

BALATACILAR BALATACILIK A.Ş.

SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLEN FONUN KULLANIM YERLERİNE İLİŞKİN

DENETİM KOMİTESİ RAPORU

21.03.2022

Raporun Amacı: Sermaye Piyasası Kurulunun IIV-128.1 Sayılı Pay Tebliği'nin 33. Maddesi uyarınca payları borsada işlem gören halka açık ortaklıklar tarafından yapılmış olan bedelli sermaye artırımını sonrasında elde edilen fonun hangi amaçlarla kullanıldığına ilişkin olarak, kamuya açıklanan ve yapılan sermaye artırımının sonuçlarını içeren ilk iki finansal tablonun ilanını takip eden on iş günü içerisinde bir rapor hazırlanması ve Şirket'in internet sitesi ile KAP'ta yayınlanması zorunludur.

İş bu rapor, sermaye artırımından elde edilen fonun Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 31.08.2021 tarih ve 2021/15 sayılı kararınca onaylanan ve fonun kullanım yerlerine ilişkin raporda belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin değerlendirmeleri içerecek şekilde Denetim Komitesi tarafından hazırlanmıştır.

Sermaye Artırımından Elde Edilen Fonun Kullanımı :

a) Gerekçe ve Açıklamalar :

Şirketimizin 31.08.2021 tarih ve 2021/14 sayılı yönetim kurulu toplantısında 50.000.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 12.165.862 TL olan çıkarılmış sermayesinin 5.000.000 TL'si nakit ve 5.054.000 TL'si ortakların alacaklarına mahsuben olmak üzere toplamda 10.054.000 TL'ye denk gelecek şekilde tahsisli olarak artırılmasına karar vermiştir.

Bu çerçevede, tahsisli sermaye artırımını işlemi ile şirketin ilişkili taraflara olan (ortaklara borçlar) 5.054.000 TL borcun kapatılarak ve 5.000.000 TL nakit girişi sağlanarak, şirketin vergi ve personel borçlarının ödenmesi suretiyle finansal yapısının iyileştirilmesi öngörülmüş ve sermaye artırımından elde edilecek kaynağın aşağıda belirtildiği şekilde kullanılmasına karar verilmiştir;

Fon Kullanım Yeri	Tutar (TL)
Vergi Ödemesi	3.500.000
Personel Borçları	1.500.000
Ortaklara Borç Hesabının Kapatılması	5.054.000
TOPLAM	10.054.000

b) Elde Edilen Fon Tutarı :

14 Aralık 2021 tarihinde tamamlanan tahsisli sermaye artırımını ile şirket, 5.000.000 TL'si nakit girişi olmak üzere toplamda 10.054.000 TL tutarında fon elde etmiştir. Toplam masraflar 115.210 TL olarak gerçekleşmiş (Aracı kurum'a ödenen 95.000 TL ve SPK harcı olarak ödenen 20.210 TL), masraflar düşüldükten sonraki net fon girişi 9.938.790 TL olmuştur.

Tahsisli sermaye artırımında işlem fiyatı 8.30 TL olarak ortaya çıkmış ve buna istinaden 1.211.325 TL nominal değerli 1.211.325 adet yeni hisse senedi ihraç edilmiştir. Bunun neticesinde şirketimizin yeni çıkarılmış sermayesi 13.377.187 TL'ye yükselerek bu şekilde tescil edilmiştir.

c) Elde Edilen Fon'un Kullanım Gerçekleşmesi :

14.12.2021 tarihi itibarıyla tamamlanan tahsisli sermaye artırımını süreci ile şirketimiz 5.000.000 TL'si nakit olmak üzere toplamda 10.054.000 TL tutarında fon elde etmiştir.

Tahsisli sermaye artırımını süreciyle ilişkili olarak geçen yılın son çeyreğinde ve bu yılın 15.03.2022 tarihine kadar yapılan ödemeler aşağıda gösterildiği şekilde oluşmuştur.

	Fon Kullanım Raporunda Belirtilen Tutarlar	01.10.2021-31.12.2021 arasında yapılan ödemeler	1.01.2022-15.03.2022 arasında yapılan ödemeler	Toplam Ödeme Tutarı
Vergi Ödemeleri	3.500.000	764.865	411.611	1.176.476
Personel Borçları	1.500.000	2.082.723	459.998	2.542.721
Ortaklara Borç Hesabının Kapatılması	5.054.000	5.054.000	0	5.054.000
Diğer Ödemeler *		115.120		115.120
Tahsisli Sermaye Artırımından Elde Edilen Fon Tutarı	10.054.000		Bakiye Tutar	1.165.683
* Diğer ödemeler, tahsisli sermaye artırımını için aracı kuruma yapılan ödeme ve SPK harcından oluşmaktadır.				

Şirket finansal yapısının iyileştirilmesi çalışmaları kapsamında ortaklara borç hesabının kapatılmasıyla beraber, geçmişten gelen vergi ve personel ödemeleri de planlama dahilinde gerçekleştirilmiş ve gerçekleştirilmeye devam etmektedir. İlgili dönemde personel borçları için yapılan ödemelerin öngörülenin üzerinde olmasının sebebi; yasal faiz hesaplamalarının kesin hesap yapılmasından önce öngörülemezlikten kaynaklanmıştır. Vergi ödemeleri ise şimdilik 15.03.2022 tarihine kadar olan dönemde yapılandırma planlaması dahilinde sürdürülmüştür.

Sonuç:

Fon kullanımı incelendiğinde işbu rapor tarihi itibarıyla olmak üzere, Şirket'in toplam tutarı 10.054.000 TL olarak hesaplanan tahsisli sermaye artırımını gelirlerinin, fon kullanım raporunda belirtilen planlamaya sadık kalmak suretiyle, belirtilmiş olan ilgili iş kolu ve faaliyetlere aktarıldığı anlaşılmaktadır.

İşbu rapor tarihi itibariyle, tahsisli sermaye artırımından elde edildiği halde, fon kullanım raporunda belirtilen iş kolu ve faaliyetlere aktarılmamış olan gelirlerin toplamı 1.165.683 TL tutarındadır. Henüz kullanımı yapılmamış olan bu tutar, TL cinsinden olmak üzere risksiz bankacılık ürünlerinde değerlendirilmekte ve TL cinsi üzerinden olmak üzere en iyi şekilde nemalandırılmaktadır.

Kamuoyuna ve yatırımcıların bilgilerine sunulur.

Saygılarımızla,

DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE

Yusuf Altun

Serdar Ceylan

Komite Başkanı

Komite Üyesi