

EGE SERAMİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLECEK FONUN KULLANIMINA İLİŞKİN
YÖNETİM KURULU RAPORU****1) Raporun Amacı**

Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("Kurul") VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin "*Bedelli sermaye artırımından elde edilen fonların kullanımına ilişkin yapılacak açıklamalar*" başlıklı 33 üncü maddesinde, payları borsada işlem gören halka açık ortaklıklar tarafından yapılacak bedelli sermaye artırımlarında, sermaye artırımından elde edilecek fonun hangi amaçlarla kullanılacağına ilişkin olarak bir rapor hazırlanması, bu raporun yönetim kurulunca karara bağlanarak izahnamenin ya da ihraç belgesinin onayı amacıyla Kurula yapılacak başvuru sırasında gönderilmesi ve kamuya açıklanmasının zorunlu olduğu hükme bağlanmıştır. Bu hüküm kapsamında, konuya ilişkin olarak işbu Rapor hazırlanmıştır.

2) Sermaye Artırımının Gerekçesi

Kurlardaki stabil seyre karşı, maliyetlerimiz özellikle enerji maliyetlerinin artışından kaynaklı olarak artmış, bu nedenle karlılığımız düşmüş, net işletme sermayesi negatife dönmüş, bu durum borçluluk seviyesinin artmasına sebep olmuştur. Borçluluk seviyesinin düşürülerek finansman giderlerinin karlılık üzerindeki etkisinin azaltılması ve daha sağlıklı bir finansal yapıya kavuşturulması, peşin ödemeli enerji maliyetlerindeki artış nedeniyle zayıflayan sermaye yapısının güçlendirilmesi amacıyla söz konusu sermaye artırımının yapılması planlanmaktadır.

3) Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanım Yerleri

Şirketimizin 09.02.2023 tarih ve 2023/04 sayılı Yönetim Kurulu toplantısında, diğer hususlar yanında; 150.000.000,-TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 75.000.000,-TL olan çıkarılmış sermayesinin nakden ve iç kaynaklardan karşılanmak suretiyle 350.000.000,-TL'ye çıkarılmasına, artırılan 275.000.000,-TL tutarındaki payların 209.000.000,-TL tutarındaki kısmının Şirketimizin yasal defter ve kayıtları ile Kurul düzenlemeleri çerçevesinde hazırlanarak son olarak kamuya açıklanan 30 Eylül 2022 tarihli finansal tablolarında yer alan iç kaynaklardan, kalan 66.000.000,-TL tutarındaki kısmının ise ortaklarımızın yeni pay alma hakları kısıtlanmaksızın nakden karşılanmasına, nakden artırılan 66.000.000,-TL nominal değerli payların mevcut pay sahiplerinin yeni pay alma haklarının kullanılmasında ve yeni pay alma haklarının kullanılmasından sonra kalan payların halka arz edilmesi suretiyle satışına, nakit sermaye artırımına ilişkin yeni pay alma hakkının kullanılmasında beheri 1 Kuruş nominal değerli 100 adet paydan oluşan 1,-TL nominal değerli bir payın (1 lot) fiyatının 5,-TL olarak belirlenmesine ve yeni pay alma haklarının kullanılmasından sonra kalan payların Borsa Birincil Piyasada halka arz edilmesinde de beheri 1 Kuruş nominal değerli 100 adet paydan oluşan 1,-TL nominal değerli bir payın (1 lot) fiyatının 5,-TL'den düşük olmamak üzere satışına karar verilmiştir. Bu itibarla, nakden artırılan 66.000.000,-TL nominal değerli payların tümünün belirlenen yeni pay alma hakkı

kullanım fiyatı üzerinden satılması halinde, sermaye artırımını yoluyla sağlanacak fonun toplam tutarının 330.000.000,-TL olması beklenmektedir.

Sermaye artırımından sağlanacak fondan sermaye artırımını nedeniyle Şirketimizin yapacağı giderler düşüldüğünde yaklaşık 329.000.000,-TL tutarında net gelir elde edilmesi öngörülmektedir. Sermaye artırımını kapsamında elde edilecek net gelirin tamamının (%100'ünün) Şirketimizin finansman giderlerinin karlılık üzerindeki etkisinin azaltılması ve sermaye yapısının güçlendirilmesi amacıyla 166.000.000,-TL tutarındaki kısmının çeşitli bankalardan kullandığımız TL kredilerin Şubat-Mayıs 2023 döneminde vadesi gelecek kısmının (finansal borçların) ödenmesinde, kalan 163.000.000,-TL tutarındaki kısmının ise işletme sermayesinin finansmanı amacıyla tedarikçilerimize yapılacak ödemelerde kullanılması hedeflenmektedir. Buna göre, sermaye artırımından elde edilecek fonların dağılımının aşağıdaki gibi olması planlanmaktadır:

Fon Kullanım Yeri	Tutarı (TL)	Oranı (%)
Finansal Borçlar	166.000.000	50,46
Tedarikçi Ödemeleri	163.000.000	49,54
Toplam	329.000.000	100,00

Diğer taraftan, yeni pay alma haklarının kullanılmasından sonra kalan payların halka arzı aşamasında, 1,-TL nominal değerli 1 lotun 5,-TL'den daha yüksek bir bedelle satılması halinde, sermaye artırımından elde edilecek net gelir 329 milyon TL'den daha yüksek gerçekleşebilecektir. Bu durumda, elde edilecek fazla gelir tutarı, yukarıdaki tabloda verilen dağılım oranlarının korunmasına dikkat edilmek suretiyle finansal borçların ve tedarikçi ödemelerinin yapılmasında kullanılacaktır.

Sermaye artırımından elde edilecek gelir süreç içerisinde aşamalı olarak Şirketimiz kayıtlarına alınacağından, finansal borçların ödenmesinde ve tedarikçi ödemelerinin yapılmasında kullanılmak üzere henüz plase edilemeyen gelirler, kısa süreli olarak çeşitli sermaye piyasası araçlarına yatırım yapılmak suretiyle değerlendirilebilir.

4) Sonuç

Şirketimiz, sermaye artırımından elde edeceği net gelir ile finansal borçlarının ödenmesi ve tedarikçilere olan borçlarının kapatılması suretiyle sermayesini ve özkaynaklarını güçlendirmek yanında, net işletme sermayesinin artırılmasını öngörmektedir.