıtım sonucu ortaya çıkan miktarlar alt sınır koyan yatırımcılar açısından gözden geçirilecek, ortaya çıkan miktarın bu alt sınırın altında

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 604 35 21 Ticaret Sic.No:270189
Mersis :0388004352100016 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

kalması halinde yatırımcı isteğine uygun olarak listeden çıkarılacak ve bu miktarlar tekrar dağıtıma tabi tutulacaktır.

Yatırımcı gruplarına belirtilen yöntemlere göre dağıtım yapılırken, hesaplamalarda küsurat ortaya çıkmasından dolayı dağıtılamayan paylar, pay talebi tamamen karşılanamayan yatırımcılar arasında İhraççı ve Halka Arz Eden Pay Sahipleri'nin uygun gördüğü şekilde dağıtılacaktır.

A1 Capital, talep toplama süresinin bitimini izleyen en geç 2 (iki) iş günü içerisinde dağıtım listelerini, her bir tahsis grubu için ayrı ayrı kesinleştirerek Halka Arz Edenler'e verecektir. Halka Arz Edenler, dağıtım listelerini en geç kendisine teslim edilen günü takip eden iş günü içerisinde onaylayacak ve onayladığını A1 Capital'e bildirecektir.

Halka arzda öncelikli olarak sermaye artırımı yolu ile ihraç edilecek payların satışı gerçekleştirilecek, sermaye artırımı yoluyla satışa sunulan payların tamamının satılmasının ardından ortak satışı yoluyla satışa sunulan payların satışı gerçekleştirilecektir. Sermaye artırımı yoluyla ihraç edilecek payların tamamının satılamaması durumunda, halka arz sonrasında alınacak bir yönetim kurulu kararıyla satılamayan paylar iptal edilecektir.

b) Pay bedellerinin ödenme yeri, şekli ve süresine ilişkin bilgi:

Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar

Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar'ın işbu İzahname'nin 25.1.3.2.c (Başvuru yerleri) maddesinde belirtilen Konsorsiyum Üyeleri'nin ilgili başvuru yerlerine talepte bulunmak için başvurarak talep formu doldurmaları gerekmektedir.

Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar talep ettikleri pay adedine ilişkin Talep Bedeli'ni kısmen veya tamamen nakden yatırabilecekleri gibi, kısmen veya tamamen yatırım hesaplarında mevcut olan ve aşağıdaki tabloda belirtilen daha önce farklı bir işleme teminat olarak gösterilmemiş ve üzerinde herhangi bir bloke olmayan kıymetlerin ve/veya dövizlerin bir veya birkaçını teminat göstermek suretiyle de pay talep edebileceklerdir. Talep Bedeli, talep edilen pay adedi ile Fiyat Tespit Raporu'nda belirtilen halka arz satış fiyatının çarpımı sonucu ortaya çıkan tutardır.

Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar aşağıdaki ödeme seçeneklerinden bir veya birden fazlasını seçerek talepte bulunabilirler.

Nakden Ödeme:

Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar talep ettikleri pay adedine ilişkin Talep Bedeli'ni nakden ve/veya hesaben yatırabileceklerdir.

Blokaj Yöntemiyle Talepte Bulunma:

Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar'ın Talep Bedeli karşılığında teminata alınacak kıymetler ve/veya dövizler, teminat oranları ve teminata alışta ve bozdurmada uygulanacak fiyatlar aşağıda gösterilmektedir:

Teminat Tutarı = Talep Bedeli / Teminat katsayısı (ilgili kıymet için tabloda belirtilen teminat katsayısı)

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kap. No:28 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 36 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Teminata Alınacak Kıymet	Teminat Katsayısı	Teminata Alımda Uygulanacak Fiyat	Teminat Bozumunda Uygulanacak Fiyat
Para Piyasası Fonu	97%	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı
Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu	97%	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı
Borçlanma Araçları Fonu	90%	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı
Hisse Senedi Fonu	90%	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı
Değişken Fon	90%	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı
Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği)	95%	Bloomberg elektronik alım satım ekranında her bir konsorsiyum üyesi, bankanın gördüğü en az üç işlem yapılabilir fiyat sağlayıcısının ortalama fiyatı dikkate alınacaktır.	Bloomberg elektronik alım satım ekranında fiyat sağlayıcıların verdiği işlem yapılabilir cari piyasa fiyatı kullanılacaktır.
TL DİBS	95%	Her bir konsorsiyum üyesinin çalıştığı bankanın ilgili günde ilk açıkladığı gösterge alış fiyatı	Her bir konsorsiyum üyesinin çalıştığı bankanın ilgili günde işlem anındaki cari alış fiyatı
Özel Sektör Borçlanma Araçları (Her Aracı Kurum sadece ihracına aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem gören ÖSBA'ları teminata konu edebilir.)	85%	Özel Sektör Borçlanma Araçlarında Borsa İstanbul Borçlanma Araçları Piyasası Kesin Alım Satım Pazarı'nda oluşan son iş günü ağırlıklı ortalama fiyatı	Özel Sektör Borçlanma Araçlarında Borsa İstanbul Borçlanma Araçları Piyasası'nda oluşan cari piyasa fiyatı
Pay (BİST 30'da yer alan paylar)	90%	BİST Pay Piyasası'nda oluşan son işgünü ağırlıklı ortalama fiyatı	BİST Pay Piyasası'nda oluşan cari piyasa fiyatı
Döviz (ABD Doları, Avro)	90%	TCMB tarafından açıklanan bir gün öncesinin alış kuru (Küsuratlı döviz tutarları bir ve katları şeklinde yukarı yuvarlanacaktır.)	Her bir konsorsiyum üyesinin çalıştığı bankanın cari kuru
Vadeli Mevduat Blokesi (TL)	100%	-	-
Vadeli Mevduat Blokesi (ABD Doları, Avro)	90%	TCMB tarafından açıklanan bir gün öncesinin alış kuru (Küsuratlı döviz tutarları bir ve	Döviz cinsinden vadeli mevduatların TL'ye dönüştürülmesinde, tahsilatın

04 Ağustos 2023

		katları şeklinde yukarı yuvarlanacaktır.)	yapıldığı andaki her bir konsorsiyum üyesinin çalıştığı bankanın söz konusu döviz alış kuru (Küsuratlı döviz tutarları bir ve katları şeklinde yukarı yuvarlanacaktır.)
Kira Sertifikası	85%	Kira Sertifikalarında, Borsa İstanbul Borçlanma Araçları Piyasası Kesin Alım Satım Pazarı'nda oluşan son iş günü ağırlıklı ortalama fiyatı	Kira Sertifikalarında, Borsa İstanbul Borçlanma Araçları Piyasası Kesin Alım Satım Pazarı'nda oluşan o günkü ortalama, fiyat/işlem geçmemişse son iş günü ağırlıklı ortalama fiyatı
Kira Sertifikaları Katılım Fonları	90%	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı	Fonun o gün için fon kurucusu tarafından açıklanan alış fiyatı

Teminat tutarlarının hesaplanmasında, kullanılan menkul kıymetin asgari adet, adet katları ve birim tutarları dikkate alınarak, teminat gösterilen menkul kıymet adedi asgari adedin altında kalmayacak ve kesirli ve/veya ilgili menkul kıymet için belirtilen katların dışında bir adet oluşmayacak şekilde aşağı/yukarı yuvarlama yapılabilecektir.

Hesaplarında bulunan kıymetleri teminata vermek suretiyle talepte bulunan Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar;

- Dağıtım listelerinin açıklandığı gün saat 12:00'a kadar dağıtım listesine göre almayı hak ettikleri payın bedelini nakden ödeyebilirler. Bu durumda, teminata alınan kıymetler ve/veya dövizler üzerindeki bloke aynı gün kaldırılır.
- Dağıtım listelerinin açıklandığı gün saat 12:00'a kadar dağıtım listesine göre almayı hak ettikleri payın bedelini kısmen nakden ödeyebilirler. Bu durumunda, bedeli ödenmeyen kısmın tahsil edilebilmesi için teminata alınan kıymetler bozdurulacaktır.

Ancak, ilgili talep formunda belirtilmek suretiyle, Konsorsiyum Üyesi aracı kurum ile acentelerin teminata alınan kıymetleri kendi belirleyecekleri sıra ile resen paraya çevirme ve bedelleri tahsil yetkisi saklıdır.

Yurt İçi Bireysel Yatırımcıların teminatlarının nakde dönüşümü ile ilgili riskler talebi giren aracı kuruma aittir. Konsorsiyum Üyeleri ile acenteleri birbirlerinden farklı kıymetleri teminata kabul edebilirler teminatları farklı şekilde nakde dönüştürebilirler.

04 Aralık 2023

Dağıtım listesinin onaylanması sonucunda almaya hak kazanılan payların bedelinin teminatını teşkil etmek üzere, mevcut kıymetlerini teminat göstererek talepte bulunan Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar, talep formunu imzaladıkları anda, taleplerini gerçekleştirebilmeleri için teminata alınan kıymetler üzerinde, hesabın bulunduğu Konsorsiyum Üyesi aracı kurum lehine rehin tesis edilir. Hak kazanılan pay bedellerinin zamanında nakden ve defaten ödenmemesi halinde, teminat niteliğindeki kıymetler ve/veya dövizler, hiçbir yazılı ya da sözlü ihbar veya ihtara gerek olmaksızın ve başka bir işleme gerek kalmaksızın, aracı kurum tarafından, yukarıdaki tabloda

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Sechtepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 3521 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Kocasinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

belirtilen "Teminat Bozumunda Uygulanacak Fiyat" üzerinden re'sen paraya çevirerek, almaya hak kazanılan pay bedelleri re'sen tahsil edilir. Bu kapsamda talepte bulunan yatırımcılar, talepte bulunulan aracı kurumu yetkilendirdiklerini ve bu yetkinin ifasından doğabilecek her türlü zararlardan ilgili aracı kurumun hiçbir şekilde sorumlu olmayacağını gayrikabili rücu kabul, beyan ve taahhüt etmiş olacaklardır.

Her bir Konsorsiyum Üyesi, Kurul'un kredili menkul kıymet alımına ilişkin düzenlemeleri ve Kurul Karar Organı'nın i-SPK.45.4 (24/03/2022 tarihli ve 14/461 s.k.) ve i-SPK.45.5 (16/06/2022 tarihli ve 32/917 s.k.) sayılı İlke Kararları ile uyumlu olacak şekilde kendilerine kredi komitesi ile limit tahsis edilmesi uygun bulunan yatırımcıların, kredi limitleri dahilinde kalmak kaydıyla kredili başvurularını kabul edebilir ve tahsis edilen krediye ilişkin faiz hesaplaması hususunda hangi tarih aralığının esas alınacağı, taraflar arasında akdedilecek çerçeve sözleşme hükümleri uyarınca serbestçe tayin edilebilir.

Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar

Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar sadece A1 Capital'e başvuruda bulunabileceklerdir.

Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar işbu İzahname'nin 25.1.3.2.c maddesinde belirtilen A1 Capital'in başvuru yerlerine talepte bulunmak için başvurarak talep formu doldurmaları gerekmektedir.

Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar talep ettikleri pay adetine ilişkin talep bedelini nakden yatıracaklardır. "Talep Bedeli", talep ettikleri pay adetleri ile pay fiyatının çarpımı sonucu ortaya çıkacak tutardır.

Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar

Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar sadece A1 Capital'e başvuruda bulunabileceklerdir.

Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar'ın işbu İzahname'nin 25.1.3.2.c maddesinde belirtilen A1 Capital'in başvuru yerlerine talepte bulunmak için başvurarak talep formu doldurmaları gerekmektedir.

Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar dağıtım listelerinin onaylanmasından sonra almaya hak kazandıkları payların bedellerini A1 Capital'e ödemekten imtina edemezler.

Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar pay bedellerini talep anında ödemeyebileceklerdir. Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar, almaya hak kazandıkları pay miktarının belirlenen nihai satış fiyatı ile çarpılması sonucu oluşacak pay bedelini dağıtım listelerinin bildirilmesini takip eden ikinci iş günü saat 12:00'a kadar A1 Capital'e ödeyeceklerdir. Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar'ın bu şekilde yapacakları ödemeler nakden yapılacaktır.

Halka arza katılan yatırımcıların ödeyecekleri pay bedelleri, tahsilat yapan yatırım kuruluşu tarafından A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'ye ait ilgili banka hesabına aktarılacaktır. Halka arz edilen pay bedellerinin tahsilatı tamamlanınca halka arza aracılık eden yetkili kuruluş

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

olan A1 Capital tarafından tahsil edilen pay bedelleri halka arz için açılmış olan aşağıda bilgileri yer alan banka hesaplarına yatırılacaktır.

Sermaye Artırımı Suretiyle Halka Arz Edilen Payların Bedellerinin Yatırılacağı Hesap Bilgileri:

Hesap Sahibi	Mega Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Banka	Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.
IBAN Numarası	TR26 0006 7010 0000 0032 8644 91

Ortak Satışı Suretiyle Halka Arz Edilen Payların Bedellerinin Yatırılacağı Hesap Bilgileri:

Hesap Sahibi	Cüneyt Ali TURGUT
Banka	Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.
IBAN Numarası	TR84 0006 7010 0000 0032 8648 05

Hesap Sahibi	Abdullah TURGUT
Banka	Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.
IBAN Numarası	TR70 0006 7010 0000 0032 9288 83

c) Başvuru yerleri:

Şirket paylarının halka arzına Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar kategorisinden katılmak isteyen yatırımcılar, aşağıdaki tüm yetkili aracı kurumların merkez ve şubeleri ile satışa yetkili emir iletimine aracı olan bankaların ilgili şubelerine talepte bulunmak için başvurabilirler.

Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar kategorisindeki yatırımcılar, aşağıdaki yetkili aracı kurumların merkez ve şubeleri ile satışa yetkili emir iletimine aracı kurum olan bankaların ilgili şubelerinin yanı sıra, bu kurumların, ATM, internet veya telefon bankacılığı şubelerine, taleplerini iletmek için başvurabilirler. İnternet şubesi, telefon bankacılığı şubesi veya ATM vasıtasıyla talep başvurusunda bulunmak isteyen Yurt İçi Bireysel Yatırımcıların, internet şubesi, telefon bankacılığı şubesi veya ATM'de işlem yapmaya yetkili olmaları (internet ve telefon bankacılığı hesaplarının olması, interaktif bankacılık taahhütnamesi imzalamış olmaları ve/veya ATM'de kullanılan manyetik kartlarının olması) gerekmektedir.

Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar, Yurt İçi Kurumsal talepleri sadece A1 Capital tarafından toplanacaktır.

Talepleri kabul edecek Konsorsiyum Üyeleri ve başvuru yerleri aşağıda yer almaktadır:

KONSORSİYUM LİDERİ:

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Esentepe Mahallesi Büyükdere Caddesi Levent Plaza Blok No: 173 İç Kapı No: 29 Şişli/İstanbul

Tel: 0 212 371 18 00 **Faks:** 0 212 371 18 01

Genel Müdürlük, İstanbul-Beylikdüzü, İstanbul-Göztepe, İstanbul-Kadıköy, İstanbul-Ataşehir, İstanbul-Zorlu Center, İstanbul–Merkez, İstanbul-Maltepe, Ankara, Ankara Çankaya, Ankara

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Ticaret No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Çukurambar, Ankara Dumlupınar, Ankara-Tunalı Hilmi, Antalya, Bursa, Çanakkale, Denizli, Eskişehir, İzmir, İzmir-Konak, Kayseri, Kırıkkale, Konya, Mersin, Tekirdağ İrtibat Büroları; 0212 371 18 00 numaralı telefon ve www.a1capital.com.tr internet sitesi

KONSORSİYUM ÜYELERİ:

ACAR MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Esentepe, Keskin Kalem Sok. No:29, 34394 Şişli/ İSTANBUL

Tel: 0 212 216 26 61 Faks: 0212 266 05 43

İzmir Şube ve www.acar.com.tr internet adresi

AHLATCI YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Maslak Mah. Taşyoncası Sok. T4 Apt. No:1 U/B256 34485 Sarıyer / İSTANBUL

Tel: 0 212 444 09 68 – 0212 304 19 19 Faks: 0212 290 21 41

Çorum Şube, İstanbul Göktürk İrtibat Bürosu, Ankara İrtibat Bürosu, Adana İrtibat Bürosu, Pamukkale/Denizli İrtibat Bürosu, Isparta İrtibat Bürosu ve www.ahlatciyatirim.com.tr internet sitesi

AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Sabancı Center 4.Levent 34330 Beşiktaş / İstanbul

Tel: 0212 334 94 94 Faks: 0212 249 12 87

Ak Yatırım Genel Müdürlük ve Ak Yatırım Ankara, Antalya, Adana, Bursa, Bakırköy, Bağdat Caddesi, Buyaka, İzmir, Nişantaşı şubeleri, Akbank Mobil Uygulaması, www.akbank.com internet adresi ve 444 25 25 numaralı telefon

ALB YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Fulya Mah. Büyükdere Cad. Torun Center A Blok Apt. No: 74 A/80 Şişli / İstanbul

Tel: 0212 370 03 70 Faks: 0212 370 03 71

Ankara, İzmir, Erzurum, Karabük Şubeleri www.albyatirim.com.tr internet adresi, ALB Yatırım mobil uygulaması

ALNUS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Esentepe Mah. Haberler Sokak No:10 Şişli/ İstanbul

Tel: 0212 213 08 00 Faks: 0212 346 09 89

Genel Müdürlük, Merkez Şube ve tüm irtibat büroları ile 0212 213 08 00 numaralı telefon, www.alnusyatirim.com internet adresi ve Alnus Trader mobil uygulaması

04 Aralık 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:23 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 71 Ticaret Sicil No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

ALTERNATİF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Ayazağa Mah. Azerbaycan Cad. 2D Blok No:3M Kat:3/5 Sarıyer - İstanbul

Tel: 0212 315 58 00 Faks: 0212 231 38 42

444 00 54 numaralı telefon ve www.alternatifyatirim.com.tr internet adresi ile Alternatif Trader Mobil uygulama

ANADOLU YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Saray Mah. Toya Sok. No:3 Ümraniye/İstanbul

Tel: 216 649 7700 Faks: 216 634 5878

Genel Müdürlük ve Şubeler, Anadolubank'ın Tüm Şubeleri

ATA YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.

Emirhan Cad. No:109 A Blok Kat 12 34349 Balmumcu İstanbul

Tel: (212) 310 63 84 Faks: (212) 310 62 10

Merkez Şube ile 0212 310 63 00 numaralı telefon, Bostancı irtibat bürosu ile 0212 310 60 10 numaralı telefon www.atayatirim.com.tr internet adresi, Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. ve Aktif Yatırım Bankası A.Ş. ve şubeleri ile 0212 310 60 60 numaralı telefon ile Atayatırım ve NKOLAY Mobil uygulamaları

BİZİM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Merdivenköy Mah. Bora Sok. Göztepe Nida Kule İş Merkezi No:1 Kat:17 34732 Kadıköy/ İstanbul

Tel: 0216 547 13 00 Faks: 0216 547 13 98-99

444 1 263 numaralı telefon ile www.bmd.com.tr internet adresi

BURGAN YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Maslak Mahallesi Eski Büyükdere Caddesi No:13 Kat:9 34485 Sarıyer/İstanbul

Tel: 0212 317 27 27 Faks: 0212 317 27 26

Burgan Bank A.Ş. ve Burgan Yatırım şubeleri www.burgan.com.tr ve www.burganyatirim.com.tr internet adresleri ile Burgan Trade mobil uygulaması

DENİZ YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.

Büyükdere Cad. No:141, Kat 9 Esentepe Şişli/İstanbul

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Pleza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 20 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL
SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Tel: 0212 348 91 91 Faks: 0212 211 83 16

Deniz Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'nin tüm şubeleri ile DenizBank A.Ş.'nin tüm şubeleri, Deniz Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş., Denizbank A.Ş. İnternet Bankacılığı (www.denizbank.com), 0212 906 10 00 ve 0212 348 90 35 telefonlar ile Deniz Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş., www.denizyatirim.com'da telefon numaraları bulunan şubeler* ve MobilDeniz mobil uygulaması

**Söz konusu telefon numaraları aracılığı ile yapılan halka arz başvurularında müşterilerden ıslak imzalı talep formu talep edilmeyecektir.*

DİNAMİK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Kültür Mah. Nisbetiye Cad. Akmerkez No:56/13 B3 Blok Kat:7 34340 Beşiktaş / İstanbul Tel: 0 (850) 450 36 65 Faks: 0 (212) 353 10 46

Merkez Şube ve Gaziantep irtibat bürosu ile www.dinamikyatirim.com.tr internet adresi

GARANTİ YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.

Nisbetiye Mah. Barbaros Bulvarı Çiftçi Tovvers No: 96/256 Beşiktaş, İstanbul

Tel: 0212 384 10 10 Faks: 0212 384 10 05

Garanti Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'nin tüm şubeleri, 444 0 630 numaralı Garanti BBVA Yatırımcı Destek Merkezi, www.garantibbva.com.tr İnternet Bankacılığı ile Garanti BBVA Mobil uygulama

GEDİK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Altayçeşme Mah.Çamlı Sok. No : 21 Kat: 10-11-12 34843 Maltepe/ İstanbul

Tel: 0216 453 00 00 Faks: 0216 377 11 36

Tüm şubeler, 0216 453 00 53 numaralı telefon ile www.gedik.com internet adres

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1923 U Z M A N I

0 4 Aralık 2023

GLOBAL MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Barbaros Mah. Ihlamur Bul. No: 3/89 K: 9 34746 Ataşehir / İstanbul

Tel: 0212 244 55 66 Faks: 0212 244 55 67

Merkez Şube, İzmir Şube, Denizli Şube ve Ankara Şube, 444 0 321 numaralı telefon ile www.global.com.tr internet adresi ve Global On-Line

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Barbaros Mah. Mor Sümbül Sok. WBC İş Merkezi Blok No:9 İç Kapı No:21 Ataşehir/İstanbul

Tel: 0216 285 09 00 Faks: 0216 688 53 90

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:291 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Böl. 15. 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Halk Yatırım İstanbul(Avrupa), İstanbul(Asya). Adana, Ankara, Ankara Başkent, Antalya, Bursa, Denizli, İzmir, Samsun Şubeleri ile tüm Türkiye Halk Bankası A.Ş. şubeleri, 444 42 55 numaralı telefon ve şube iletişim kanalları, www.halkyatirim.com.tr ve www.halkbank.com.tr internet adresleri, Halk Yatırım Borsa, Halk Yatırım Trader, Halk Yatırım Mobil, Halkbank Mobil

ING YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Reşitpaşa Mah. Eski Büyükdere Cad. No:8 Kat:10 Sarıyer/ İstanbul

Tel: 0212 367 70 00 Faks: 0212 367 70 70

ING Yatırım Menkul Değerler Ankara, Maslak, Kadıköy, Antalya, İzmir İrtibat Büroları ve ING Özel Bankacılık Şubeleri, 0850 222 0 600 numaralı telefon ile www.ing.com.tr internet adresi ve ING Mobil

INVESTAZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Büyükdere Cad. Özsezen İş Merkezi C Blok No:126 Esentepe Şişli/İstanbul

Tel: 0212 238 88 88 Faks: 0212 347 66 00

Adana, Ankara, Tatvan, Çankaya, İzmir, Ayvalık, Bodrum, Eskişehir ve İzmir Pasaport İrtibat Büroları ve 0212 238 88 88 numaralı telefon ve www.investaz.com.tr internet sitesi

İNFO YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Saray Mahallesi, Dr. Adnan Büyükdeniz Cad. No:4, (2.blok) D:16 Ümraniye /İstanbul

Tel: 0212 700 35 00 Faks: 0216 692 12 75

Ataşehir, Bakırköy, Beşiktaş, Beylikdüzü, Göztepe, Göktürk, Levent, Etiler, Şişli, Maslak, Tuzla, Ankara, Çankaya, Söğütözü, Adana, Antalya, Aydın, Balıkesir, Bodrum, Bursa, Denizli, Diyarbakır, Gaziantep, İzmir, Kayseri, Kırıkkale, Mersin, Samsun ve Van İrtibat Büroları www.infoyatirim.com internet adresi ve İnfoTrade Pro uygulaması

İNTEGRAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Büyükdere Caddesi 59. Sokak Spine Tower Kat:2 Maslak Sarıyer/ İstanbul

Tel: 0212 329 32 00 Faks: 0212 328 30 81

0212 329 33 10 numaralı telefon ve https://www.integralyatirim.com.tr internet adresi

0 4 Aralık 2023

İŞ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş

Levent Mah. Meltem Sok. İş Kuleleri Kule 2 Kat:13 No:10/14 34330 Beşiktaş/İstanbul

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 386 004 3521 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0386004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Yıldırım Vergi Dairesi: 614 092 4903

Tel: (0212) 350 20 00, Faks: (0212) 350 20 01

Genel Müdürlük, Adana, Ankara (Ankara, Anadolu, Başkent), Antalya, Bursa, Bodrum, Denizli, Diyarbakır, Eskişehir, Gaziantep, Kayseri, Mersin, İzmir (9 Eylül, Ege, İzmir), İstanbul (Ataşehir, Bağdat Caddesi, Bahçeşehir, Beylikdüzü, Güneşli, Kalamış, Levent, Maslak, Maltepe, Nişantaşı, Taksim, Yeşilyurt), Samsun ve Trabzon şubeleri, Türkiye İş Bankası A.Ş.'nin tüm şubeleri, www.isbank.com.tr adresi ve İşCep mobil uygulaması (Sadece İş Portföy Para Piyasası Fonu ve İş Portföy Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu teminata alınarak kabul edilecek başvurular)

MARBAŞ MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Esentepe Mah. Ecza Sk. No:6 Safter İş Merkezi Şişli/İstanbul

Tel: 0212 286 30 00 Faks: 0212 286 30 50

0212 286 30 00 numaralı telefon ile www.marbasmenkul.com.tr internet adresi ve M-Trader2 mobil uygulaması

MEKSA YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Kavacık Mah. Şht. Teğmen Ali Yılmaz Sk. Güven Sazak Plaza No: 13 Kat:3-4 Beykoz/İstanbul

Tel: 0216 681 34 00 Faks: 0216 693 05 70 -71

Meksa Yatırım Menkul Değerler A.Ş Genel Müdürlük ile tüm şube ve acentalar ile www.meksa.com.tr internet adresi ve Meksa Mobile mobil uygulaması

OSMANLI YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Büyükdere Cad. Nurol Plaza B Blok No 255 Kat 8 Maslak Sarıyer/İstanbul

Tel: 444 1 730, 0 212 366 88 00, 0 312 466 93 28, 0 232 484 35 70, 0 322 458 91 08, 0 258 262 18 88, 0 212 366 88 66, 0 224 452 34 36 Faks: 0212 328 40 70

İstanbul, Ankara, İzmir, Bursa, Adana, Denizli şubeleri ile 444 1 730 numaralı telefon ve https://online.osmanlimenkul.com.tr/login.asp internet adresi

OYAK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Ayazağa Mahallesi Kemerburgaz Caddesi Vadi İstanbul Park 7B Blok No:7C Kat:18 Sarıyer/İstanbul

Tel: 0212 319 12 00 Faks: 0212 351 05 99

OYAK Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Genel Müdürlük ile tüm şubeleri, Fibabanka A.Ş. Genel Müdürlük ile tüm şubeleri ve 0850 222 0 414 numaralı telefon ile www.oyakyatirim.com.tr; www.fibabanka.com.tr internet adresleri ve OYAK Yatırım ve Fibabanka mobil uygulamaları

PHİLLİPCAPİTAL MENKUL DEĞERLER A.Ş.

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:20 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

VEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Ganize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
SERİ Tel:(0352)322 05 60 Fax:322 05 59
Yarsimen Vergi Dairesi: 614 092 4903

Nida Kule Levent İş Merkezi Esentepe Mah. Harman 1 Sokak No: 7-9 Kat:3 Şişli/İstanbul

Tel: 0212 239 10 00 Faks: 0212 233 69 29

PhillipCapital Genel Müdürlüğü, Adana, Alsancak, Ankara, Antalya, Ayvalık, Bağdat Cad., Bostancı, Denizli, Fethiye, Gaziosmanpaşa, İzmir, İzmit, Nişantaşı, Niğde, Ordu, Trabzon irtibat büroları, 0212 239 10 00 numaralı telefon, www.phillipcapital.com.tr internet adresi ile Phillip Mobile G uygulaması

PİRAMİT MENKUL KIYMETLER A.Ş

Gümüşsuyu Mah. İnönü Cad. Işık Apt.No:53 Kat:5 Da:9/10 Taksim BEYOĞLU / İSTANBUL

Tel: 0 212 293 95 00 Faks: 0 212 293 95 00

0212 293 95 00 numaralı telefon ve https://online.piramitmenkul.com.tr/login internet adresi

QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Kristal Kule Binası No:215 Kat:6-7 34394 Şişli/İstanbul

Tel: 0212 336 70 00 – 0212 336 73 73 Faks: 0212 282 22 55

İstanbul Ataşehir, İstanbul Bakırköy, İstanbul Çiftehavuzlar, İstanbul Maslak, Adana, Ankara, Antalya, Antakya, Bodrum, Bursa, Denizli, Eskişehir, Gaziantep, İzmir, Kayseri şubeleri ve QNB Finansbank A.Ş.'nin tüm şubeleri, 0212 336 73 73 numaralı telefon ile internetsube.qnbfi.com internet adresi ve QNB Finansinvest mobil uygulaması

STRATEJİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Büyükdere Cad. No:102 Maya Akar Center Kat:26 Esentepe / Şişli / İSTANBUL

Tel: 0 212 288 55 21 Faks: 0 212 288 48 11

Strateji Menkul Değerler A.Ş. ve www.strateji.com.tr ile www.stratejionline.com internet adresleri

ŞEKER YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Büyükdere Cad. No:171 Metrocity A-Blok N:171 Kat:4-5 Esentepe Şişli/İstanbul

Tel: 0212 334 33 33 Faks: 0212 334 33 34

Şeker Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ve Şubeleri, Şekerbank T.A.Ş. ve Şubeleri ile www.sekeryatirim.com internet adresi

TACİRLER YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Akmerkez Nispetiye Cad. B3 Blok K:9 Etiler/İstanbul

Tel: 0212 355 46 46 Faks: 0212 282 09 97

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270199
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL
SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Tacirler Yatırım Genel Müdürlüğü, Adana, Ankara, Antalya, Bakırköy, Bursa. Denizli, Karadeniz Ereğli, Erenköy, Gaziantep, Girne, İzmir, İzmit, Kartal, Kayseri, Mersin şubeleri ve Merkez Şubesi ile Akatlar, Çukurambar, İzmir, İzmit, Marmaris, Trabzon, Çankaya ve Bodrum irtibat büroları ve Odea Bank A.Ş. şubeleri ile www.tacirler.com.tr internet adresi ve Tacirler Yatırım Mobil uygulaması

TERA YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Eski Büyükdere Cad. İz Plaza Giz No:9 Kat:11 34398 Maslak Sarıyer/İstanbul

Tel: 0212 365 10 00 Faks: 0212 290 69 95

0242 243 50 00 numaralı telefon ile Antalya irtibat bürosu, 0216 339 10 00 numaralı telefon ile Akasya irtibat bürosu, 0212 365 10 00 numaralı telefon ile Kadıköy irtibat bürosu, 0212 365 10 00 numaralı telefon ile Ankara irtibat bürosu, 0216 339 10 00 numaralı telefon ile Bodrum irtibat bürosu ve www.terayatirim.com internet adresi

TRIVE YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Reşitpaşa Mahallesi Eski Büyükdere Caddesi No: 2 İç Kapı No : 6 Sarıyer / İstanbul

Tel: 0212 345 00 62-66 Faks: 0212 345 07 66

Ankara, İzmir, Adana İrtibat Büroları ve 444 39 34 numaralı telefon ve www.Trive.com.tr internet sitesi

TURKİSH YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Esentepe Mahallesi, Ali Kaya Sokak, No:1A/52 Polat Plaza A Blok Kat:4- Levent/İstanbul

Tel: 0212 315 10 00 Faks: 0212 315 10 02

Turkish Yatırım Genel Müdürlük ve tüm şubeleri ile https://www.turkishyatirim.com/ internet adresi

ÜNLÜ MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Ahi Evran Caddesi Polaris Plaza No: 21 Kat: 1 Maslak/İstanbul

Tel: 0212 367 36 36 Faks: 0212 346 10 40

İstanbul, Ankara, İzmir ve Bağdat Caddesi şubeleri ile https://www.utrade.com.tr ve https://www.unlumenkul.com, https://www.piapiri.com internet adresleri ve Utrade ve Piapiri mobil uygulamaları

VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Akat Mah. Ebulula Mardin Cad. Park Maya Sitesi F2-A Blok No:18 Beşiktaş/İstanbul

Tel: 0212 352 35 77 Faks: 0212 352 36 20

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 3521 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Vakıf Yatırım Genel Müdürlük ve tüm şubeleri, T. Vakıflar Bankası T.A.O. tüm şubeleri, T. Vakıflar Bankası T.A.O. 0850 222 07 24 numaralı telefon ve T. Vakıflar Bankası T.A.O. www.vakifbank.com.tr ve Vakıf Yatırım www.vakifyatirim.com.tr ve T. Vakıflar Bankası T.A.O. Mobil Bankacılık

YAPI KREDİ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Levent Mah. Cömert Sok. No:1A A Blok D:21-22-23-24-25-27 Beşiktaş 34330 İSTANBUL

Tel: 0 212 319 80 80 Faks: 0 212 264 14 09

Yapı Kredi Yatırım Menkul Değerler A.Ş. şubeleri, Yapı ve Kredi Bankası A.Ş. Şubeleri ve 444 0 444 telefon numarası ile Müşteri İletişim Merkezi, YKB Mobil Bankacılık, www.yapikredi.com.tr ile YKB İnternet Şube ve www.yatirimdunyam.com.tr internet adresi ile Yatırım Dünyam internet adresi

YATIRIM FİNANSMAN MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Meclisi Mebusan Cad. No:81 Fındıklı, Beyoğlu/İstanbul

Tel: 0212 317 69 00 Faks: 0212 282 15 50-51

Yatırım Finansman Genel Müdürlük ve tüm şubeleri, 0212 317 69 00 numaralı telefon ile ve www.yf.com.tr internet adresi ile YFTrade Mobile uygulaması

ZİRAAT YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Levent Mah. Gonca Sok. No:22 (Emlak Pasajı) Kat:1 34330 Beşiktaş / İSTANBUL

Tel: 0 212 339 80 80

Ziraat Yatırım Menkul Değerler A.Ş., T.C. Ziraat Bankası A.Ş., Prim Menkul Değerler A.Ş., Ray Menkul Değerler A.Ş., 0850 22 22 979 numaralı telefon ile www.ziraatyatirim.com.tr ve www.ziraatbank.com.tr internet adresleri ve ZBORSA, ZİRAAT TRADER, ZİRAAT MOBİL uygulamaları

04 Aralık 2023

<u>Her bir Konsorsiyum Üyesi'nin teminata kabul edeceği kıymetler aşağıdaki tabloda gösterilmektedir:</u>

Başvuru Yeri	Teminata Alınacak Kıymet
A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Hisse Senedi Fonu

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:20 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100016 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

	• Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz (ABD Doları, Avro)
Acar Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Hisse Senedi Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları)
Ahlatcı Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Ak Yatırım Menkul Değerler A.Ş. (Akbank T.A.Ş)	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu
ALB Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • TL DİBS • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Pay (BİST 30' yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin) • TL Vadeli Mevduat / Katılma Hesabı • Döviz Vadeli Mevduat / Katılma Hesabı Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Alnus Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kamu Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığının ihraç ettiği) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Kira Sertifikaları (Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Kira Sertifikası Katılım Fonları • Hisse Senedi Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Değişken Fon

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 3521 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

	• Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin) • TL Vadeli Mevduat • Döviz Vadeli Mevduat / Katılma Hesabı Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Alternatif Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kamu Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin) • TL Vadeli Mevduat • Döviz Vadeli Mevduat Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Anadolu Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. Aktif Yatırım Bankası A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kamu Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Kira Sertifikaları (Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Kira Sertifikası Katılım Fonları • Hisse Senedi Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Bizim Menkul Değerler A.Ş.	• Kira Sertifikaları (Borsada İşlem Gören) • Kira Sertifikası Katılım Fonları • Pay (BİST 30'da yer alan paylar)
Burgan Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 3521 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

	• TL DİBS • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Deniz Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. Denizbank A.Ş. (Emir İletimine Aracılık Yapacak Kurum)	• Para Piyasası Fonu (DLY fonu dışındakiler için*) • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu (DBK fonu dışındakiler için*) • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu* • Kamu Borçlanma Araçları Fonu* • TL DİBS • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği)* • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (ihraççısı Denizbank A.Ş. olan borçlanma araçları dışındakiler için*) • Kira Sertifikaları (Borsada işlem gören)* • Kira Sertifikası Katılım Fonları* • Hisse Senedi Fonu* • Borçlanma Araçları Fonu* • Değişken Fon* • Pay (BİST 30'da yer alan paylar)* • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin) • TL Vadeli Mevduat • Döviz Vadeli Mevduat Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin) **Sadece müşteri temsilcileri üzerinden alınan taleplerde kullanılabilecektir.*
Dinamik Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz (ABD Doları, Avro)
Garanti Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. T. Garanti Bankası A.Ş. (Emir İletimine Aracılık Yapacak Kurum)	• Para Piyasası Fonu (GPY1. Ve GPY 2. para piyasası fonu) • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu (GPY) • TL DİBS • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Gedik Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kamu Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Kira Sertifikaları (Borsada İşlem Gören) • Hisse Senedi Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Değişken Fon

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Sedefkepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 366 004 35 21 Ti. Sic.No:270189
Mersis :0366004352100015 www.a1capital.com.tr

VEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
SERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Marşinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

	• Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin) • TL Vadeli Mevduat / Katılma Hesabı • Döviz Vadeli Mevduat / Katılma Hesabı Blokesi (ABD Doları, Avro)
Global Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kamu Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Kira Sertifikaları (Borsada İşlem Gören) • Kira Sertifikası Katılım Fonları • Hisse Senedi Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Halk Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Türkiye Halk Bankası A.Ş. (Emir İletimine Aracılık Yapacak Kurum)	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin)
ING Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ING Özel Bankacılık Şubeleri (Emir İletimine Aracılık Yapacak Kurum)	• Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz (ABD Doları, Avro)
InvestAZ Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin) • Vadeli Mevduat /Katılma Hesabı Blokesi (TL) • Vadeli Mevduat Blokesi /Katılma Hesabı Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
İnfo Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kamu Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği)

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zinciriluyu V.D.: 388 004 3521 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
İZMİR Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Çimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

	• Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Kira Sertifikaları (Borsada İşlem Gören) • Kira Sertifikası Katılım Fonları • Hisse Senedi Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
İntegral Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin)
İş Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kamu Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA - sadece kendi ihraç ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem gören borçlanma araçları) • Hisse Senedi Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin) • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Kira Sertifikası • Kira Sertifikaları Katılım Fonları
Türkiye İş Bankası A.Ş.	• Para Piyasası Fonu (Sadece İş Portföy Para Piyasası Fonu) • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu (Sadece İş Portföy Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu) • TL DİBS (İşCep'ten alınan taleplerde bu teminat kullandırılmamaktadır) • Döviz (ABD Doları, Avro, Sterlin; Sadece Sabit Yöntem) (İşCep'ten alınan taleplerde bu teminat kullandırılmamaktadır)
Marbaş Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri Kabul edebilir) • Borçlanma Araçları Fonu • Pay (BIST 30 'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Meksa Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu

T.C. KUDÜZ 3 SERMAYE PİYASASI 1923 UZMANI

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 24 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

	• Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Osmanlı Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kamu Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (Sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Hisse Senedi Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro)
OYAK Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Fibabanka A.Ş.	• Para Piyasası Fonu (OYL) • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu (OKP) • TL DİBS • Kira Sertifikası Fonları (OTF) • Borçlanma Araçları Fonu (OKT, OGF) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin) • Pay (BİST 30'da yer alan paylar)* **Sanal, mobil veya emir iletimine aracılık yapan kurumlardan değil, sadece OYAK Yatırım müşteri temsilcileri tarafından BİST30 hisseleri teminat verilerek girilebilecektir*
PhillipCapital Menkul Değerler A.Ş. 04 Aralık 2023	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kamu Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Hisse Senedi Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz (ABD Doları, Avro)
Piramit Menkul Kıymetler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu

T.C. İSTANBUL 3. SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK SERTİFİKA PİYASASI 1923 ÖZMEN

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 052 4013

	• Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kamu Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Eurobond (Hazine Müsteşarlığı'nın İhraç Ettiği) • Özel Sektör Borçlanma Araçları (Her Aracı Kurum sadece ihracına aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem gören OSBA'ları teminata konu edebilir.) • Kira Sertifikaları (Borsada İşlem Gören) • Kira Sertifikası Katılım Fonları • Hisse Senedi Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Değişken fon • Pay (Bist 30'da yer alan paylar) • Döviz (ABD Doları, Sterlin) • Vadeli Mevduat Blokesi - TL • Vadeli Mevduat Blokesi (ABD Doları,Sterlin)
QNB Finans Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu (Değişken) • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu (Değişken) • TL DİBS (Değişken) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (Sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) (Değişken) • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) (Değişken) • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) (Değişken) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin) (Değişken)
QNB Finansbank A.Ş.	• Para Piyasası Fonu (Sadece QNB Finans Portföy Para Piyasası Fonu - FI5) • TL Vadeli Mevduat • Döviz Vadeli Mevduat (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Strateji Menkul Değerler A.Ş	• Kamu Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Hisse Senedi Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Şeker Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Şekerbank T.A.Ş. (Emir İletimine Aracılık Yapacak Kurum)	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Kamu Borçlanma Araçları Fonu • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Tacirler Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu

04 Aralık 2023

41 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 386 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0386004352100015 www.41capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Odea Bank A.Ş. (Emir İletimine Aracılık Yapacak Kurum)	• Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kamu Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Hisse Senedi Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Tera Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kamu Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Kira Sertifikaları (Borsada İşlem Gören) • Kira Sertifikası Katılım Fonları • Hisse Senedi Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Trıve Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu (sadece KIE fonu) • TL DİBS • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Turkish Yatırım Menkul Değerler A.Ş. 04 Aralık 2023	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kamu Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir)

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 3521 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

	• Kira Sertifikaları (Borsada İşlem Gören) • Kira Sertifikası Katılım Fonları • Hisse Senedi Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Değişken Fon • Döviz Vadeli Mevduat / Katılma Hesabı Blokesi (ABD Doları, Avro)
Ünlü Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu • Kamu Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Kira Sertifikaları (Borsada İşlem Gören) • Kira Sertifikası Katılım Fonları • Hisse Senedi Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Değişken Fon • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin) • TL Vadeli Mevduat / Katılma Hesabı • Döviz Vadeli Mevduat / Katılma Hesabı Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Vakıf Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu (Ziraat Portföy Vakıfbank Para Piyasası Fonu) • TL DİBS • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz (ABD Doları, Avro)
T. Vakıflar Bankası T.A.O. (Emir İletimine Aracılık Yapacak Kurum)	• Para Piyasası Fonu (Ziraat Portföy Vakıfbank Para Piyasası Fonu) • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu (Ziraat Portföy Vakıfbank Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu) • TL DİBS • Döviz (ABD Doları, Avro) (İnternet bankacılığı ve mobil bankacılık hariç) • Vadeli Mevduat Blokesi (TL, ABD Doları, Avro) (İnternet bankacılığı ve mobil bankacılık hariç)
Yapı Kredi Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu (Sadece Yapı Kredi Portföy Para Piyasası Fonu--YFBL1)

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:2 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Ticaret Sicil No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

	• Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu (Sadece Yapı Kredi Portföy Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu-YFBL2) • TL DİBS • Eurobond (T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ihraç ettiği) • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Hisse Senedi Fonu • Borçlanma Araçları Fonu • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) (VBTS ve Brüt takas kapsamındaki hisse senetleri hariç) • Döviz Blokesi – (ABD Doları, Avro, Sterlin)
Yapı Kredi Bankası A.Ş.	• Para Piyasası Fonu (Sadece Yapı Kredi Portföy Para Piyasası Fonu--YFBL1) • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu (Sadece Yapı Kredi Portföy Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu-YFBL2) • TL DİBS • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (Yalnızca Yapı ve Kredi Bankası A.Ş. bonoları) • Döviz Blokesi – (ABD Doları, Avro, Sterlin) • Vadeli Mevduat Blokesi – TL (Klasik Vadeli Mevduat) • Vadeli Mevduat Blokesi (ABD Doları, Avro, Sterlin) (Klasik Vadeli Mevduat)
Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş.	• Para Piyasası Fonu • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu • TL DİBS • Özel Sektör Borçlanma Aracı (ÖSBA) (her aracı kurum sadece ihracına kendi aracılık ettiği ve Borsa İstanbul'da işlem görenleri kabul edebilir) • Kira Sertifikası (Borsada İşlem Gören) • Hisse Senedi Fonu • Pay (BİST 30'da yer alan paylar) • Döviz Blokesi (ABD Doları, Avro)
Ziraat Yatırım Menkul Değerler A.Ş. T.C. Ziraat Bankası A.Ş. (Emir İletimine Aracılık Yapacak Kurum) Prim Menkul Değerler A.Ş. (Emir İletimine Aracılık Yapacak Kurum) Pay Menkul Değerler A.Ş. (Emir İletimine Aracılık Yapacak Kurum)	• Para Piyasası Fonu (Sadece Ziraat Portföy tarafından kurulan) • Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu (Sadece Ziraat Portföy tarafından kurulan) • Kira Sertifikası Katılım Fonları (Sadece Ziraat Portföy tarafından kurulan)

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

d) Payların dağıtım zamanı ve yeri:

Halka arzdan pay alan yatırımcıların söz konusu payları sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde MKK nezdinde hak sahipleri bazında kayden izlenmeye başlanacaktır.

Paylar Şirket ve Halka Arz Eden Pay Sahipleri tarafından dağıtım listesinin onaylanmasını takiben ve pay bedellerinin ödenmesi şartıyla konsorsiyum üyeleri tarafından yatırımcıların MKK nezdindeki hesaplarına aktarılacaktır.

Talebi karşılanan yatırımcıların payları, kaydi sistem esasları çerçevesinde, dağıtım listesinin konsorsiyum üyelerine iletilmesini takip eden en geç 2 (iki) iş günü içerisinde ve pay bedellerinin ödenmesi şartıyla kaydi olarak teslim edilecektir.

25.1.4. Halka arzın ne zaman ve hangi şartlar altında iptal edilebileceği veya ertelenebileceği ile satış başladıktan sonra iptalin mümkün olup olmadığına dair açıklama:

Aşağıdaki durumlardan birinin oluşması halinde halka arz iptal edilebilecektir:

- Yasama, yürütme veya sermaye piyasaları veya bankalar ile ilgili karar almaya yetkili organlar tarafından yapılan düzenlemeler nedeniyle İhraççının ve aracı kurumun bu sözleşmeden kaynaklanan yükümlülüklerini yerine getirmesini imkansız kılacak veya önemli ölçüde güçleştirecek hukuki düzenlemeler yapılması,
- Halka arzı esaslı olarak olumsuz etkileyecek ölçüde savaş hali, yangın, deprem, pandemi, su baskını, ayaklanma, yaygın terör eylemleri, enerji kıtlığı, hükümet darbesi ve/veya halka arza etki edebilecek doğal afet veya uluslararası ihtilafların meydana gelmesi,
- Halka Arz Edenler veya A1 Capital tarafından, ekonomik, siyasi, jeopolitik, pandemik vb. diğer gelişmeler ile para ve sermaye piyasalarındaki gelişmelerin halka arz edilen payların pazarlanmasına imkan vermeyecek durumda olması nedeniyle yeterli talebin oluşmayacağının ve piyasaların durumu itibariyle halka arzdan beklenen faydanın elde edilemeyeceğinin öngörülmesi,
- Ülke ekonomisini, ulusal veya uluslararası sermaye ve finans piyasalarını, İhraççı'yı, İhraççı'nın faaliyet gösterdiği sektörü ya da İhraççı'nın mali bünyesini ciddi etkileyerek halka arzın başarısını engelleyebilecek beklenmedik durumların ortaya çıkması,
- İhraççı, varsa İhraççı'nın pay sahibi olduğu ortaklıkları, İhraççı'nın yönetici ve/veya ortakları aleyhine payların halka arzını, halka arz fiyatını veya payların pazarlanmasını etkileyebilecek ölçüde dava, cezai veya idari soruşturma, icra takibi veya benzeri hukuki ihtilafların ortaya çıkması,
- Talep toplama süresinin başlangıcından önce Halka Arz Edenler ve/veya A1 Capital tarafından halka arzdan vazgeçilmesi.

İzahname ve tasarruf sahiplerine satış duyurusunda açıklanan konularda değişiklikler ile ilgili SPK'nın II-5.1 sayılı İzahname ve İhraç Belgesi Tebliği'nin 24'üncü maddesi hükümleri saklıdır.

04 Aralık 2023

Talep toplama sürecinin başlamasından dağıtım listesinin Şirket ve Halka Arz Eden Pay Sahipleri tarafından onaylanmasına kadar geçen süreçte önemli bir sebebin ortaya çıkması

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 338 004 3521 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0338004352100013 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

halinde halka arz iptal edilebilir. "Önemli Sebep" dünyanın başlıca finans piyasaları veya Türkiye'de ciddi olumsuz ekonomik ve siyasal sonuçlar doğuran gelişmelerin oluşması halini de içermektedir.

Halka arza yönelik toplam talebin satışa sunulan paylardan az olması durumunda, halka arz ertelenebilir veya halka arz boyutu küçültülebilir. Bu iki alternatiften birisi, talep toplama döneminin sonunda Halka Arz Edenler tarafından karara bağlanır. Halka arza yeterli talep gelmemesi durumunda sermaye artışına konu olan payların halka arzı öncelikli olacaktır. Bu kapsamda yeterli gelmeyen talep ortak satışına konu edilen pay adedinden düşülecektir.

25.1.5. Karşılanamayan taleplere ait bedeller ile yatırımcılar tarafından satış fiyatının üzerinde ödenen tutarların iade şekli hakkında bilgi:

Karşılanamayan taleplerden dolayı oluşan iade bedeli dağıtım listesinin konsorsiyum üyelerine teslim edilmesini takiben izleyen iş günü içerisinde satışı gerçekleştiren konsorsiyum üyesi tarafından, başvuru yerlerinde pay bedellerini nakden veya hesaben ödeyen yatırımcılara iade edilecektir ve kıymet blokesi yöntemiyle başvuran yatırımcıların da kıymetlerindeki blokajlar İşbu İzahname'nin "Halka arza başvuru süreci" başlıklı 25.1.3.2. numaralı bölümünün "b) Pay bedellerinin ödenme yeri ve şekline ilişkin bilgi" başlıklı kısmında anlatıldığı şekilde kaldırılacaktır.

25.1.6. Talep edilebilecek asgari ve/veya azami pay miktarları hakkında bilgi:

Talep edilebilecek adetler 1 (bir) pay ve katları şeklindedir. Yatırımcı bazında talepte bulunulabilecek pay tutarı, söz konusu yatırımcının dahil olduğu gruba tahsis edilen toplam pay tutarının dörtte birini geçemeyecektir.

Yatırımcılar istedikleri taktirde talep formunda almak istedikleri miktara ilişkin alt sınır belirleyebileceklerdir. İzahnamenin 25.2.3.f maddesi kapsamında uygulanması durumunda mükerrer taleplerin dağıtıma dahil edilmeme durumu saklıdır.

25.1.7. Yatırımcıların satın alma taleplerinden vazgeçme haklarına ilişkin bilgi:

SPKn'nun 8'inci maddesi uyarınca, izahname ile kamuya açıklanan bilgilerde, satışa başlamadan önce veya satış süresi içinde yatırımcıların yatırım kararını etkileyebilecek değişiklik veya yeni hususların ortaya çıkması hâlinde durum ihraççı veya halka arz eden tarafından en uygun haberleşme vasıtasıyla derhâl Kurula bildirilir.

Değişiklik gerektiren veya yeni hususların ortaya çıkması hâlinde, satış süreci durdurulabilir.

Değiştirilecek veya yeni eklenecek hususlar bildirim tarihinden itibaren yedi iş günü içinde Sermaye Piyasası Kanunu'nda yer alan esaslar çerçevesinde Kurulca onaylanır ve izahnamenin değişen veya yeni eklenen hususlara ilişkin kısmı yayımlanır.

Değişiklik veya yeni hususların yayımlanmasından önce pay satın almak için talepte bulunmuş olan yatırımcılar, izahnamede yapılan ek ve değişikliklerin yayımlanmasından itibaren iki iş günü içinde taleplerini geri alma hakkına sahiptirler.

Ayrıca izahnamede herhangi bir değişiklik olmasa dahi yatırımcılar, talep toplama süresi içerisinde taleplerini değiştirme ya da geri alma hakkına sahiptirler.

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 38 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004382100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Ayrıca izahnamede herhangi bir değişiklik olmasa dahi yatırımcılar, talep toplama süresi içerisinde taleplerini değiştirme ya da geri alma hakkına sahiptirler.

25.1.8. Payların teslim yöntemi ve süresi:

İhraç edilecek paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde MKK tarafından hak sahipleri bazında kayden izlenecek olup, payların fiziki teslimi yapılmayacaktır. Kaydi paylar azami dağıtım listesinin kesinleştiğinin Konsorsiyum Üyelerine bildirimini takip eden 2 iş günü içerisinde teslim edilecektir.

25.1.9. Halka arz sonuçlarının ne şekilde kamuya duyurulacağı hakkında bilgi:

Halka arz sonuçları, Kurulun sermaye piyasası araçlarının satışına ilişkin düzenlemelerinde yer alan esaslar çerçevesinde dağıtım listesinin kesinleştiği günü takip eden iki iş günü içerisinde Kurul'un özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeleri uyarınca kamuya duyurulur.

25.1.10. Yeni Pay Alma Hakkına İlişkin Bilgiler

Halka arzın sermaye artırımı suretiyle gerçekleştirilen kısmına ilişkin olarak mevcut ortakların yeni pay alma hakları ilk halka arz gerçekleştirilmesi amacıyla tamamen kısıtlanmıştır.

25.1.11. Satın alma taahhüdünde bulunan gerçek ve/veya tüzel kişilerin adı, iş adresleri ve bir payın satın alma fiyatı ile bu kişilerin ihraççı ile olan ilişkisi hakkında bilgi:

Yoktur.

25.1.12. Varsa tasarruf sahiplerine satış duyurusunun ilan edileceği gazeteler:

Yoktur.

25.1.13. Halka arz nedeniyle toplanan bedellerin nemalandırılıp nemalandırılmayacağı, nemalandırılacaksa esasları:

Nemalandırılmayacaktır.

25.1.14. Halka arzda içsel bilgiye ulaşabilecek konumdaki kişilerin listesi:

Adı Soyadı	Kurum Unvanı
Cüneyt Ali TURGUT	Mega Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Abdullah TURGUT	Mega Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Mehmet Emin TURGUT	Mega Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.
İhsan Ahmet TURGUT	Mega Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Mehmet Gültekin YILDIZ	Mega Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Fatih TÜMER	Mega Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Rüştü Yiğit ÇETİNDAĞ	Mega Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Ertaç DEDE	Mega Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Mehmet Ömür ÖZÜPEK	Mega Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Şaziye Nazlı BIYIKBEYİ	Mega Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Mustafa Sait CANDOĞAN	Mega Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Ayşe TERZİ	A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.
Mehmet Serkan ESENPAK	A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Ticaret Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Ahmet Hulusi KONUK	A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.
Mehmet Murat DÖNMEZ	A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.
Sertan KARGİN	A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.
Erkut YAVUZ	Mitra Bağımsız Denetim A.Ş.
Hüseyin AKCAN	Mitra Bağımsız Denetim A.Ş.
Dilek BALİOĞLU	Balioğlu Hukuk Bürosu
Hayati ÜSTÜN	Tara Finansal ve İletişim Danışmanlık A.Ş.

25.2. Dağıtım ve tahsis planı:

25.2.1. Halka arzın birden fazla ülkede aynı anda yapıldığı durumlarda, bu ülkelerden birine belli bir oranda tahsisat yapılmışsa buna ilişkin bilgi:

Yoktur.

25.2.2. İhraççının bildiği ölçüde, ihraççının ana hissedarları veya yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi kişilerin yapılacak halka arzda iştirak taahhüdünde bulunma niyetinin olup olmadığı veya herhangi bir kişinin halka arz edilecek payların yüzde beşinden fazlasına taahhütte bulunmaya niyetli olup olmadığına ilişkin bilgi:

Yoktur.

25.2.3. Halka arzda yatırımcılara tahsis ve dağıtım esasları:

a) Yatırımcı grubu bazında tahsisat oranları:

II-5.2 sayılı Sermaye Piyasası Araçlarının Satışı Tebliği'nin 18'inci maddesinin dördüncü fıkrası hükmü uyarınca halka arz edilecek sermaye piyasası araçlarının nominal değerinin, en az yüzde onunun yurt içi bireysel yatırımcılara ve yüzde onunun yurt içi kurumsal yatırımcılara tahsis edilmesi zorunlu olup, Kurul, halka arz edilecek sermaye piyasası araçlarının piyasa değerini, piyasa koşullarını ve benzeri gerekçeler ile ihraççının ve/veya halka arz edenin talebini de dikkate alarak bu fıkrada yer alan asgari tahsisat oranlarını sıfıra kadar indirmeye veya bir kat daha artırmaya yetkili kılınmıştır.

SPK'nın ilgili düzenlemeleri çerçevesinde tahsisat oranları aşağıdaki şekilde belirlenmiştir.

04 Aralık 2023

Ek satış hariç halka arz edilecek toplam 53.000.000 TL nominal değerli payların;

- 39.220.000 TL nominal değerdeki kısmı (74%) Yurt İçi Bireysel Yatırımcılara,
- 530.000 TL nominal değerdeki kısmı (1%) Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılara,
- 13.250.000 TL nominal değerdeki kısmı (25%) Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılara,

gerçekleştirilecek satışlar için tahsis edilmiştir.

Ek satışa konu toplam 9.750.000 TL nominal değerli paylar, yeterli talep olması halinde Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar grubuna tahsis edilecektir. Yurtiçi Bireysel Yatırımcılar tahsisat grubunda yeterli talep bulunmaması halinde, kalan kısım Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılara tahsis edilecektir.

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kap. No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 81 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL
SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

b) Tahsisat değişikliğinin yapılabileceği şartlar, büyüklüğü ve tahsisat değişikliğinde münferit dilimler için uygulanabilir yüzdeler:

II-5.2 sayılı Sermaye Piyasası Araçlarının Satışı Tebliği md. 18/5 hükmü kapsamında, talep toplama süresi sonunda bir yatırımcı grubuna tahsis edilen tutarı karşılayacak tutarda talep gelmesi durumunda, anılan grubun tahsisat oranından diğer gruplara kaydırma yapılamayacaktır. Yeterli talep gelmeyen yatırımcı grubu olması durumunda ise o gruba ait tahsisatın karşılanamayan kısmı öncelikle varsa karşılanamayan taleplerin karşılanması amacıyla yurt içi bireysel yatırımcı grubuna aktarılacaktır. Bu aktarım sonrasında veya yurt içi bireysel yatırımcı grubuna tahsis edilen kadar talep gelmemesi durumunda kalan kısım serbestçe diğer gruplara aktarılabilecektir.

c) Bireysel yatırımcılar ve ihraççının çalışanlarına ilişkin tahsisat grubunda tahsis edilen nominal değerden daha fazla talep gelmesi durumunda uygulanacak dağıtım yöntemi/yöntemleri:

"Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar" tahsisat grubunda, tahsis edilen nominal değerden fazla talep gelmesi durumunda tahsisat durumunda uygulanacak farklı bir yöntem bulunmamaktadır.

"Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar"a payların dağıtımı Eşit Dağıtım Yöntemine göre yapılacaktır. T.C. kimlik numarası veya vergi kimlik numarası kullanılarak yatırımcı bazında tekleştirme esasına göre aynı ve/veya farklı aracı kurumlardan iletilen ancak aynı T.C. kimlik numarası veya vergi kimik numarasına sahip olan yatırımcı emirlerinden en yüksek tutarlı emir dikkate alınacaktır. Aynı T.C. kimlik numarası veya vergi kimlik numarasına sahip mükerrer girilen diğer emirler dağıtıma konu edilmeyecektir. Hesaplamalarda küsürat ortaya çıkmasından dolayı dağıtılamayan paylar en yüksek tutarlı talepten başlanarak yeniden dağıtıma konu edilecektir. Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar olarak başvuranların dikkate alınacak en yüksek talep miktarı belirlenirken, farklı Konsorsiyum Üyeleri'nden eşit miktarda mükerrer talep yapılmışsa veya yetersiz bilgi girişinden dolayı kararsız kalınıyorsa, A1 Capital'in uygun gördüğü şekilde yalnızca bir talebi dikkate alınacaktır. Halka arzda toplam talep miktarının, halka arz edilen pay miktarından az olması durumunda, mükerrer talepte bulunan söz konusu yatırımcıların diğer talepleri de dikkate alınacaktır.

Yurt İçi Bireysel Yatırımcılara tahsis edilen toplam lot miktarı talepte bulunan yatırımcı sayısına bölünecek ve bu suretle bulunan tutar ve altındaki alım talepleri karşılanacaktır. Kalan tutarlar, talebi tamamen karşılanamayan yatırımcı sayısına bölünerek aynı şekilde dağıtılacaktır. Bu şekilde dağıtım işlemine bu grup için tahsis edilerek satışa sunulan sermaye piyasası araçlarının tamamı dağıtılıncaya kadar devam edilecektir. Dağıtım sonucunda ortaya çıkan miktarlar miktar konusunda bir alt sınır koyan yatırımcılar açısından gözden geçirilecektir. Miktarın bu eşiğin altında kalması halinde yatırımcı isteğine uygun olarak çıkarılacak ve bu miktarlar tekrar dağıtıma tabi olacaktır.

Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılara dağıtım eşit dağıtım yöntemine göre yapılacaktır. Bu grup için tahsis edilen pay miktarı, talepte bulunan yatırımcı sayısına bölünür ve bu suretle bulunan tutar ve altındaki alım talepleri karşılanır. Kalan tutarlar, talebi tamamen karşılanmayan yatırımcı sayısına bölünerek aynı şekilde dağıtılır. Bu şekildeki dağıtım işlemine bu grup için tahsis edilerek satışa sunulan sermaye piyasası araçlarının tamamı dağıtılıncaya kadar devam

04 Aralık 2023

olunur. Dağıtım sonucunda ortaya çıkan miktarlar, miktar konusunda bir alt sınır koyan yatırımcılar açısından gözden geçirilir. Miktarın bu alt sınırın altında kalması halinde yatırımcı, isteğine uygun olarak listeden çıkarılır ve bu miktarlar tekrar dağıtıma tabi tutulur. "Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar"ın, "Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar" tahsisat grubuna dahil olacak şekilde başvuruda bulunmaları mümkün olmakla birlikte, bu kişiler en yüksek talep miktarları hangi tahsisat grubunda ise o grup kapsamında dağıtıma tabi tutulacak, bu kapsamda "Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar"ın birden fazla tahsisat grubunda pay alması söz konusu olmayacaktır. İzahnamenin ilgili bölümünde halka arzda içsel bilgiye ulaşabilecek kişiler listesinde yer alan kişiler ve bunların eşleri ile birinci derece kan ve sıhri hısımları, yurt içi bireysel yatırımcı grubu dışında kalan diğer hiçbir tahsisat grubundan talepte bulunamazlar.

Yatırımcılara yapılacak dağıtımlar sırasında dağıtılacak adetler küsuratları atılarak aşağıya yuvarlanacaktır. Dağıtım hesaplamasında küsurat ortaya çıkması durumunda, dağıtılamayan paylar, pay talebi tamamen karşılanamayan yatırımcılar arasında İhraççı'nın uygun gördüğü şekilde dağıtılacaktır.

d) Tahsisatta belirli yatırımcı gruplarına veya belirli diğer gruplara tanınabilecek ayrıcalıklar ve bu gruplara dahil edilme kriterleri:

Yoktur.

e) Tek bir bireysel yatırımcıya dağıtılması öngörülen asgari pay tutarı:

Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar için toplam yatırımcı sayısının bu yatırımcı grubuna dağıtılacak toplam pay adedinden az veya eşit olduğu durumlarda, talebi bilgi eksikliğinden iptal edilmemiş o gruptaki tüm yatırımcılara (bir defadan fazla talepte bulunan yatırımcılara yatırımcı başına olmak üzere) en az bir adet pay dağıtılacaktır.

Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar için toplam yatırımcı sayısının bu yatırımcı grubuna dağıtılacak toplam pay adedinden fazla olduğu durumlarda ise hangi yatırımcılara birer adet pay dağıtılacağına, Şirket tarafından Kurul'un II-5.2 sayılı Sermaye Piyasası Araçlarının Satışı Tebliği Madde 19'da yer alan eşit ve adil davranılması esası gözetilerek karar verilecektir.

Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar grubu için toplam yatırımcı sayısının bu yatırımcı grubuna dağılacak toplam pay adedinden az veya eşit olduğu durumlarda talebi bilgi eksikliğinden iptal edilmiş ve alt sınır belirtmesi sebebiyle talebi karşılanamayanlar hariç o gruptaki tüm yatırımcılara en az bir adet pay dağıtılacaktır.

f) Mükerrer talep olması halinde uygulanacak esaslar:

"Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar"a payların dağıtımı Eşit Dağıtım Yöntemine göre yapılacaktır. T.C. kimlik numarası veya vergi kimlik numarası kullanılarak yatırımcı bazında tekleştirme esasına göre aynı ve/veya farklı aracı kurumlardan iletilen ancak aynı T.C. kimlik numarası veya vergi kimik numarasına sahip olan yatırımcı emirlerinden en yüksek tutarlı emir dikkate alınacaktır. Aynı T.C. kimlik numarası veya vergi kimlik numarasına sahip mükerrer girilen diğer emirler dağıtıma konu edilmeyecektir. Hesaplamalarda küsürat ortaya çıkmasından dolayı dağıtılamayan paylar en yüksek tutarlı talepten başlanarak yeniden dağıtıma konu edilecektir. Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar olarak başvuranların dikkate alınacak en yüksek talep miktarı belirlenirken farklı Konsorsiyum Üyeleri'nden eşit miktarda mükerrer talep yapılmışsa veya

04 Aralık 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:2 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 ...

yetersiz bilgi girişinden dolayı kararsız kalınıyorsa, A1 Capital'in uygun gördüğü şekilde yalnızca bir talebi dikkate alınacaktır. Halka arzda toplam talep miktarının, halka arz edilen pay miktarından az olması durumunda, mükerrer talepte bulunan söz konusu yatırımcıların diğer talepleri de dikkate alınacaktır.

Yurt İçi Bireysel Yatırımcılara tahsis edilen toplam lot miktarı talepte bulunan yatırımcı sayısına bölünecek ve bu suretle bulunan tutar ve altındaki alım talepleri karşılanacaktır. Kalan tutarlar, talebi tamamen karşılanamayan yatırımcı sayısına bölünerek aynı şekilde dağıtılacaktır. Bu şekilde dağıtım işlemine bu grup için tahsis edilerek satışa sunulan sermaye piyasası araçlarının tamamı dağıtılıncaya kadar devam edilecektir. Dağıtım sonucunda ortaya çıkan miktarlar miktar konusunda bir alt sınır koyan yatırımcılar açısından gözden geçirilecektir. Miktarın bu alt sınırın altında kalması halinde yatırımcı isteğine uygun olarak çıkarılacak ve bu miktarlar tekrar dağıtıma tabi olacaktır.

Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar için eşit dağıtım yöntemi kullanılacaktır ve mükerrer talep kontrolü yapıldıktan sonra sadece en yüksek miktarlı talepler dikkate alınacaktır. T.C. kimlik numarası veya vergi kimlik numarası kullanılarak yatırımcı bazında tekleştirme esasına göre aynı T.C. kimlik numarası veya vergi kimik numarasına sahip olan yatırımcı emirlerinden en yüksek tutarlı emir dikkate alınacaktır. Aynı T.C. kimlik numarası veya vergi kimlik numarasına sahip mükerrer girilen diğer emirler dağıtıma konu edilmeyecektir. Hesaplamalarda küsurat ortaya çıkmasından dolayı dağıtılamayan paylar en yüksek tutarlı talepten başlanarak yeniden dağıtıma konu edilecektir. "Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar"ın, "Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar" tahsisat grubuna dahil olacak şekilde başvuruda bulunmaları mümkün olmakla birlikte, bu kişiler en yüksek talep miktarları hangi tahsisat grubunda ise o grup kapsamında dağıtıma tabi tutulacak, bu kapsamda "Çalışanlardan Oluşan Yatırımcılar"ın birden fazla tahsisat grubunda pay alması söz konusu olmayacaktır.

Her bir Yurt İçi Kurumsal Yatırımcıya verilecek pay miktarına Sermaye Piyasası Kurulu'nun i-SPK-128.21 (30/03/2023 tarihli ve 20/412 s.k.) sayılı İlke Kararına uygun olacak şekilde İhraççı ve Halka Arz Eden Pay Sahipleri tarafından karar verilecektir.

g) Halka arz süresinin erken sonlandırılma koşulları ve erken sonlandırılabilecek tarihler:

Yoktur.

h) Halka arz edilecek paylara ilişkin yapılacak tahsisatlara yönelik olarak, iletilen talepler veya fiyat tekliflerinin, işlemi yapan veya yapılmasına aracı olan yetkili kuruluş bazında belirlenmesinin mümkün olup olmadığı hakkında bilgi:

Halka arz edilecek paylara ilişkin yapılacak tahsisatlara yönelik olarak, iletilen taleplerin, işlemi yapan veya yapılmasına aracı olan yetkili kuruluş bazında belirlenmesi mümkündür.

25.2.4. Talepte bulunan yatırımcılara, halka arzdan aldıkları kesinleşmiş pay miktarının bildirilme süreci hakkında bilgi:

Halka arzda talepte bulunan yatırımcılar, dağıtım listelerinin onaylandığı günü takip eden iş günü talepte bulundukları konsorsiyum üyesine başvurarak halka arzdan aldıkları kesinleşmiş pay miktarını öğrenebilirler.

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 20 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100016 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

25.2.5. Ek satış işlemlerine ilişkin bilgi:

a) Toplanan kesin talebin satışa sunulan pay miktarından fazla olması halinde mevcut ortaklara ait payların, ek satışa konu olup olmayacağı hakkında bilgi:

Toplanan kesin talebin satışa sunulan pay miktarından fazla olması halinde, Şirket'in mevcut ortaklarından Cüneyt Ali TURGUT'a ait 6.825.000 TL nominal değerli (B) grubu paylar ile mevcut ortaklardan Abdullah TURGUT'a ait 2.925.000 TL nominal değerli (B) grubu paylar olmak üzere toplam 9.750.000 TL nominal değerli (B) grubu payların toplam pay miktarına eklenmesi planlanmaktadır. Ek satışın gerçekleşmesi halinde toplam 62.750.000 TL nominal değerli (B) grubu payların halka arzı gerçekleşecektir.

b) Ek satışa konu olabilecek payların azami nominal değeri ve oranları ile satış yöntemi ve süresi:

Ek Satış Yöntemi	Adet	Nominal Değer	Pay Grubu	Halka Arz Edilen Paylara Oranı (%)
Ortak Satışı - Cüneyt Ali TURGUT	6.825.000	6.825.000 TL	(B)	10,88
Ortak Satışı - Abdullah TURGUT	2.925.000	2.925.000 TL	(B)	4,66
TOPLAM	**9.750.000**	**9.750.000 TL**	**(B)**	**15,54**

Şirket paylarının halka arzında, toplanan kesin talebin satışa sunulan pay miktarından fazla olması halinde, Şirket'in mevcut ortaklarından Cüneyt Ali TURGUT'a ait 6.825.000 TL nominal değerli (B) grubu paylar ile mevcut ortaklardan Abdullah TURGUT'a ait 2.925.000 TL nominal değerli (B) grubu paylar olmak üzere toplam 9.750.000 TL nominal değerli (B) grubu payların Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 24 üncü maddesi çerçevesinde ek satış yoluyla sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde halka arz edilmesi planlanmaktadır.

25.3. Payların fiyatının tespitine ilişkin bilgi

25.3.1. 1 TL nominal değerli bir payın satış fiyatı ile talepte bulunan yatırımcının katlanacağı maliyetler hakkında bilgi

1 TL nominal değerli bir adet payın satış fiyatı 28,30 TL olarak belirlenmiştir.

Konsorsiyum üyelerinin, halka arzda talepte bulunan yatırımcıdan talep edeceği komisyon ve giderler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Kurum	Hesap Açma Ücreti	Sermaye Piyasası Aracının MKK'ya Virman Ücreti	Yatırımcının Başka Aracı Kurulustaki Hesabına Virman Ücreti	EFT Ücreti	Damga Vergisi	Diğer
A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Acar Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur
Ahlatcı Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Mkk nın tarafımızdan aldığı ücretler aynen yansıtılır.	MKK'NIN ALMIŞ OLDUĞU ÜCRET	TAKASBANK ÜZERİNDEN ALINMAZ	TAKASBANK'IN ALMIŞ OLDUĞU EFT ÜCRETİ	-	Mkk nın tarafımızdan aldığı ücretler aynen yansıtılır.
Ak Yatırım Menkul Değerler A.Ş	Yoktur	Yoktur	8.38 TL+ BSMV (işlem sayısı üzerinden)	%0,5 (min. 7 TL+BSMV, max. 39 TL+BSMV	Yoktur	Yoktur
ALB Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur
Alnus Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	-	-	20 TL	1-10000 TL – 9.50+BSMV 10.000-50.000 TL – 18.50TL+BSMV 50.000-200.000 TL – 36.50TL+BSMV 200.000 - 1.000.000 TL – 76.50TL + BSMV 1.000.000 TL ve üzeri – 145TL+BSMV	-	
Alternatif Yatırım Menkul Değerler A.Ş	Yoktur	4 TL	4 TL	4 TL	Yoktur	Yoktur
Anadolu Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	MKK Tarifesi	Yoktur	MKK Tarifesi	Kurum skalası uygulanacaktır.	Yoktur	Yoktur
Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.	Mkk nın tarafımızdan aldığı ücretler aynen yansıtılır.	Mkk nın tarafımızdan aldığı ücretler aynen yansıtılır.	Mkk nın tarafımızdan aldığı ücretler aynen yansıtılır.	0-180.000 TL arası sabit 18.00 TL, 180 000-1.800.000 TL arası oransal 0.0001, 1.800.000 TL ve üzeri sabit 180.00 TL (Vergi yükümlülükleri hariç). İnternet için 16,50 TL sabit ücret (Vergi yükümlülükleri hariç)	Yok	Halka arz sürecine ilişkin diğer gider bulunmuyor, yatırımcı kurum ilişkisinin devamında söz konusu olabilir
Bizim Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	1.02TL + BSMV (Kayıt Sayısı Üzerinden)	8.50 TL + BSMV (Kayıt Sayısı Üzerinden)	Vardır	Yoktur	30 TL (Ay içerisinde sunulan hizmetler kapsamında hesap başına, her ay)
Burgan Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur
Deniz Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.	MKK tarifesi	-	-	-	-	MKK'nın müşteri özelinde aldığı ücretler aş yansıtılmaktadır (hesap açılış ücreti, aracılık ücretleri vb.)
Dinamik Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Hisse başına 1.32 TL	Skalaya Göre	Skalaya Göre	Yoktur	Yoktur
Garanti Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.	MKK Tarifesi	MKK Tarifesi	MKK Tarifesi	-	-	MKK kurumu tarafından alınan ücretler müşteri hesaplarına yansıtılmaktadır

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Gedik Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	Ücretlendirme Politikası'nda yer alan tarife geçerlidir. https://gdk.yt/JYQ8kP	Ücretlendirme Politikası'nda yer alan tarife geçerlidir. https://gdk.yt/JYQ8kP	YOK	Ücretlendirme Politikası'nda yer alan tarife geçerlidir. https://gdk.yt/JYQ8kP
Global Menkul Değerler A.Ş	MKK Tarifesi	MKK Tarifesi	MKK Tarifesi	0-50.000TL-20TL+BSMV. 50.000-100.000TL-30TL+BSMV. 100.000-250.000TL-40TL+BSMV. 250.000-1.000.000TL-175TL+BSMV. 1.000.000TL ve üzeri -250TL+BSMV	Yoktur	MKK Tarifesi
Halk Yatırım Menkul Değerler A.Ş	MKK Tarifesi / Hesap Açma 5.7002 TL + BSMV	MKK Tarifesi 0.8382 TL + BSMV	MKK Tarifesi Üyelerarası Menkul Virman Transferi 4.1913 TL + BSMV	Takasbank Tarifesi Yüzbinde 5+BSMV Asgari 12.50+BSMV	Yoktur	İşlemlere ait Düzenleyici kuruluş masrafları alınmaktadır.
ING Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	MKK'nın alacağı ücretler yansıtılır	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur
InvestAZ Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	-	MKK Tarifesi	MKK Tarifesi	50.000 TL'ye kadar yoktur. 50.000 TL-100.000 TL arası 12.50 TL. 100.000 TL üstü 19 TL	-	-
İnfo Yatırım Menkul Değerler A.Ş	MKK Tarifesi	MKK Tarifesi	MKK Tarifesi	-	-	MKK tarafından alınan ücretler müşteri hesaplarına yansıtılmaktadır.
Integral Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	4.20 TL + BSMV	Takasbank tarafından alınan ücretler: Tutar üzerinden %0.005 (Yüzbinde beş + BSMV) (250.000.-/2.500.000.- TL arasındaki tutarlar) Asgari:12.50 TL + BSMV (250.000.- TL'den az olan tutarlar için) Azami:72.50TL+BSMV(2.500.000.-TL'yi aşan tutarlar için)	Yok	Komisyon oranı: %0,1 (Binde 1) + BSMV
İş Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	5,70 TL + BSMV	-	4.19 TL + BSMV	4.50 TL + BSMV	-	Mevcut müşteriler için havale ücreti 2.25 TL + BSMV olacaktır.
Türkiye İş Bankası A.Ş.	-	-	100 TL + BSMV	Gelen EFT üzerinden masraf alınmamaktadır	-	Halka arz sırasında yatırımcıdan herhangi bir diğer masraf alınmayacak olup, izleyen dönemde Türkiye İş Bankası A.Ş.'nin yatırım hesabı saklama komisyon tarifesi geçerli olacaktır.
Marbaş Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur
Meksa Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	MKK Tarifesi	Yürürlükteki EFT Tarifesi	Yoktur	Yoktur
Osmanlı Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	5 TL + BMV	0 TL - 10.000 TL arası 15 TL, 10.000 TL - 50.000 TL arası 20 TL, 50.000 TL - 100.000 TL arası 30 TL ve		Şirketimiz resmi internet sitesi www.osmanlimenkul.com.tr adresinde yayınlanır.

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 10 Tic.Sic.No:270186
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

				100.000 TL ve üzeri 40 TL (dijital kanallar üzerinden) 0 TL - 10.000 TL arası 45 TL, 10.000 TL - 50.000 TL arası 60 TL, 50.000 TL - 100.000 TL arası 90 TL ve 100.000 TL ve üzeri 120 TL (şube ve temsilci aracılığı ile) Döviz Transfer ücreti: Min 10 max 60 olmak uzere onbinde 2.4 (Dijital kanallar üzerinden) Döviz Transfer ücreti: Min 20 max 120 olmak üzere onbinde 2.4 (Şube ve temsilci aracılığıyla yapılan		
OYAK Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	5.70 TL + BSMV	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur
PhillipCapital Menkul Değerler A.Ş.	13.17 TL	-	4,40 TL	3.80 TL (internet şube)	-	-
Piramit Menkul Kıymetler A.Ş.	-	5 TL (Pay Başına)	5 TL (Pay Başına)	13,13 TL	-	-
QNB Finans Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	MKK tarafından alınan ücretler müşterilerden tahsil edilmektedir.
Strateji Menkul Değerler A.Ş.	-	MKK Ücreti	MKK Ücreti	TAKASBANK ÜCRETİ	-	-
Şeker Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	Yoktur	47.25 - TL	Yoktur	Yoktur
Tacirler Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yok	Yok	7 TL (Pay Başına)	1 TL- 25.000 TL'ye kadar 25 TL, 25.001--75.000 TL'ye kadar 45 TL, 75.001- 300.000 TL'ye kadar 75 TL, 301.000-1.000.000 TL'ye kadar 125 TL, 1.000.001 TL ve üzeri 175 TL	Yok	Yok
Tera Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	MKK Tarifesi	MKK Tarifesi	MKK Tarifesi	Yoktur	Yoktur	MKK kurumu tarafından alınan ücretler müşteri hesaplarına yansıtılmaktadır.
Trive Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	MKK Tarifesi	Yoktur	Kurum Skalası	Kurum Skalası	Yoktur	Yoktur
Turkish Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	5 TL + BSMV	0-250.000 TL 250.001-2.500.000 TL 2.500.001 TL ve Üzeri 26 TL+BSMV 0.00012 (onbinde	Yoktur	İnternet üzerinden yapılan EFT'lerde 0-250.000 TL 250.001-2.500.000 TL 2.500.001 TL ve Üzeri 26 TL+BSMV 0,00012 (onbinde 1,2)+BSMV 350 TL+BSMV

04 Aralık 2023

				1.2)+BSMV 350 TL+BSMV		
Ünlü Menkul Değerler A.Ş.	Azami 5 TL	Yoktur	Azami 3.75 TL	Onbinde 1 (Asgari 5 TL Azami 100 TL)	Yoktur	Şirketimiz resmi internet sitesinde https://www.unlumenkul.com/yasal-duyurular/ adresinde yayınlanır.
Vakıf Yatırım Menkul Değerler A.Ş	5,70 TL+ BSMV	Saklayıcı Kurum Virman Tarifesi uygulanacaktır.	Saklayıcı Kurum Virman Tarifesi uygulanacaktır	Takasbank Tarifesi Yüzbinde 10 + BSMV	-	Müşteriden sadece yasal olarak alınması gereken masraflar alınacaktır.
T. Vakıflar Bankası T.A.O.	Müşteriden sadece yasal olarak alınması gereken masraflar alınacaktır.	-	4.00 TL + BSMV	Yürürlükteki efi skalası uygulanacaktır	-	Müşteriden sadece yasal olarak alınması gereken masraflar alınacaktır.
Yapı Kredi Yatırım Menkul Değerler A.Ş	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur	Yoktur
Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Müşterilerden alınmıyor.	Müşterilerden alınmıyor. Yatırım Finansman müşterisi olmayanlardan; başka kurumlara hisse senedi virmanlarında MKK tarifesi uygulanır.	0-250.000 TL arası: 20 TL+BSMV 250.000,01 TL-500.000 TL arası: 35 TL + BSMV 500.000,01-1 000.000 TL arası 75 TL, 1 000.000,01 - 1.500.000 arası 100 TL 1.500.000,01-üzeri, 150 TL + BSMV	Yoktur	Yoktur
Ziraat Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Yoktur	Yoktur	İşlem başına 3.00 TL+BSMV	Yoktur	Yoktur	Yoktur

25.3.2. Halka arz fiyatının tespitinde kullanılan yöntemler ile satış fiyatının belirli olmaması durumunda halka arz fiyatının kamuya duyurulması süreci ile halka arz fiyatının veya fiyat tesptindeki kriterlerin belirlenmesinde kimin sorumlu olduğuna dair bilgi:

1,00 TL nominal değerdeki bir payın satış fiyatı 28,30 TL olarak belirlenmiştir. A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş. tarafından hazırlanan fiyat tespit raporunda, halka arz fiyatının belirlenmesi için yapılan değerleme çalışmasında "İndirgenmiş Nakit Akımları Yöntemi" ve "Piyasa Çarpanları Yöntemi" kullanılmıştır. Fiyat tespit raporu İzahname ekinde yer almaktadır.

Halka arz fiyatının kabul edilmesinde nihai sorumluluk Şirket'e aittir.

Farklı değerleme yöntemleri ve farklı tarihlerdeki finansal veriler ile piyasa çarpanlarının kullanılması durumunda farklı değerlere ulaşılması mümkün olup, yatırımcılar tarafından gerçekleştirilecek yatırım kararları, söz konusu unsurlar dikkate alındıktan sonra verilmelidir.

Fiyat tespit raporu, halka arzın başlangıç tarihinden en az üç gün önce Kamuyu Aydınlatma Platformunda (www.kap.org.tr) ve Şirket'in internet adresinde (www.megametal.com.tr) ilan edilecektir.

25.3.3. Yeni pay alma hakkı kısıtlanmışsa yeni pay alma hakkının kısıtlanmasından dolayı menfaat sağlayanlar hakkında bilgi:

04 Aralık 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Cihangir Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 31 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Mevcut ortakların yeni pay alma hakları ilk halka arz gerçekleştirilmesi amacıyla tamamen kısıtlanmıştır.

Yeni pay alma haklarının kısıtlanmasından Şirket'in doğrudan, mevcut ortakların ise dolaylı olarak menfaat sağlayacakları değerlendirilmektedir. Sermaye artırımı suretiyle halka arz edilen paylar karşılığında Şirket fon elde edecektir. Mevcut ortakların ise dolaylı yoldan menfaat elde edebileceği değerlendirilmektedir. Zira Şirket'in elde ettiği fonu kullanması sonucunda faaliyetlerinde meydana gelecek karlılıktan dolayı ortaklar hem kar payı hem de mevcut paylarının değer kazanması yoluyla sermaye kazancı sağlayabilirler. Ayrıca, halka arz edilen payların ikincil piyasadaki borsa fiyatı mevcut paylarının değerinin belirlenmesi açısından bir ölçüt olması da dolaylı bir menfaat sayılabilir.

25.3.4. İhraççının yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi kişilerin veya ilişkili kişilerin (bunların eşleri ile birinci derecede kan ve sıhri hısımları) geçmiş yıl ile içerisinde bulunulan yıl içerisinde iktisap ettiği veya iktisap etme hakkına sahip oldukları ihraççı payları için ödedikleri veya ödeyecekleri fiyat ile halka arz fiyatının karşılaştırılması:

Yoktur.

25.4. Aracılık Yüklenimi ve Halka Arza Aracılık

25.4.1. Halka arza aracılık edecek yetkili kuruluşlar hakkında bilgi:

Halka arza aracılık edecek yetkili kuruluşlara ilişkin bilgiler izahnamenin 25.1.3.2 (c) maddesinde yer almaktadır.

25.4.2. Halka arzın yapılacağı ülkelerde yer alan saklama ve ödeme kuruluşlarının isimleri:

Halka arz sadece Türkiye Cumhuriyeti'nde gerçekleştirileceğinden dolayı payların saklama, takas ve ödeme işlemleri Takasbank ve MKK tarafından gerçekleştirilecektir.

25.4.3. Aracılık türü hakkında bilgi:

Konsorsiyum lideri ve konsorsiyum üyeleri "En İyi Gayret Aracılığı" yoluyla satışa aracılık edecektir. Satışta yüklenimde bulunan herhangi bir kişi ya da kurum bulunmamaktadır.

04 Aralık 2023

25.4.4. Aracılık sözleşmesi hakkında bilgi

Şirket ve Halka Arz Eden Pay Sahipleri ile payların halka arzını gerçekleştirecek yetkili kuruluş olan A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş. arasında 18/09/2023 tarihli "Halka Arza Aracılık Sözleşmesi" imzalanmıştır. Söz konusu sözleşme, aracılığın türü ve kapsamı, Şirket ve Halka Arz Eden Pay Sahipleri ile Yetkili Kuruluş'un hak, yükümlülük ve taahhütleri, aracılık komisyonu ve masraflar, satış ve dağıtıma ilişkin hükümler ile izahnamenin 25.1.4 numaralı bölümünde belirtilen aracılık faaliyeti ve halka arzın iptal ve erteleme koşullarına ilişkin hükümleri içermektedir.

Halka Arza Aracılık ve Satış Sözleşmesi'nin konusu, Şirket tarafından sermaye artırımı suretiyle ihraç ve halka arz edilecek toplam 40.000.000 TL nominal değerli (B) grubu Şirket payları ile mevcut ortaklardan Cüneyt Ali TURGUT'a ait 9.100.000 TL nominal değerli (ek satış dahil 15.925.000 TL nominal değerli) (B) grubu Şirket payları ve Abdullah TURGUT'a ait 3.900.000

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Süyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Ticaret Sicil No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

TL nominal değerli (ek satış dahil 6.825.000 TL nominal değerli) (B) grubu Şirket paylarının "En İyi Gayret" aracılığıyla halka arz ve satışına aracılık edilmesidir.

25.5. Halka arza ilişkin ilgili gerçek ve tüzel kişilerin menfaatleri:

Şirket, sermaye artırımı yoluyla halka arz edilecek paylar üzerinden halka arz geliri elde edecektir. Şirket paylarının halka arzında sahip olduğu payları satan Cüneyt Ali TURGUT ve Abdullah TURGUT pay satış geliri, halka arza aracılık eden yatırım kuruluşu A1 Capital ise halka arza aracılık komisyonu elde edeceklerdir.

Halka arz kapsamında, hukuki danışmanlık bürosunun danışmanlık ücreti ve bağımsız denetim şirketinin denetim ücreti elde etmesi söz konusu olacaktır. Söz konusu maliyetler, izahnamenin 28 numaralı "Halka Arz Geliri ve Maliyetleri" bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmaktadır.

A1 Capital'in halka arz işlemi nedeniyle elde edeceği komisyon hariç, doğrudan veya dolaylı olarak halka arzın başarısına bağlanmış bir ekonomik çıkarı ve Şirket ile ve Halka Arz Eden Pay Sahipleri ile herhangi bir sermaye/ortaklık ilişkisi bulunmamaktadır. A1 Capital ile Şirket ve Halka Arz Eden Pay Sahipleri arasında halka arza aracılık ve satış sözleşmesi dışında herhangi bir anlaşma yoktur. A1 Capital ile Şirket'in %5 ve daha fazlasına sahip pay sahipleri arasında, halka arza aracılık sözleşmesi dışında, herhangi bir anlaşma yoktur. A1 Capital'in halka arz işlemi nedeniyle elde edeceği komisyon hariç, doğrudan veya dolaylı olarak halka arzın başarısına bağlanmış bir ekonomik çıkarı bulunmamaktadır. Şirket ve Halka Arz Eden Pay Sahipleri ile halka arza aracılık eden yatırım kuruluşu A1 Capital arasında çıkar çatışması veya herhangi bir menfaat çatışması bulunmamaktadır.

Halka arza aracılık edecek diğer Konsorsiyum Üyeleri de halka arza aracılık komisyonu elde edeceklerdir. Şirket ve Halka Arz Eden Pay Sahipleri ile diğer Konsorsiyum Üyeleri arasında çıkar çatışması veya herhangi bir menfaat çatışması bulunmamaktadır.

Şirket paylarının halka arzına ilişkin bağımsız hukukçu raporunu hazırlayan Balioğlu Hukuk Bürosu hukuki danışmanlık ücreti, bağımsız denetim kuruluşu Mitra Bağımsız Denetim A.Ş. ise bağımsız denetim raporu ücreti elde edecektir.

Şirket ve Halka Arz Eden Pay Sahipleri ile Şirket paylarının halka arzına ilişkin bağımsız hukukçu görüşünü oluşturan Balioğlu Hukuk Bürosu arasında herhangi bir menfaat çatışması ve herhangi bir sermaye/ortaklık ilişkisi bulunmamaktadır. Balioğlu Hukuk Bürosu ile Şirket ve Halka Arz Eden Pay Sahipleri arasında herhangi bir sermaye/ortaklık ilişkisi yoktur. Balioğlu Hukuk Bürosu'nun doğrudan ya da dolaylı olarak halka arzın başarısına bağlanmış bir ekonomik çıkarı bulunmamaktadır. Balioğlu Hukuk Bürosu'nun Şirket'in %5 ve daha fazlasına sahip pay sahipleriyle arasında, halka arza ilişkin sunulan hukuki danışmanlık hizmetleri haricinde herhangi bir anlaşma yoktur.

Şirket ve Halka Arz Eden Pay Sahipleri ile Şirket'in finansal tablolarının özel bağımsız denetimini yapan Mitra Bağımsız Denetim A.Ş. arasında herhangi bir menfaat çatışması ve herhangi bir sermaye/ortaklık ilişkisi bulunmamaktadır. Mitra Bağımsız A.Ş. ile Şirket ve Halka Arz Eden Pay Sahipleri arasında herhangi bir sermaye/ortaklık ilişkisi yoktur. Mitra Bağımsız Denetim A.Ş.'nin doğrudan ya da dolaylı olarak halka arzın başarısına bağlanmış bir ekonomik çıkarı bulunmamaktadır. Mitra Bağımsız Denetim A.Ş. ile Şirket'in %5 ve daha fazlasına sahip

04 Aralık 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 20 Tic.Sic.No:270169
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

pay sahipleriyle arasında, Şirket'e sunulan bağımsız denetim hizmetleri haricinde, herhangi bir anlaşma yoktur.

Şirket'e halka arz süreci ile ilgili olarak finansal danışmanlık hizmeti sunan Tara Finansal ve İletişim Danışmanlık A.Ş. arasında herhangi bir çıkar veya menfaat çatışması bulunmamaktadır. Tara Finansal ve İletişim Danışmanlık A.Ş. ve Şirket arasında herhangi bir sermaye ilişkisi yoktur. Tara Finansal ve İletişim Danışmanlık A.Ş.'nin doğrudan ya da dolaylı olarak halka arzın başarısına bağlanmış bir ekonomik çıkarı bulunmamaktadır. Tara Finansal ve İletişim Danışmanlık A.Ş.'nin Şirket'in %5 ve daha fazlasına sahip pay sahipleri arasında halka arza ilişkin sunulan finansal danışmanlık hizmetleri dışında bir danışmanlık ilişkisi bulunmamaktadır. Tara Finansal ve İletişim Danışmanlık A.Ş. halka arza ilişkin sunulan finansal danışmanlık hizmetleri için danışmanlık ücreti elde etmektedir.

26. BORSADA İŞLEM GÖRMEYE İLİŞKİN BİLGİLER

26.1. Payların Borsada işlem görmesi için başvuru yapılıp yapılmadığı ve biliniyorsa en erken işlem görme tarihleri:

Şirket paylarının halka arzına ilişkin izahnamenin Kurul tarafından onaylanması bu payların Borsa'da işlem göreceği anlamına gelmemekte olup, halka arz edilen payların Borsa'da işlem görebilmesi BİAŞ mevzuatının ilgili hükümleri çerçevesinde BİAŞ Yönetim Kurulu'nun vereceği olumlu karara bağlıdır. Payların Borsa'da işlem görme tarihi BİAŞ Yönetim Kurulu'nun yapacağı duyuru ile belirlenecektir.

Şirket paylarının BİST Yıldız Pazar'da işlem görmesi için BİAŞ'a başvuruda bulunulmuştur.

26.2. İhraççının aynı grup paylarının borsaya kote olup olmadığına/borsada işlem görüp görmediğine veya bu hususlara ilişkin bir başvurusunun bulunup bulunmadığına ilişkin bilgi:

Yoktur.

26.3. Borsada işlem görmesi amaçlanan paylarla eş zamanlı olarak;

- Söz konusu paylarla aynı grupta yer alanların tahsisli/nitelikli yatırımcılara satışa konu edilmesi veya satın alınmasının taahhüt edilmesi veya,

- İhraççının başka bir grup payının veya sermaye piyasası araçlarının tahsisli/nitelikli yatırımcılara satışa ya da halka arza konu edilmesi durumunda

bu işlemlerin mahiyeti ve bu işlemlerin ait olduğu sermaye piyasası araçlarının sayısı, nominal değeri ve özellikleri hakkında ayrıntılı bilgi:

Yoktur.

26.4. Piyasa yapıcı ve piyasa yapıcılığın esasları:

Yoktur.

26.5. Fiyat istikrarı işlemlerinin planlanıp planlanmadığı:

Fiyat istikrarı işlemlerinin gerçekleştirilmesi planlanmamaktadır.

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 368 004 3521 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0368004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

27. MEVCUT PAYLARIN SATIŞINA İLİŞKİN BİLGİLER İLE TAAHHÜTLER

27.1. Paylarını halka arz edecek ortak/ortaklar hakkında bilgi:

Halka Arz Eden	Adres	Şirket İçinde Aldığı Görevler	Pay Sahipliği Dışında Önemli Mahiyette İlişki Bilgisi
Cüneyt Ali TURGUT	Maslak Mah.Sümer Sok. Maslak Office Building, No:4/12 34485, Sariyer-İstanbul	Yönetim Kurulu Başkanı	Şirket'in Yönetim Kurulu Başkanı olarak görev almaktadır.
Abdullah TURGUT	Maslak Mah.Sümer Sok. Maslak Office Building, No:4/12 34485, Sariyer-İstanbul	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Şirket'in Yönetim Kurulu Başkan Vekili olarak görev almaktadır.

27.2. Paylarını halka arz edecek ortakların satışa sunduğu payların nominal değeri

Halka arzda mevcut ortaklardan Cüneyt Ali TURGUT'a ait 9.100.000 TL nominal değerli (ek satış dahil 15.925.000 TL nominal değerli) (B) grubu Şirket payları ve Abdullah TURGUT'a ait 3.900.000 TL nominal değerli (ek satış dahil 6.825.000 TL nominal değerli) (B) grubu Şirket paylarının satışının gerçekleştirilmesi planlanmaktadır.

Paylarını halka arz edecek olan Cüneyt Ali TURGUT'un ek satış dahil satışa sunduğu paylar aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Grubu	Nama/Hamiline Olduğu	İmtiyazlar	Pay Sayısı	Pay Sayısının Grup Pay Sayısına Oranı (%)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
B	Hamiline	Yoktur	15.925.000	%7,31	1,00	15.925.000	%6,01
					TOPLAM	15.925.000	

Paylarını halka arz edecek olan Abdullah TURGUT'un ek satış dahil satışa sunduğu paylar aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Grubu	Nama/Hamiline Olduğu	İmtiyazlar	Pay Sayısı	Pay Sayısının Grup Pay Sayısına Oranı (%)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
B	Hamiline	Yoktur	6.825.000	%3,13	1,00	6.825.000	%2,58
					TOPLAM	6.825.000	

Ek satış dahil ortak satışı yoluyla halka arz edilecek toplam 22.750.000 TL nominal değerli (B) grubu hamiline yazılı payların halka arz sonrası oluşacak 217.750.000 TL'lik (B) grubu payları içindeki payı %10,44 olurken, halka arz sonrası oluşacak 265.000.000TL'lik ihraççı sermayesine oranı %8,59 olacaktır.

04 Aralık 2023

Şirketin halka arz öncesinde ve ek satış dahil halka arz sonrasında ortaklık yapısı aşağıdaki tabloda sunulmaktadır.

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 65 25 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004652100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 89
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Adı Soyadı	Halka Arz Öncesi			Halka Arz Sonrası		
	Grubu	Sermaye Payı (TL)	Sermaye Payı (%)	Grubu	Sermaye Payı (TL)	Sermaye Payı (%)
Cüneyt Ali TURGUT	A	47.250.000	21,00	A	47.250.000	17,83
	B	65.250.000	29,00	B	49.325.000	18,61
Abdullah TURGUT	B	67.500.000	30,00	B	60.675.000	22,90
Fatma DÖNMEZ	B	22.500.000	10,00	B	22.500.000	8,48
Mehmet Emin TURGUT	B	11.250.000	5,00	B	11.250.000	4,25
İhsan Ahmet TURGUT	B	11.250.000	5,00	B	11.250.000	4,25
Halka Açık Kısım	-	-	-	B	62.750.000	23,68
TOPLAM		**225.000.000**	**100,00**		**265.000.000**	**100,00**

27.3. Halka arzdan sonra dolaşımdaki pay miktarının artırılmamasına ilişkin taahhütler:

a) İhraççı tarafından verilen taahhüt:

Şirket 18/09/2023 tarihli taahhüdü ile, Şirket paylarının Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 1 (bir) yıl boyunca; herhangi bir bedelli ve/veya bedelsiz sermaye artırımı yapılmayacağını ve dolaşımdaki pay miktarının bu suretle artırılmayacağını, bu süre boyunca yeni bir satış veya halka arz yapılmayacağını ve dolaşımdaki pay miktarının artması neticesini doğuracak herhangi başka bir karar alınmayacağını, bu süre boyunca yeni bir satış veya halka arz yapılacağına dair ya da dolaşımdaki pay miktarının artması neticesini doğuracak herhangi başka bir başvuru veya açıklamada bulunulmayacağını kabul, beyan ve taahhüt etmiştir.

Ayrıca Şirket'in 24/11/2023 tarihli taahhüdü ile Şirket paylarının halka arz tarihinden itibaren 2 hafta içinde, Şirket ortağı Cüneyt Ali TURGUT ve Abdullah TURGUT'un ödemeyi taahhüt etmiş oldukları borçların ödenmesinden sonra, Şirketin yeniden ortaklardan alacaklı hale gelmeyeceği, Şirket paylarının halka arz edilmesinden itibaren, Gelir Vergisi Kanunu 40 ncı maddesinde öngörülen götürü gider istisnası uygulamasının tekrar Şirket tarafından uygulanmayacağı kabul, beyan ve taahhüt edilmiştir.

04 Aralık 2023

b) Ortaklar tarafından verilen taahhütler:

Şirket ortakları Cüneyt Ali TURGUT, Abdullah TURGUT, Fatma DÖNMEZ, Mehmet Emin TURGUT ve İhsan Ahmet TURGUT 18/09/2023 tarihli taahhütleri ile, Şirket paylarının Borsa İstanbul'da işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 1 (bir) yıl boyunca sahip oldukları Şirket paylarını, dolaşımdaki pay miktarının artmasına yol açacak şekilde satışa veya halka arza konu etmeyeceklerini ve/veya Borsa İstanbul'a veya Sermaye Piyasası Kurulu'na veya yurt dışındaki herhangi bir menkul kıymetlere ilişkin düzenleyici kurum, borsa veya kotasyon otoritesine başvuruda bulunmayacaklarını ve bu süre boyunca ileride yeni bir satış veya halka arz yapılacağına dair bir açıklama yapmayacaklarını ve ayrıca Şirket paylarının Borsa İstanbul'da işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 1 (bir) yıl boyunca sahip oldukları Şirket paylarını, payların halka arz fiyatından bağımsız olarak, Borsa İstanbul'da veya Borsa İstanbul dışında satmayacaklarını, başka yatırımcı hesaplarına virmanlanmayacaklarını veya Borsa İstanbul'da

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35/21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100013 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi:614 092 4903

özel emir ile ve/veya toptan satış işlemlerine konu etmeyeceklerini kabul, beyan ve taahhüt etmişlerdir.

Bunun yanında Şirket ortağı Cüneyt Ali TURGUT'un 24.11.2023 tarhli taahhüdüyle;

- Şirket'e ait bir adet taşıt ve bir adet gayrimenkulün Şirket paylarının halka arz tarihinden itibaren 2 hafta içinde, söz konusu varlıklara ilişkin bağımsız değerleme kuruluşları tarafından hazırlanacak değerleme raporlarında tespit edilecek değer üzerinden, Şirket sermayesinde sahip olduğu payların halka arz yoluyla satışı kapsamında elde edeceği halka arz gelirinden bedeli karşılanmak suretiyle satın alınacağı,
- Halka arz tarihinden itibaren 2 hafta içinde, Şirkete karşı olan ve Şirket'in finansal tablolarında ilişkili taraflardan diğer alacaklar hesabı altında izlenen tüm borçlarının, borçların kapatılacağı tarihe kadar işleyecek faizleriyle birlikte, halka arzdan elde edeceği gelirle ödeyerek kapatılacağı, söz konusu borçların ödenmesinden sonra, Şirket'in yeniden Cüneyt Ali TURGUT'tan alacaklı hale gelmeyeceği, ayrıca Gelir Vergisi Kanunu md.40 uyarınca faydalanılan ihracat götürü gider indirimi kapsamında Şirket'ten olan tüm alacaklarından feragat edeceği,
- Yine halka arz tarihinden itibaren 2 hafta içinde, Şirket'in finansal tablolarında ilişkili taraflardan diğer alacaklar hesabı altında izlenen M-Core Trade'in Şirkete olan tüm borçlarını, borçların kapatılacağı tarihe kadar işleyecek faizleriyle birlikte, halka arzdan elde edeceği gelirle ödeyerek kapatacağını

kabul, beyan ve taahhüt edilmiştir.

Şirket'in ortaklarından Abdullah TURGUT'un 24.11.2023 tarihli taahhüdüyle, halka arz tarihinden itibaren 2 hafta içinde, Şirkete karşı olan ve Şirket'in finansal tablolarında ilişkili taraflardan diğer alacaklar hesabı altında izlenen tüm borçlarının, borçların kapatılacağı tarihe kadar işleyecek faizleriyle birlikte, halka arzdan elde edeceği gelirle ödeyerek kapatılacağı, söz konusu borçların ödenmesinden sonra Şirket'in yeniden Abdullah TURGUT'tan alacaklı hale gelmeyeceği, ayrıca Gelir Vergisi Kanunu md.40 uyarınca faydalanılan ihracat götürü gider indirimi kapsamında Şirket'ten olan tüm alacaklarından feragat edeceği kabul, beyan ve taahhüt edilmiştir.

04 Aralık 2023

c) Sermaye piyasası mevzuatı kapsamında verilen tahhütler:

Şirket 18/09/2023 tarihli taahhüdü ile, Şirket paylarının Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 1 (bir) yıl boyunca; herhangi bir bedelli ve/veya bedelsiz sermaye artırımı yapılmayacağını ve dolaşımdaki pay miktarının bu suretle artırılmayacağını, bu süre boyunca yeni bir satış veya halka arz yapılmayacağını ve dolaşımdaki pay miktarının artması neticesini doğuracak herhangi başka bir karar alınmayacağını, bu süre boyunca yeni bir satış veya halka arz yapılacağına dair ya da dolaşımdaki pay miktarının artması neticesini doğuracak herhangi başka bir başvuru veya açıklamada bulunulmayacağını kabul, beyan ve taahhüt etmiştir.

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:20 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL
SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Şirket ortakları Cüneyt Ali TURGUT, Abdullah TURGUT, Fatma DÖNMEZ, Mehmet Emin TURGUT ve İhsan Ahmet TURGUT 18/09/2023 tarihli taahhütleri ile, Şirket paylarının Borsa İstanbul'da işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 1 (bir) yıl boyunca sahip oldukları Şirket paylarını, dolaşımdaki pay miktarının artmasına yol açacak şekilde satışa veya halka arza konu etmeyeceklerini ve/veya Borsa İstanbul'a veya Sermaye Piyasası Kurulu'na veya yurt dışındaki herhangi bir menkul kıymetlere ilişkin düzenleyici kurum, borsa veya kotasyon otoritesine başvuruda bulunmayacaklarını ve bu süre boyunca ileride yeni bir satış veya halka arz yapılacağına dair bir açıklama yapmayacaklarını ve ayrıca Şirket paylarının Borsa İstanbul'da işlem görmeye başladığı tarihten itibaren 1 (bir) yıl boyunca sahip oldukları Şirket paylarını, payların halka arz fiyatından bağımsız olarak, Borsa İstanbul'da veya Borsa İstanbul dışında satmayacaklarını, başka yatırımcı hesaplarına virmanlanmayacaklarını veya Borsa İstanbul'da özel emir ile ve/veya toptan satış işlemlerine konu etmeyeceklerini kabul, beyan ve taahhüt etmişlerdir.

d) Yetkili kuruluşlar tarafından verilen taahhütler:

Yoktur.

e) Taahhütlerde yer alan diğer önemli hususlar:

Yoktur.

28. HALKA ARZ GELİRİ VE MALİYETLERİ

28.1. Halka arza ilişkin ihraççının elde edeceği net gelir ile katlanacağı tahmini toplam ve pay başına maliyet:

Şirket'in sermaye artırımı ile gerçekleşecek halka arzdan toplam brüt 1.132.000.000 TL (net 1.099.033.362 TL / ek satış halinde net 1.099.038.410 TL) gelir elde etmesi beklenmektedir. Halka arza ilişkin Şirket'in katlanacağı toplam maliyetin 32.966.638 TL (ek satış halinde 32.961.590 TL), pay başına maliyetin ise 0,8242 TL (ek satış halinde 0,8240 TL) olacağı tahmin edilmektedir.

04 Aralık 2023

Tahmini halka arz maliyetlerinin kırılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Tahmini Maliyet (TL)	Karşılayan Taraf	Ek Satış Hariç	Ek Satış Dahil
SPK Kurul Ücreti	Şirket	811.000	811.000
	Cüneyt Ali Turgut	124.215	217.376,25
	Abdullah Turgut	53.235	93.161,25
BİAŞ İşlem Görme Ücreti	Şirket	43.268	38.220
	Cüneyt Ali Turgut	9.843	13.377
	Abdullah Turgut	4.219	5.733
MKK Üyelik Ücreti	Şirket	278.250	278.250
Reklam ve Tanıtım Giderleri	Şirket	5.900.000	5.900.000
Aracılık Komisyonu	Şirket	23.772.000	22.772.000
	Cüneyt Ali Turgut	5.408.130	9.464.228
	Abdullah Turgut	2.317.770	4.056.098
Bağımsız Denetim Ücreti	Şirket	1.062.000	1.062.000
Hukuki Danışmanlık Ücreti	Şirket	590.000	590.000

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Halka Arz Danışmanlığı Ücreti	Şirket	394.120	394.120
	Cüneyt Ali Turgut	136.880	136.880
	Abdullah Turgut	59.000	59.000
Rekabet Kurulu Ücreti	Şirket	16.000	16.000
Diğer	Şirket	100.000	100.000
Toplam Maliyet	**Toplam**	**41.079.930**	**47.007.442,50**
	Şirket	32.966.638	32.961.590
	Cüneyt Ali Turgut	5.679.068	9.831.860,75
	Abdullah Turgut	2.434.224	4.213991,75
Pay Başına Maliyet	**Toplam**	**0,7751**	**0,7491**
	Şirket	0,8242	0,8240
	Cüneyt Ali Turgut	0,6241	0,6174
	Abdullah Turgut	0,6242	0,6174

28.2. Halka arzın gerekçesi ve halka arz gelirlerinin kullanım yerleri:

Şirket paylarının halka arz yoluyla satışı ve sermaye artırımıyla, Şirket'in üretim faaliyetlerini ve özellikle yurtdışı satış organizasyonunu geliştirecek, yurtdışı satışlarında pazar payının artırılmasına katkı sağlayacak şirketlerin satın alınması için kaynak sağlanması, Şirket'in mevcut durumda yapılmakta olan makine ve ekipman yatırımlarının finansmanına katkı sağlanması, Şirket'in sürdürülebilir enerji tedariki amacıyla yenilenebilir enerji alanında yapmayı planladığı yatırımların finansmanının sağlanması, Şirket'in hammadde ve işletme sermayesi ihtiyacının karşılanmasına destek sağlanması, finansman yükünün azaltılarak karlılığının artırılması, Şirket'in adil piyasa değerinin belirlenmesi, Şirket'in marka bilinirliğinin artırılması ve Şirket'in kurumsal kimliğinin güçlendirilmesi hedeflenmektedir.

Halka arzdan elde edilecek fonun kullanım yerlerine ilişkin raporda belirlenen Şirket'in elde edeceği halka arz gelirlerinin kullanım yerleri aşağıda yer almaktadır:

(1) İnorganik Büyüme Stratejilerinin Finansmanı

Şirket mevcut durumda satışlarının yaklaşık %55-60'ını yurtdışına yapmaktadır. Şirket gelirlerinde önemli bir yer tutan ihracat gelirlerinin, önümüzdeki dönemde daha da artırılması amaçlanmaktadır. Bu amaçla Şirket mevcut durumda ihracat gerçekleştirdiği Kuzey Amerika ve Avrupa pazarında, Şirket'in üretim faaliyetlerini ve yurtdışı satış organizasyonunu geliştirecek, Şirket'in Kuzey Amerika ve Avrupa başta olmak üzere yurtdışı satışlarda pazar payını artıracak yeni şirket veya şirketlerin satın alınması planlanmaktadır.

Şirket halka arzdan elde edeceği net fonun %30'unu, yukarıda kriterleri özetlenen inorganik büyüme stratejisi kapsamında yeni şirket veya şirketlerin satın alınması ve satın alınacak şirket veya şirketlerin üretim ve satış kapasitelerinin güçlendirilmesi amacıyla kullanmayı planlamaktadır.

04 Aralık 2023

(2) Organik Büyüme Stratejilerinin Finansmanı

Şirket'in Kayseri Organize Sanayi Bölgesi'nde bulunan, yıllık 48 Bin ton ergitme kapasiteli tesislerinde üretimlerini gerçekleştirmektedir. Şirket ürün portföyündeki orta ve kalın tel satışlarını azaltmayı ve nihayetinde tamamen durdurmayı, bunun yerine, yüksek teknolojili endüstride kullanılan, katma değeri ve karlılığı daha yüksek olan süper ince bakır tel üretimine ağırlık vermeyi hedeflemektedir. Şirket bu amaçla mevcut üretim tesisinde makine ve ekipman

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:19 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 386 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0386004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

yatırımlarını planlamış ve bu yatırımlara başlamış durumdadır. Bu kapsamda, halka arzdan Şirket'in elde edeceği net gelirin %20'sinin, Şirket'in yeni yapacağı üretim tesisleri ile bununla ilgili makine ekipman yatırımı ve mevcut tesisinde yapılmakta olan makine ekipman yatırımlarının finansmanında kullanılması planlanmaktadır. Şirket paylarının halka arzı öncesinde yapılmış olan makine ve ekipman yatırımlarının finansmanı bu madde kapsamında değerlendirilmeyecektir.

(3) Yenilenebilir Enerji Yatırımlarının Finansmanı

Şirket Kayseri Organize Sanayi Sitesi'nde yer alan üretim tesisinde enerji yoğun bir üretim gerçekleştirmektedir. Şirket 2022 yılında üretim faaliyetleri için toplam yaklaşık 60 Mw elektrik tüketimi gerçekleştirmiştir. Mevcut durumda Şirket üretim tesisinin çatısında yer alan ve 5 Mw kurulu güce sahip çatı güneş sistemi yer almaktadır. Şirket yıllık enerji ihtiyacının yaklaşık %8-9'unu yenilenebilir enerji kaynağı olan güneş enerjisinden sağlamaktadır.

Şirket sürdürülebilir üretim prensibiyle, üretim süreçlerinde ihtiyaç duyduğu enerji ihtiyacını daha düşük maliyetli ve çevreci bir şekilde sağlamak amacıyla, mevcut 5 Mw büyüklüğündeki kurulu güneş enerjisi gücünü yaklaşık 10 Mw arttırarak 15 Mw'a çıkarmayı planlamaktadır. Şirket, söz konusu yenilenebilir enerji yatırımının finansmanı için halka arzdan elde edeceği net fonun %10'unu kullanmayı planlamaktadır.

(4) Hammadde Tedariki ve İşletme Sermayesi İhtiyacının Finansmanı

Şirket'in ticari işletme sermayesi 2020 yılında 96.895.379 TL, 2021 yılında -7.622.206 TL ve 2022 yılında -277.025.487 TL olarak gerçekleşmiştir. Yapılan projeksiyonlarda gerek üretim miktarının artması gerekse üretim sürecinde kullanılan girdilerin fiyatlarının artmasına bağlı olarak Şirket'in işletme sermayesi ihtiyacının *ilerleyen* dönemlerde artacağı öngörülmektedir.

Şirket'in nakit döngüsü ortalama 27 gündür (35 gün stok süresi + 26 gün tahsilat süresi – 34 gün tedarikçi ödeme süresi + 2 gün tedarikçilere verilen avans ödeme süresi – 2 gün müşterilerden alınan avans tahsilat süresi = 27 gün). Bu kapsamda Şirket'in artan girdi maliyetlerinin finansmanı ve tedarikçi ödemelerinin finansmanı olmak üzere işletme sermayesi ihtiyacının artacağı değerlendirilmektedir.

Bu kapsamda halka arzdan edilecek net fonun %30'unun işletme sermayesi ihtiyacının finansmanında kullanılması planlanmaktadır.

04 Aralık 2023

(5) Finansal Borç Ödemeleri

Şirket'in 30.06.2023 tarihli finansal tablolarında yaklaşık 1.537.089.469 TL tutarında kısa vadeli finansal borcu ve yaklaşık 184.647.504 TL tutarında uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısmı bulunmaktadır (Şirket'in 31.12.2022 tarihli finansal tablolarında yaklaşık 886.864.685 TL kısa vadeli finansal borcu ve yaklaşık 410.720.623 TL tutarında uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısmı bulunmaktadır). Şirket'in 2023 yılının ilk 6 aylık döneminde katlanmış olduğu finansman gideri yaklaşık 240.363.562 TL, 2022 yılında katlanmış olduğu finansman gideri yaklaşık 431.858.977 TL'dir. 2021 yıl sonu itibarıyla Şirket tarafından katlanılan finansman gideri ise yaklaşık 204.594.675 TL'dir.

Şirket mevcut kısa vadeli borç stoku içinde yer alan Türk Lirası, Euro ve Amerikan Doları cinsinden kredilerinin yaklaşık [illegible] arzdan elde edeceği net fonun %10'una tekabül eden tutardaki

ALTERNATİF MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Sacrafepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic No:270189
Mersis :0388004352100015 www.alcapital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

kısmını kapatarak, finansman giderlerinin azaltılmasını ve karlılığının artırılmasını planlanmaktadır.

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 kullanamadığı ölçüde, Şirket menfaatlerini gözeterek kategoriler arasında geçiş yapabilecektir. Şirket, halka arzdan elde edilen net gelirleri, yukarıda yer alan alanlarda kullanmaya başlayana kadar kur korumalı mevduat, Türk Lirası cinsinden vadeli mevduat ve/veya Eurobond ve/veya yatırım fonları gibi menkul kıymet alımları suretiyle nemalandırılabilecektir.

29. SULANMA ETKİSİ

29.1. Halka arzdan kaynaklanan sulanma etkisinin miktarı ve yüzdesi:

Sulanma etkisine ilişkin hesaplamalar Şirket'in 30.06.2023 tarihli özel bağımsız denetimden geçmiş finansal tablolarında yer alan veriler esas alınarak yapılmıştır. Sulanma etkisine ilişkin hesaplamalar varsayımlar ile tahmini veriler dikkate alınarak yapılmış olup, gerçek verilerin ortaya çıkmasından sonra yapılacak hesaplamalarda bazı farklı değerler ortaya çıkabilecektir.

Sulanma Etkisi Analizi (TL)	Halka Arz Öncesi	Halka Arz Sonrası
Halka Arz Fiyatı		28,30
Artırılan Sermaye		40.000.000
Halka Arz Büyüklüğü(Sermaye artırımı kapsamında)		1.132.000.000
Tahmini Halka Arz Maliyeti(Şirket tarafından karşılanan)		32.966.638
Net Halka Arz Geliri(Sermaye artırımı kapsamında)		1.099.033.362
Özkaynaklar (Defter Değeri)	1.217.190.117	2.316.223.479
Ödenmiş Sermaye	225.000.000	265.000.000
Pay Başına Defter Değeri	5,4097	8,7405
Mevcut Ortaklar İçin Sulanma Etkisi (TL)		3,3307
Mevcut Ortaklar İçin Sulanma Etkisi (%)		61,57%
Yeni Ortaklar İçin Sulanma Etkisi (TL)		-19,5595
Yeni Ortaklar İçin Sulanma Etkisi (%)		-69,11%

29.2. Mevcut hissedarların halka arzdan pay almamaları durumunda (yeni pay alma haklarını kullanmamaları durumunda) sulanma etkisinin tutarı ve yüzdesi:

Halka arza katılmayan mevcut ortaklar için (pozitif) pay başına sulanma etkisi 3,3307 TL ve %61,57 seviyesinde olacağı hesaplanmaktadır.

Halka arzdan pay alacak yeni ortaklar için (negatif) -69,11% seviyesinde sulanma etkisi söz konusu olup, 1 TL nominal bedelli pay için sulanma etkisi tutarı (negatif) -19,5595 TL olarak hesaplanmaktadır.

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

30. UZMAN RAPORLARI VE ÜÇÜNCÜ KİŞİLERDEN ALINAN BİLGİLER

30.1. Halka arz sürecinde ihraççıya danışmanlık yapanlar hakkında bilgiler:

Kurum	Danışmanlık Hizmeti
A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	Aracılık Hizmetleri
Balioğlu Hukuk Bürosu	Hukuki Danışmanlık Hizmetleri
Mitra Bağımsız Denetim A.Ş.	Bağımsız Denetim Hizmetleri

30.2. Uzman ve bağımsız denetim raporları ile üçüncü kişilerden alınan bilgiler:

Bu İzahname'de, sektör yayınlarından ve kamuya açık diğer bilgi kaynaklarından elde edilmiş verilere yer verilmektedir. İzahnamede üçüncü şahıs bilgilerinin kullanıldığı yerlerde o bilgilerin kaynağı belirtilmiştir. Şirket, bu tip üçüncü şahıs bilgilerinin izahnamede doğru bir şekilde belirtilmiş olduğunu teyit eder. Ayrıca, sektör yayınlarında ve diğer kamuya açık bilgi kaynaklarında üçüncü şahıslarca verilen bilgilerin güvenli olduğu düşünülmekle birlikte, bağımsız bir doğrulama işleminden geçirilmemiştir.

İhraççı, bildiği ve ilgili üçüncü şahsın yayınladığı bilgilerden yola çıkarak açıklanan bilgileri yanlış ve yanıltıcı hale getirecek herhangi bir eksikliğin bulunmadığını ve söz konusu bilgilerin olduğu gibi alındığını beyan eder.

Bu izahnamede İhraççının içinde bulunduğu sektöre ilişkin olarak görüşleri sunulan uzman kişi veya kuruluşlar ile finansal tabloları denetleyen bağımsız denetim kuruluşlarının İhraççı ve/veya ilişkili şirketleri ile hiçbir ilişkisi olmadığı gibi İhraççı ve/veya ilişkili şirketleri tarafından ihraç edilen menkul kıymetlere veya bunları elde etme hakkı veren ya da taahhüt eden opsiyonlara sahip değildirler. Aynı kişiler, İhraççı tarafından daha önce istihdam edilmemişler ya da İhraççıdan herhangi bir ücret almamışlardır. İhraççının yönetim ve denetim organlarından herhangi birinde üye olmamışlardır. Ayrıca bu kişi veya kuruluşların halka arza aracılık eden yetkili kuruluş olan A1 Capital ile de herhangi bir bağlantıları bulunmamaktadır.

Şirket'in 2020, 2021 ve 2022 yılları ile 01.01.2023-30.06.2023 dönemine ilişkin finansal raporları Mitra Bağımsız Denetim A.Ş. tarafından denetlenmiş ve ilgili özel bağımsız denetim raporları hazırlanmıştır.

Finansal Tablo Dönemi	Bağımsız Denetim Kuruluşunun Ticaret Unvanı	Bağımsız Denetim Kuruluşunun Adresi	Bağımsız Denetim Kuruluşunun Sorumlu Ortak Baş Denetçilerinin Adı Soyadı	Görüş / Sonuç
01.01.2023-30.06.2023	Mitra Bağımsız Denetim A.Ş.	Kültür Mah. Suna Sokak No:94 Beşiktaş/İstanbul	Erkut YAVUZ	Olumlu
01.01.2022-31.12.2022				
01.01.2021-31.12.2021				
01.01.2020-31.12.2020				

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:10 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 85 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Şirket'in izahnamede yer alması gereken finansal tablolarına ilişkin özel bağımsız denetim raporunda olumlu görüş verilmiştir.

İşbu İzahnamede kullanılan Hukukçu Raporu Balioğlu Hukuk Bürosu tarafından hazırlanmıştır.

Balioğlu Hukuk Bürosu	
Avukat	Av. Dilek Balioğlu
Adresi	Cinnah Cad. No:31/16, 06690, Çankaya, ANKARA

31. İŞTİRAKLER HAKKINDA BİLGİLER

31.1. Konsolidasyona dâhil edilenler hariç olmak üzere ihraççının finansal yatırımları hakkında bilgi:

Yoktur.

32. PAYLAR İLE İLGİLİ VERGİLENDİRME ESASLARI

32.1. Türkiye'de Vergilendirme Hakkında Genel Bilgi

Aşağıda özetlenmekte olan hususlar Borsada işlem görecek payların elde tutulması ve elden çıkarılması sırasında elde edilecek kazanç ve iratların vergilendirilmesi hakkında genel bir bilgi vermek amacıyla işbu İzahname tarihi itibarıyla yürürlükte bulunan vergi mevzuatı dikkate alınarak hazırlanmıştır. Özellikli durumlarda yatırımcıların vergi danışmanlarına danışması gerektiği önemle hatırlatılır. İşbu İzahname tarihi itibarıyla yürürlükte olan vergi mevzuatı ve vergi mevzuatının yorumlanma biçimi kapsamında verilen bilgilerin ileride değişebileceğinin hatta mevzuatın geriye yönelik olarak da değişebileceğinin göz önünde bulundurulması gerekmektedir.

32.1 Genel Bakış

32.1.1. Gerçek Kişilerin Vergilendirilmesi

Gelir vergisi mevzuatı uyarınca, Türk hukukunda vergi mükelleflerinin yükümlülüklerini belirleyen iki çeşit vergi mükellefiyet statüsü mevcuttur. Türkiye'de yerleşik bulunan ("Tam Mükellef") kişiler ve kurumlar Türkiye içinde ve dışında elde ettikleri kazanç ve iratların tamamı üzerinden vergilendirilirler. Türkiye'de yerleşik bulunmayan ("Dar Mükellef) kişiler ve kurumlar sadece Türkiye'de elde ettikleri kazanç ve iratlar üzerinden vergilendirilirler.

193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu ("GVK") uyarınca, bir gerçek kişinin Tam Mükellef olarak değerlendirilebilmesi için: (i) yerleşim yerinin Türk Medeni Kanunu hükümlerine uygun olarak Türkiye'de olması veya (ii) bir takvim yılı içerisinde Türkiye'de devamlı olarak altı aydan fazla oturması gerekmektedir. Buna ek olarak, (i) resmi dairelere, (ii) resmi müesseselere veya (iii) merkezi Türkiye'de bulunan teşekkül ve teşebbüslere bağlı olup adı geçen daire, müessese, teşekkül ve teşebbüslerin işleri dolayısıyla yabancı ülkelerde oturan Türk vatandaşları da Tam Mükellef yani sınırsız vergi yükümlüleri olarak değerlendirilmektedir. Dolayısıyla, Tam Mükellef olarak değerlendirilen söz konusu kişiler Türkiye içinde ve dışında elde ettikleri kazanç ve iratların tamamı üzerinden vergilendirilirler. Türk vergi mevzuatı çerçevesinde belirtilen bu şartları sağlamayan bir gerçek kişi Dar Mükellef olarak değerlendirilir.

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 36 21 Ticaret Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Paylara sahip olan kişilerin, söz konusu Paylar'ın BİST'te elden çıkarılmasından kaynaklanan değer artış kazançları ve Paylar ile ilgili dağıtılan kâr paylarından elde ettikleri menkul sermaye iratları, Türkiye'de elde edilmiş olarak kabul edilmektedir.

Kişilerin 2023 yılında elde ettikleri ücret gelirleri dışındaki gelirlerin vergilendirilmesinde aşağıda yer alan artan oranlı gelir vergisi tarifesi uygulanır.

Gelir Aralığı - Gelir Vergisi Oranı

70.000 TL'ye kadar	15%
150.000 TL'nin 70.000 TL'si için 10.500 TL, fazlası	20%
370.000 TL'nin 150.000 TL'si için 26.500 TL (ücret gelirlerinde 550.000 TL'nin 150.000 TL'si için 26.500 TL), fazlası	27%
1.900.000 TL'nin 370.000 TL'si için 85.900 TL (ücret gelirlerinde 1.900.000 TL'nin 550.000 TL'si için 134.500 TL), fazlası	35%
1.900.000 TL'den fazlasının 1.900.000 TL'si için 621.400 TL (ücret gelirlerinde 1.900.000 TL'den fazlasının 1.900.000 TL'si için 607.000 TL), fazlası	40%

32.1.2. Kurumların Vergilendirilmesi

5520 Sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'na göre sermaye şirketleri, kooperatifler, iktisadi kamu kuruluşları, dernek veya vakıflara ait iktisadi işletmeler, iş ortaklıkları, kurum kazançları üzerinden kurumlar vergisine tabidirler. Kurumların kârları Vergi Usul Kanunu ve diğer Türk Vergi Kanunlarına göre belirlenmektedir. Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 32'nci maddesi uyarınca kurum kazancı üzerinden %20 olarak belirlenen kurumlar vergisi oranı aynı kanunun geçici 13. maddesi uyarınca 2021 vergilendirme dönemine ait kazançlar için %25, 2022 vergilendirme dönemine ait kazançlar için %23 uygulanmaktadır. 14/7/2023 tarihli ve 7456 sayılı Kanunun 21 inci maddesiyle bu oran 2023 vergilendirme dönemine ait kazançlar için %25 olarak uygulanacaktır.

Kurumlar Vergisi Kanunu'nda tam ve dar mükellefiyet olmak üzere iki tür vergi mükellefiyeti tanımlanmıştır. 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu ("KVK") uyarınca, bir kurumun Tam Mükellef olarak değerlendirilebilmesi için: (i) kanuni merkezinin Türkiye'de bulunması veya (ii) kanuni merkezinin Türkiye dışında bulunmasına rağmen iş bakımından işlemlerin fiilen toplandığı ve yönetildiği merkez olan iş merkezinin Türkiye'de bulunması gerekmektedir. Türk vergi mevzuatı çerçevesinde belirtilen bu iki şartı sağlamayan bir kurum Dar Mükellef olarak değerlendirilir.

Tam mükellef kurumlar gerek Türkiye içinde gerekse Türkiye dışında elde ettikleri kazançlarının tamamı üzerinden Türkiye'de vergilendirilirler. Dar mükellef kurumlar ise sadece Türkiye'de elde ettikleri kazançları üzerinden vergilendirilirler.

Dar mükellefiyete tabi kimseler bakımından menkul sermaye iratlarının Türkiye'de elde edilmiş olarak kabul edilebilmesi için sermayenin Türkiye'de yatırılmış olması gerekmektedir. Dar mükellefiyete tabi kimseler bakımından değer artış kazançlarının Türkiye'de elde edilmiş olarak kabul edilebilmesi için söz konusu değer artış kazancını doğuran işin veya muamelenin Türkiye'de ifa edilmesi veya Türkiye'de değerlendirilmesi gerekmektedir. "Türkiye'de

04 Aralık 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:39 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 064 35 [illegible] Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100016 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

değerlendirilmesi" ifadesinden ödemenin Türkiye'de yapılması veya ödeme yabancı bir ülkede yapılmış ise Türkiye'de ödeyenin veya nam ve hesabına yapılanın ödeme hesaplarına intikal ettirilmesi veya kârından ayrılması gerektiği şeklinde anlaşılması gerekir.

32.2 Payların elden çıkarılması karşılığında sağlanan kazançların vergilendirilmesi

32.2.1 Borsada işlem gören payların vergilendirme esasları:

2006 ve 2020 yılları arasında Borsa İstanbul'da işlem gören payların elden çıkarılması sonucu sağlanan değer artış kazançlarının vergilendirilmesi GVK'nın geçici 67. maddesi çerçevesinde gerçekleştirilmektedir. GVK'nın geçici 67. maddesi kapsamında değer artış kazançları işlemlere aracılık eden bankalar ve aracı kurumlar ile saklayıcı kuruluşlar tarafından yapılan tevkifat ile vergilendirilmekte olup GVK'nın geçici 67. maddesinin yürürlük süresi 31.12.2025 tarihine kadar uzatılmıştır.

Diğerlerinin yanı sıra, BİST'te işlem gören payların alım satımına aracılık ettikleri yatırımcılar tarafından sağlanan gelirlerin vergilendirilmesinden yükümlü olan ve dolayısıyla vergi tevkifatını yapmakla sorumlu tutulan taraflar bankalar, aracı kurumlar ve saklayıcı kuruluşlardır. Bankalar, aracı kurumlar ve saklayıcı (saklamacı) kuruluşlar tevkifat yükümlülükleri tahtındaki ilgili vergi beyanlarını, üçer aylık dönemler itibarıyla beyan edeceklerdir. İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş. - Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. dışında saklayıcı kuruluşlardan saklama hizmeti alan yatırımcıların işlemlerinde vergi tevkifatının yapılması esasen ilgili saklayıcı kuruluşun sorumluluğundadır.

BİST'te işlem gören bir payın başka bir banka veya aracı kuruma naklinin istenmesi hâlinde, nakli gerçekleştirecek banka veya aracı kurum nakli istenen kıymetle ilgili alış bedeli ve alış tarihini naklin yapılacağı kuruma bildirecektir. Bildirilecek tarih ve bedel, tevkifat matrahının tespitinde dikkate alınacaktır. Söz konusu payların bir başka kişi veya kurum adına nakledilmesi hâlinde alış bedelinin ve alış tarihinin T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'na bildirilmesi gerekmektedir.

Saklayıcı kuruluşlar, bankalar ve aracı kurumlar tarafından yapılacak vergi tevkifatı oranı kanunen %15 olarak belirlenmiştir. Söz konusu tevkifat oranı bankalar, aracı kuruluşlar ve saklayıcı kuruluşlar tarafından aşağıda yer alan gelirler üzerinden uygulanır:

a) bankalar ve aracı kurumların alım satımına aracılık ettikleri menkul kıymetler ile diğer sermaye piyasası araçlarının alış ve satış bedelleri arasındaki fark;

b) alımına aracılık ettikleri menkul kıymet veya diğer sermaye piyasası araçlarının itfa halinde alış bedeli ile itfa bedeli arasındaki fark,

c) bankalar ve aracı kurumların aracılık ettikleri menkul kıymet veya diğer sermaye piyasası araçlarının ödünç işlemlerinden sağlanan gelirler,

d) aracılık ettikleri menkul kıymet veya diğer sermaye piyasası araçlarının ödünç işlemlerinden sağlanan gelirler.

04 Aralık 2023

Ancak, GVK ve 2012/3141 sayılı Bakanlar Kurulu Karan ("BKK") uyarınca, kanunen %15 olarak belirlenen tevkifat oranı: (i) paylara ve pay endekslerine dayalı olarak yapılan vadeli işlem ve opsiyon sözleşmeleri, BİST'te işlem gören aracı kuruluş, varantları dahil olmak üzere paylar

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D. 388 004 56 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

(menkul kıymetler yatırım ortaklık payları hariç) ve pay yoğun fonlarının katılma belgelerinden elde edilen kazançlar için %0; (ii) KVK'nın 2/1 maddesi kapsamındaki mükellefler ile münhasıran menkul kıymet ve diğer sermaye piyasası aracı getirileri ile değer artışı kazançları elde etmek ve bunlara bağlı hakları kullanmak amacıyla faaliyette bulunan mükelleflerden Sermaye Piyasası Kanunu'na göre kurulan yatırım fonları ve yatırım ortaklıklarıyla benzer nitelikte olduğu T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığınca belirlenenler için %0; ve (iii) (ii) numaralı alt kırılımda belirtilen gerçek kişi ve kurumlar hariç olmak üzere, (i) numaralı alt kırılımda belirtilen dışında kalan kazançlar için %10 olarak uygulanır.

Yatırımcılar yukarıda belirtilen oranların ileride değişikliğe uğrayabileceğini göz önünde bulundurmalıdır.

Paylar değişik tarihlerde alındıktan sonra bir kısmının elden çıkarılması hâlinde tevkifat matrahının tespitinde dikkate alınacak alış bedelinin belirlenmesinde ilk giren ilk çıkar metodu esas alınacaktır. Payların alımından önce elden çıkarılması durumunda, elden çıkarılma tarihinden sonra yapılan ilk alım işlemi esas alınarak söz konusu tutar üzerinden tevkifat yapılacak tutar tespit edilir. Aynı gün içinde birden fazla atım satım yapılması hâlinde o gün içindeki alış maliyetinin tespitinde ağırlıklı ortalama yöntemi uygulanabilecek, ancak tevkifat matrahı ilk giren ilk çıkan yöntemine göre belirlenecektir. Alış ve satış işlemleri dolayısıyla ödenen komisyonlar ile Banka ve Sigorta Muameleleri Vergisi tevkifat matrahının tespitinde dikkate alınır.

282 Seri No'lu Gelir Vergisi Genel Tebliği uyarınca menkul kıymet ve diğer sermaye piyasası araçlarına ilişkin türler (i) sabit getirili menkul kıymetler; (ii) değişken getirili menkul kıymetler; (iii) diğer sermaye piyasası araçları ve (iv) yatırım fonları katılma belgeleri ve yatırım ortaklıkları payları olacak şekilde belirlenmiştir. Paylar ve pay endekslerine dayalı olarak yapılan vadeli işlem ve opsiyon sözleşmeleri, menkul kıymetin dâhil olduğu sınıf içinde değerlendirilecektir. Bu kapsamda pay ve pay endekslerine dayalı olarak yapılan vadeli işlem sözleşmeleri ile BİST'te işlem gören pay ve pay endekslerine dayalı olarak ihraç edilen aracı kuruluş varantları paylarının da dâhil olduğu değişken getirili menkul kıymetler sınıfı kapsamında değerlendirilecektir.

Üçer aylık dönem içerisinde, birden fazla pay ve aynı türden olduğu kabul edilen menkul kıymet alım satım işlemi yapılması hâlinde tevkifatın gerçekleştirilmesinde bu işlemler tek bir işlem olarak dikkate alınır.

04 Aralık 2023

Pay ve aynı türden olduğu kabul edilen menkul kıymet alım satımından doğan zararlar takvim yılı aşılmamak kaydıyla izleyen üç aylık döneme devredilir ve takip eden dönemlerin tevkifat matrahından mahsup edilir.

Takvim yılının son üç aylık döneminde oluşan zarar tutarının izleyen döneme aktarılması mümkün değildir.

Tam mükellef kurumlara ait olup, BİST'te işlem gören ve bir yıldan fazla süreyle, Tam Mükellef ve Dar Mükellef pay sahipleri tarafından, elde tutulan payların elden çıkarılmasında tevkifat uygulanmaz.

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:178 İç Kapı No:20 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Tevkifata tabi tutulan BİST'te işlem gören paylara ilişkin alım satım kazançları için gerçek kişilerce yıllık veya münferit beyanname verilmez. Söz konusu bu gelirler, diğer gelirler dolayısıyla verilecek yıllık beyannameye dâhil edilmez. Ticari faaliyet kapsamında elde edilen gelirler, mükelleflerin her türlü ticari ve sınai faaliyetlerinden elde ettikleri kazançları şeklinde tanımlanan ticari kazanç hükümleri çerçevesinde kazancın tespitinde dikkate alınır. Ticari kazancın elde edilmesi sırasında tevkif suretiyle ödenmiş olan vergiler, GVK'nın ilgili hükümleri kapsamında tevkif edilen vergilerin tabi olduğu hükümler çerçevesinde, tevkifata tabi kazançların beyan edildiği beyannamelerde hesaplanan vergiden mahsup edilir.

GVK'nın Geçici 67'nci maddesi kapsamında tevkifata tâbi tutulan kazançlar için gerçek kişilerce yıllık veya münferit beyanname verilmez. Diğer gelirler dolayısıyla verilecek yıllık beyannameye bu gelirler dâhil edilmez. Söz konusu madde hükümleri uyarınca tevkifata tabi tutulsun tutulmasın dar mükellef gerçek kişi veya kurumlarca Hazine, 4749 sayılı Kanuna göre kurulan varlık kiralama şirketleri ve tam mükellef kurumlar tarafından yurt dışında ihraç edilen menkul kıymetlerden sağlanan kazanç ve iratlar için münferit veya özel beyanname verilmez.

Menkul kıymet ve sermaye piyasası araçlarının üçer aylık dönemler itibarıyla tevkifata tabi tutulacak alım satım kazançlarının tespitinde alım satım konusu işlemlerin (yukarıda belirtildiği üzere) aynı türden olmasına dikkat edilecektir. Kazançlar, bu türlere göre ayrı ayrı tespit edilip tevkifata tabi tutulacaktır.

GVK'nın Geçici 67/5 maddesi uyarınca, gelir sahibinin gerçek veya tüzel kişi ya da Dar veya Tam Mükellef olması, vergi mükellefiyeti bulunup bulunmaması, vergiden muaf olup olmaması ve elde edilen kazancın vergiden istisna olup olmaması yukarıda ayrıntıları verilen vergilendirme uygulamasını etkilememektedir.

2006/10731 sayılı BKK. 2010/926 sayılı BKK ve 2012/3141 sayılı Bakanlar Kurulu Kararları uyarınca, halka arz tarihi itibarıyla tevkifat oranı Bakanlar Kurulu'nca %0 olarak belirlenmekle birlikte söz konusu oranın artırılması durumunda Dar Mükellefler açısından çifte vergilendirme sorunu gündeme gelecektir. GVK'nın Geçici 67.maddesinde düzenlenmiş olan tevkifat uygulamalarında, tevkifata konu geliri elde etmiş olan kişinin mukim olduğu ülke ile yapılmış ve yürürlükte olan Çifte Vergilendirmeyi Önleme Anlaşması hükümleri önem arz etmektedir. Söz konusu anlaşma hükümleri Türk Vergi Kanunları'ndan önce uygulanacaktır.

Dar Mükellef gerçek kişi ve kurumların, GVK'nın Geçici 67. maddesi kapsamında Türkiye'deki finansal araçlara kendileri veya yurt dışındaki portföy yönetim şirketleri vasıtasıyla yatırım yapabilmeleri için vergi kimlik numarası almaları gerekmektedir.

Vergi kimlik numarası alınabilmesi için (i) Dar Mükellef gerçek kişilerin pasaportlarının noter onaylı bir örneği ya da vergi dairesi yetkililerince onaylanmak üzere, aslı ve fotokopisini, (ii) Dar Mükellef kurumların ise kendi ülkelerinde geçerli kuruluş belgesinin Türkiye'nin o ülkede bulunan temsilciliğince onaylı Türkçe bir örneğini veya yabancı dilde onaylı kuruluş belgesinin tercüme bürolarınca tercüme edilmiş Türkçe bir örneğini ilgili vergi dairesine ibraz etmeleri gerekmektedir. Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti vatandaşları için nüfus cüzdanının ibrazı yeterli olacaktır.

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D : 388 004 35 21 Ticaret Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Ayrıca, bankalar ve aracı kurumlar ile saklayıcı kuruluşlar kendilerine işlem yapmak için müracaat eden ancak vergi kimlik numarası ibraz edemeyen yabancı müşterileri için, toplu olarak vergi kimlik numarası alabilirler.

Çifte vergilendirmeyi önleme anlaşmaları hükümlerinden yararlanılabilmesi için ise ilgili ülkenin yetkili makamları tarafından düzenlenerek imzalanmış mukimlik belgesinin aslının ve tercüme bürolarınca tercüme edilmiş örneğinin ilgili vergi dairesine, banka ve aracı kurumlar vasıtasıyla veya doğrudan ibraz edilmesi gerekmektedir. Bir takvim yılına ilişkin mukimlik belgesi, izleyen yılın dördüncü ayına kadar geçerli olup, söz konusu belgenin her yıl yenilenmesi gerekmektedir.

Tevkifat uygulamasından önce mukimlik belgesinin ibraz edilmemesi hâlinde Çifte Vergilendirmeyi Önleme Anlaşması hükümleri dikkate alınmadan %15 (hâlihazırda 2012/3141 sayılı BKK uyarınca %0 oranında uygulanmaktadır) oranı uygulanmak suretiyle tevkifat yapılacaktır. Ancak bu durumda dahi sonradan söz konusu mukimlik belgesinin ibrazı ile Çifte Vergilendirmeyi Önleme Anlaşması hükümleri ve İç mevzuat hükümleri doğrultusunda yersiz olarak tevkif suretiyle alınan verginin iadesi talep edilebilecektir.

T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı gerekli gördüğü hallerde, çifte Vergilendirmeyi Önleme Anlaşmaları hükümlerinden yararlanacak kişi ve kurumlardan, alım-satımını yaptıkları veya getirisini tahsil ettikleri Türk menkul kıymetleri bakımından, uygulanacak anlaşma hükümlerine göre gerçek hak sahibi (beneficial owner) olduklarına dair ilgili ispat edici belgelerin ibrazını da isteyebilecektir. Bu belgeleri T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığının tayin edeceği sürede ibraz etmeyen veya bu belgeler ile veya başkaca bir suretle gerçek hak sahibi olmadığı tespit edilenler bakımından zamanında tahakkuk ve tahsil edilmeyen vergiler için vergi ziyaı doğmuş sayılacaktır.

Türkiye Cumhuriyeti'nin bugüne kadar akdettiği anlaşmalar ve anlaşmaların Türkçe metinleri Gelir İdaresi Başkanlığı'nın www.gib.gov.tr web sayfasında yer almaktadır.

32.2.2. Genel Olarak Pay Alım Satım Kazançlarının Vergilendirilmesi

GVK'nın Geçici 67. maddesinin (1) numaralı fıkrasına, 193 Sayılı Gelir Vergisi Kanununun Geçici 67'nci Maddesinde Yer Alan Tevkifat Oranları Hakkında Karar'a ve 7256 sayılı kanuna göre; 31.12.2025 tarihine kadar uygulanmak üzere, sermaye piyasalarında bankalar ve aracı kurumlar vasıtasıyla yapılan pay alım-satım işlemlerinden doğan kazançlar tevkifata tabi olmakla beraber tam ve dar mükellef gerçek kişi ve kurumlar için tevkifat oranı halen %0 oranında uygulanmaktadır. (2010/926 sayılı Bakanlar Kurulu Kararı ile değişik, 2006/10731 sayılı Bakanlar Kurulu Kararı, Md.1/a).

32.2.2.1. Gerçek Kişiler

32.2.2.1.1. Tam Mükellef Gerçek Kişiler

GVK'nın 94. maddesinin 1. fıkrasının (6) numaralı bendinin (b) alt bendinde 4842 sayılı Kanunla yapılan değişiklikle, tevkifat karın dağıtılması aşamasına bırakılmıştır. Bu kapsamda GVK'nın 4842 sayılı kanunla değişik (94/6-b) maddesi uyarınca, tam mükellef kurumlarca; "tam mükellef gerçek kişilere, gelir ve kurumlar vergisi mükellefi olmayanlara ve bu vergiden muaf olanlara, dar mükellef gerçek kişilere, dar mükellef kurumlara ve gelir ve kurumlar vergisinden muaf olan

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 36 41 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100016 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

dar mükelleflere dağıtılan kâr payları üzerinden Bakanlar Kurulu'nca belirlenen oranlarda tevkifat yapılacaktır. Halen bu oran %15'tir. Ancak, KVK'nın 5/1-d maddesinde kurumlar vergisinden istisna edilmiş olan ve aynı kanunun 15/3 maddesi uyarınca, dağıtılsın veya dağıtılmasın kurum bünyesinde kesintiye tabi tutulan kazançların ortaklara dağıtımı halinde, kâr payı dağıtımına bağlı tevkifat yapılmayacaktır (Kurumlar Vergisi 1 Numaralı Genel Tebliği, Bölüm 15.3.9), GVK'ya 4842 sayılı Kanunla eklenen 22. Maddenin 2. fıkrasına göre tam mükellef kurumlardan elde edilen, GVK'nın 75. maddesinin 2. fıkrasının (1), (2) ve (3) numaralı bentlerinde yazılı "kar paylarının yarısı" gelir vergisinden müstesnadır. Vergiye tabi kâr paylarının belli bir haddi aşmış olması halinde (2021 yılı için bu had 53.000 TL'dir), bu kâr paylarının yıllık beyanname ile beyan edilmesi ve varsa kâr payının tamamı üzerinden kesinti yoluyla ödenmiş olan vergilerin beyanname üzerinden hesaplanan vergiye mahsubundan sonra kalan tutarın vergi dairesine ödenmesi gerekmektedir. Diğer taraftan, kurum kazançlarının sermayeye eklenmesi nedeniyle gerçek kişi ortaklara bedelsiz pay verilmesi kâr dağıtım sayılmadığı için tevkifata tabi olmadığı gibi, bedelsiz hisse edinimi gerçek kişi ortaklar yönünden menkul sermaye iradı sayılmadığından, bunların beyan edilmesi söz konusu değildir. Temettü avansları da kâr payları ile aynı esaslarda vergilendirilmektedir.

32.2.2.1.2. Dar Mükellef Gerçek Kişiler

GVK madde (86/2) çerçevesinde dar mükellefiyette vergiye tabi gelirin tamamı, Türkiye'de tevkif suretiyle vergilendirilmiş olan ücretler, serbest meslek kazançları, menkul ve gayrimenkul sermaye iratları ile diğer kazanç ve iratlardan oluşuyorsa yıllık beyannameye tabi değildir. Dar mükellef gerçek kişilerin tevkif sureti ile vergilendirilmemiş gelirleri mevcut ise, GVK madde (101/2) uyarınca, menkul malların ve hakların elden çıkarılmasından doğan kazanç ve iratlarını mal ve hakların Türkiye'de elden çıkarıldığı yerin vergi dairesine münferit beyanname ile bildirmek zorundadır. Vergisi tevkif suretiyle alınmamış menkul sermaye iratlarının ise münferit beyanname ile 15 gün içinde vergi dairesine bildirmesi gerekmektedir. (GVK, Md. 101/5)

32.2.2.2. Kurumlar

32.2.2.2.1. Kurumlar Vergisi Mükelleflerinin Aktifine Kayıtlı Payların Elden Çıkarılmasından Sağlanan Kazançlar

Ticari faaliyete bağlı olarak işletme bünyesinde elde edilen alım satım kazançları ticari kazanç olarak beyan edilip vergilendirilecektir.

32.2.2.2.2. Tam Mükellef Kurumlar

Adı geçen kurumlara, diğer bir tam mükellef kurum tarafından yapılan kâr payı ödemeleri tevkifata tabi değildir (KVK, Md. 15/2 ve Md.30/3). Bu kurumların, diğer tam mükellef bir kurumdan aldıkları kâr payları, iştirak kazancı olarak kurumlar vergisinden istisnadır (KVK, Md.5/1-a-l). Ancak, iştirak kazancı istisnası, yatırım fon ve ortaklıklarından alınan kâr payları için geçerli değildir. Bu nedenle, gayrimenkul yatırım fon ve ortaklıkları dahil olmak üzere yatırım fon ve ortaklarından alınan kâr paylarının kurum kazancına dahil edilerek kurumlar vergisine tabi tutulması gerekmektedir. Kurumlar vergisi matrahına dahil edilen bu kâr payları için, dağıtımı yapan yatırım fon ve ortaklığı bünyesinde ödenmiş olan vergi, alınan kâr payına isabet ettiği tutarda, yıllık beyannamede hesaplanan kurumlar vergisinden mahsup edilebilir

04 Aralık 2023

A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:25 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 368 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0368004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

(KVK, Md. 34/2). Mahsup edilecek bu vergi, yatırım fon veya ortaklığından alınan net kâr payının geçerli kesinti oranı kullanılarak brütleştirilmesi suretiyle hesaplanmalıdır.

32.2.2.2.3. Dar Mükellef Kurumlar

Dar Mükellef kurum, Türkiye'de bir işyeri açmak suretiyle veya daimi temsilci vasıtasıyla devamlı menkul kıymet alım satım işi yapan kurum statüsünde ise alım satım kazançları ticari kazanç olarak vergiye tabi olacak vergileme Tam Mükellef kurumlarda olduğu şekilde gerçekleşecektir. Yukarıda belirtildiği üzere, devamlı olarak menkul kıymet ticareti ile uğraştıklarından %75'lik kurumlar vergisi istisnasından faydalanmaları mümkün değildir.

Türkiye'de bir işyeri açmadan veya daimi temsilci vasıtasıyla menkul kıymet alım satım kazancı elde eden Dar Mükellefler açısından da ilgili kazancın Türkiye'de vergilendirilmesi söz konusu olabilir.

Dar mükellef kurumların vergilendirilmesi açısından Türkiye'nin imzalamış olduğu yürürlükte bulunan Çifte Vergilendirmeyi Önleme Anlaşmalarının hükümleri önem arz etmektedir. Söz konusu anlaşma hükümleri Türk Vergi Kanunları'ndan önce uygulanacaktır.

Hisse senetlerini Türkiye'de bir işyeri veya daimi temsilcisi vasıtasıyla olmaksızın elinde bulunduran dar mükellef kurumlara yapılan kâr payı ödemeleri, tam mükellef gerçek kişilere ödenen kâr paylarına ilişkin yapılan açıklamalar çerçevesinde tevkifat uygulamasına konu olacaktır. Menkul sermaye iratları üzerinden tevkif suretiyle alınmış vergiler, dar mükellef kurumlar açısından nihai vergi olup (KVK, Md. 30/9), vergisi tevkif yoluyla alınmamış menkul sermaye iratlarının beyan yoluyla vergilendirilmesi gerekmektedir.

32.2.2.3. Yabancı Fon Kazançlarının ve Bu Fonların Portföy Yöneticiliğini Yapan Şirketlerin Vergisel Durumu

1 Ocak 2006 tarihinden itibaren Sermaye Piyasası Kurulunun düzenleme ve denetimine tabi fonlara benzer yabancı fonlar da sermaye şirketi sayılarak kurumlar vergisi mükellefi olacaklardır. KVK'ya 6322 sayılı Kanunun 35'inci maddesiyle, 15 Haziran 2012 tarihinden itibaren yürürlüğe girmek üzere, "Yabancı fon kazançlarının vergilendirilmesi" başlıklı 5/A maddesi eklenmiştir. Bu maddede, yabancı fonlar ile bu fonların aracılık işlemlerini yürüten portföy yöneticiliği yetki belgesine sahip Tam Mükellef portföy yöneticisi şirketlerin vergisel durumları düzenlenmiştir.

KVK'nın 2/1 maddesinde belirtilen yabancı fonların, portföy yöneticisi şirketler aracılığıyla organize bir borsada işlem görsün veya görmesin; (i) her türlü menkul kıymet ve sermaye piyasası aracı; (ii) vadeli işlem ve opsiyon sözleşmesi; (iii) varant; (iv) döviz; (v) emtiaya dayalı vadeli işlem ve opsiyon sözleşmesi; (vi) kredi ve benzeri finansal varlıklar; ve (vii) kıymetli maden borsalarında yapılan emtia işlemleri ile ilgili elde ettikleri kazançları için KVK'nın 5/A maddesinde sayılan şartların sağlanması durumunda; portföy yöneticisi şirketler, bu fonların daimi temsilcisi sayılmayacak ve bunların iş yerleri de bu fonların iş yeri veya iş merkezi olarak kabul edilmeyecektir.

Dolayısıyla, yabancı fonların bu kapsamda elde ettikleri kazançları için beyanname verilmeyecek ve diğer kazançlar nedeniyle beyanname verilmesi hâlinde de bu kazançlar beyannameye dâhil edilmeyecektir.

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 398 004 3521 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0398004352100018 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Bu uygulamanın, yabancı fonların Türkiye kaynaklı gelirleri üzerinden yapılacak vergi kesintisine etkisi yoktur.

Türkiye'de bulunan, aktif büyüklüğünün %51'inden fazlası taşınmazlardan oluşan şirketlere ait paylar veya ortaklık payları veya bunlara ilişkin vadeli işlem ve opsiyon sözleşmeleri, elde edilen kazançlar bu uygulama kapsamında değerlendirilmeyecektir.

32.3. Paylara İlişkin Kâr Paylarının Ve Kâr Payı Avanslarının Vergilendirilmesi

GVK'nın 94/1-6-b maddesinde 4842 sayılı Kanunla yapılan değişiklikle, tevkifat kârın dağıtılması aşamasına bırakılmıştır. Bu kapsamda GVK'nın 4842 sayılı Kanunla değişik 94/1-6-b maddesi uyarınca, Tam Mükellef kurumlarca; (i) Tam Mükellef gerçek kişilere; (ii) gelir ve kurumlar vergisi mükellefiyeti olmayanlara; (iii) gelir ve kurumlar vergisinden muaf olanlara: (iv) Dar Mükellef gerçek kişilere; (v) Dar Mükellef kurumlara (Türkiye'de bir işyeri veya daimi temsilci aracılığıyla kâr payı elde edenler hariç); ve (vi) gelir ve kurumlar vergisinden muaf olan Dar Mükelleflere dağıtılan kâr payları üzerinden 2009/14592 sayılı BKK uyarınca %15 oranında tevkifat yapılacaktır (girişim sermayesi yatırım fonları ve ortaklıkları için bu oran %0 oranında uygulanır). Tam Mükellef kurumlarca; (i) Tam Mükellefler kurumlara; ve (ii) işyeri ve daimi temsilci vasıtasıyla faaliyette bulunan Dar Mükellef kurumlara dağıtılan kâr payları tevkifata tabi değildir.

32.3.1. Gerçek Kişiler

32.3.1.1. Tam Mükellef Gerçek Kişiler

GVK'ya 4842 sayılı Kanunla eklenen 22/2 maddesi uyarınca Tam Mükellef kurumlardan elde edilen, GVK'nın 75/2 maddesinin (1), (2) ve (3) numaralı bentlerinde yazılı kâr paylarının yarısı gelir vergisinden müstesnadır. Kurumlar kâr payı dağıtırken, gelir vergisinden istisna edilen kısım olan yarısı (%50'si) dâhil olmak üzere dağıtılan kâr payının tamamı (%100'ü) üzerinden 4396 sayılı Cumhurbaşkanlığı kararı uyarınca %10 oranında gelir vergisi tevkifatı yapmaktadır. Kâr payının yıllık vergi/beyannamesinde beyan edilmesi hâlinde, söz konusu vergi tevkifatı yıllık vergi beyannamesinde hesaplanan gelir vergisi tutarından mahsup edilir. GVK'nın 86/1 - c maddesi uyarınca, GVK'nun (86/1-c) maddesi uyarınca, tevkif yoluyla vergilendirilmiş bulunan ve gayrisafi tutarları; 2023 yılı gelirleri için 150.000 TL'yi aşan ve tam mükellef kurumlardan elde edilen kâr payları için beyanname verilmesi gerekecektir.

Ayrıca, kârın sermayeye eklenmesi kâr dağıtımı sayılmaz.

Beyan edilen tutar üzerinden hesaplanan gelir vergisinden, kurum bünyesinde kârın dağıtımı aşamasında yapılan %10 oranındaki vergi kesintisinin tamamı (istisnaya tabi olan kısım dahil) mahsup edilecek olup, mahsup sonrası kalan tutar genel hükümler çerçevesinde red ve iade edilecektir. Kâr payı avansları da kâr payları ile aynı kapsamda vergilendirilmektedir.

04 Aralık 2023

32.3.1.2. Dar Mükellef Gerçek Kişiler

GVK'nın 94/6-b maddesi uyarınca, tam mükellef kurumlarca dar mükellef gerçek kişilere dağıtılan kâr payları üzerinden Bakanlar Kurulunca belirlenen oranlarda (bugün için bu oran %10'dur) tevkifat yapılacaktır. Türkiye'nin taraf olduğu bazı çifte vergilendirmeyi önleme anlaşmalarında daha düşük tevkifat oranları belirlenebilmektedir.

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270186
Mersis :0388004352100013 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

Dar mükellef gerçek kişiler açısından kâr paylarının tevkifat suretiyle vergilendirmesi nihai vergileme olup, dar mükelleflerce bu gelirler için gelir vergisi beyannamesi verilmesine gerek bulunmamaktadır.

Diğer taraftan GVK'nın 101. Maddesinin 5 nolu fıkrası gereğince dar mükellef gerçek kişilerin vergisi tevkif suretiyle alınmamış menkul sermaye iratlarını, Türkiye'de elde edildiği yerin vergi dairesine münferit beyanname ile beyan etmeleri gerekmektedir.

32.3.2. Kurumlar

32.3.2.1. Tam Mükellef Kurumlar

Ticari faaliyete bağlı olarak ticari işletme bünyesinde elde edilmesi hâlinde tevkifat yapılmayacak söz konusu gelirler ticari kazanç olarak beyan edilecektir. KVK'nın 6. maddesinde kapsamındaki safi kurum kazancı, GVK'nın ticari kazancı düzenleyen hükümlerine göre belirlenecektir. Kurumlar vergisi, 2021 takvim yılına ait hesap dönemi içinde elde edilen safi kurum kazancı üzerinden %25 oranında uygulanır. Ancak 2021/1. Geçici vergi dönemi için uygulanacak kurumlar vergisi oranı %20'dir. 2022 takvim yılına ait kurum kazançlarına uygulanacak kurumlar vergisi oranı %23'tür. İzahname tarihindeki yürürlükte olan mevzuat gereğince 2023 yılına ait kurumlar vergisi oranı %25'tir.

Ancak, KVK'nın 5/a-i maddesi uyarınca, Tam Mükellef başka bir kuruma iştirak nedeniyle elde edilen kâr payları, yatırım fonlarının katılım belgeleri ile yatırım ortaklıklarının pay senetlerinden elde edilen kâr payları hariç, kurumlar vergisinden müstesnadır.

32.3.2.2. Dar Mükellef Kurumlar

GVK'nın 94/6-b maddesi uyarınca, tam mükellef kurumlarca dar mükellef kuramlara dağıtılan kâr payları üzerinden Bakanlar Kurulunca belirlenen oranlarda (bugün için bu oran %10'dur) tevkifat yapılacaktır. Türkiye'nin taraf olduğu bazı çifte vergilendirmeyi önleme anlaşmalarında daha düşük tevkifat oranları belirlenebilmektedir.

Dar mükellef kurumların, Türkiye'de bir işyeri veya daimi temsilci aracılığı olmaksızın elde ettikleri kâr payları için tevkifat suretiyle vergilendirme nihai vergileme olup, dar mükelleflerin bu gelirler için Türkiye'de beyanname vermelerine gerek bulunmamaktadır.

33. İHRAÇÇI VEYA HALKA ARZ EDEN TARAFINDAN VERİLEN İZİN HAKKINDA BİLGİ

33.1. İhraççı veya halka arz eden tarafından izahnamenin kullanılmasına ilişkin verilen izin ve izin verilen herhangi bir yetkili kuruluşun payların sonradan tekrar satışına dair kullandığı izahnamenin içeriğinden de ilgili kişilerin sorumlu olmayı Kabul ettiklerine dair beyanları:

Yoktur.

33.2. İzahnamenin kullanımına izin verilen süre hakkında bilgi:

Yoktur.

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 386 004 3521 Tic.Sic.No:270169
Mersis :0386004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL
SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

33.3. Payların yetkili kuruluşlarca sonradan tekrar satışa sunulabileceği dönem hakkında bilgi:

Yoktur.

33.4. Payların yetkili kuruluşlarca sonradan tekrar satışa sunulması kapsamında izahnamenin kullanılabileceği ülkeler hakkında bilgi:

Yoktur.

33.5. İzahname kullanım izninin verilmesinin şartı olan diğer açık ve objektif koşullar hakkında bilgi:

Yoktur.

33.6. Yetkili kuruluşlarca payların sonradan tekrar satışının gerçekleştirilmesi durumunda, satışın koşullarına ilişkin bilgilerin yetkili kuruluş tarafından satış esnasında yatırımcılara sunulacağına dair koyu harflerle yazılmış uyarı notu:

Yoktur.

33A İZAHNAME KULLANIM İZNİNİN BELİRLENEN BİR VEYA DAHA FAZLA YETKİLİ KURULUŞA VERİLMESİ DURUMUNDA VERİLECEK İLAVE BİLGİLER

33A.1 İzahname kullanım izni verilen yetkili kuruluşların listesi ve kimlik bilgileri (ticaret unvanları ve adresleri):

Yoktur.

33A.2 İzahname, arz programı izahnamesi veya arz programı sirküleri onay tarihi itibariyle yetkili kuruluşlara dair belli olmayan yeni bilgilerin kamuya nasıl duyurulacağı ve ilgili bilgiye nereden ulaşılabileceği hakkında açıklama:

Yoktur.

33B İZAHNAME KULLANIM İZNİNİN TÜM YETKİLİ KURULUŞA VERİLMESİ DURUMUNDA VERİLECEK İLAVE BİLGİLER

İzahnameyi kullanacak her bir yetkili kuruluşun kendi internet sitelerinde izahnameyi verilen izin ve koşullar dahilinde kullandıklarına dair beyanlarına yer vermeleri gerektiğine dair koyu harflerle yazılmış uyarı:

Yoktur.

04 Aralık 2023

34. İNCELEMEYE AÇIK BELGELER

Aşağıdaki belgeler Kayseri OSB Mahallesi 12. Cadde No: 61, Melikgazi KAYSERİ adresindeki İhraççı'nın merkezi ve başvuru yerleri ile İhraççı'nın internet sitesi (www.megametal.com.tr) ile Kamuyu Aydınlatma Platformunda (KAP) tasarruf sahiplerinin incelemesine açık tutulmaktadır:

1) İzahnamede yer alan bilgilerin dayanağını oluşturan her türlü rapor ya da belge ile değerleme ve görüşler (değerleme, uzman, faaliyet ve özel bağımsız denetim raporları ile yetkili kuruluşlarca hazırlanan raporlar, esas sözleşme, vb.)

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:173 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 36 31 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004362100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903

2) İhraççı'nın izahnamede yer alması gereken finansal tabloları

35. EKLER

EK 1: Şirket Esas Sözleşmesi ve İç Yönergesi

EK 2: Şirket'in 2020, 2021 ve 2022 Yılları ile 01.01.2023-30.06.2023 ve 01.01.2023 – 30.09.2023 Dönemine İlişkin Finansal Raporları ve Özel Bağımsız Denetim Raporları

EK 3: Bağımsız Denetim Kuruluşu Sorumluluk Beyanları

EK 4: Balioğlu Hukuk Bürosu'nun Hukukçu Raporu ve Sorumluluk Beyanı

EK 5: Halka Arzdan Elde Edilecek Fonun Kullanım Yerleri

EK 6: Fiyat Tespit Raporu

EK 7: Gayrimenkul Değerleme Raporları

EK 8: Değerleme Kuruluşları Sorumluluk Beyanları

EK 9: İlk 10 Tedarikçi ve Müşteri Listesi

04 Aralık 2023

A1 CAPİTAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Levent Plaza Blok No:175 İç Kapı No:29 Şişli / İstanbul
Zincirlikuyu V.D.: 388 004 35 21 Tic.Sic.No:270189
Mersis :0388004352100015 www.a1capital.com.tr

MEGA METAL
SAN. VE TİC. A.Ş.
Organize Sanayi Bölgesi 12. Cadde No:61
KAYSERİ Tel:(0352) 322 05 60 Fax:322 05 59
Mimarsinan Vergi Dairesi: 614 092 4903