

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

Şirketimiz, sermaye yapısının güçlendirilmesi, borçluluk seviyesinin düşürülerek finansman giderlerinin karlılık üzerindeki etkisinin azaltılması ve daha sağlıklı bir finansal yapıya kavuşturulması amacıyla söz konusu sermaye artırımının yapılmasını planlamaktadır.

3) Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanım Yerleri

Şirketimizin 06.11.2023 tarih ve 2023/42 sayılı Yönetim Kurulu toplantısında, diğer hususlar yanında; 3 milyar TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 360.000.000,-TL olan çıkarılmış sermayesinin tamamı nakden karşılanmak suretiyle 720.000.000,-TL'ye çıkarılmasına, nakden artırılan 360.000.000,-TL nominal değerli payların mevcut pay sahiplerinin yeni pay alma haklarının kullanılması 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 1,-TL olarak belirlenmesine ve yeni pay alma haklarının kullanılmasından sonra kalan payların Borsa Birincil Piyasada halka arz edilmesinde beheri 1 Kuruş nominal değerli 100 adet paydan oluşan 1,-TL nominal değerli bir payın (1 lot) fiyatının nominal değerinden düşük olmamak üzere satışına karar verilmiştir. Bu itibarla, nakden artırılan 360.000.000,-TL nominal değerli payların tamamının nominal değer üzerinden satılması halinde, sermaye artırımını yoluyla sağlanacak fonun toplam tutarının da 360.000.000,-TL olması beklenmektedir.

Sermaye artırımından sağlanacak fondan sermaye artırımını nedeniyle Şirketimizin yapacağı giderler (tahmini 1.750.000,-TL) düşüldüğünde yaklaşık 358.250.000,-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 aşağıdaki tabloda verildiği üzere kullanılması planlanmaktadır:

Fon Kullanım Yeri	Tutarı (TL)	Oran (%)
Finansal Borçların Ödenmesi	86.250.000	24,08
Tedarikçi Ödemelerinin Yapılması	272.000.000	75,92
Toplam	358.250.000	100,00

Şirketimizin mevcut ortaklarından İbrahim Polat Holding A.Ş., İbrahim POLAT, Adnan POLAT ve Murat POLAT nakit sermaye artırımında ortaya çıkacak nakit sermaye koyma borçlarına (yeni pay alma haklarına) mahsup edilmek üzere 10.02.2023 tarihinde Şirketimizin banka hesabına toplam 225.923.574,09 TL yatırmışlardır. Bu tutarın 175.880.515,-TL tutarındaki kısmı halen sermaye avansı olarak Şirketimiz kayıtlarında yer almaktadır. Adı geçen ortaklarımızın Şirketimize koyduğu söz konusu fon halihazırda Şirketimizin tedarikçi ödemelerinde ve finansal borçlarının ödemesinde kullanılmış olup, önceki sermaye artırımında hazırlanarak kamuya açıklanan 17.08.2023 ve 01.11.2023 tarihli “Sermaye Artırımından Elde Edilen Fonun Kullanım Yerlerine İlişkin Rapor”larda konuya ilişkin ayrıntılı bilgi verilmektedir.

Bu sermaye artırımında, yeni pay alma haklarının kullanılmasından sonra kalan payların Borsa’da primli fiyat üzerinden halka arzı ve halka arzda satılamayan payların satınalma taahhüdü veren ortağımız tarafından primli fiyat üzerinden satın alınması halinde, sermaye artırımından elde edilecek net gelir 358.250.000,-TL’den daha yüksek gerçekleşebilecektir. Primli hisse satışından elde edilecek fazla gelir tutarı, yukarıdaki tabloda verilen dağılım oranlarının korunmasına dikkat edilmek suretiyle finansal borçların ödenmesi 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 değerlendirilebilecektir.

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.

Murat POLAT
Yönetim Kurulu Başkanı

Enver SEVER
Yönetim Kurulu Üyesi

İbrahim Fikret POLAT
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

Siamak JALİLİ
Yönetim Kurulu Üyesi

Tola BECER
Yönetim Kurulu Üyesi

Tuba TARLAN
Yönetim Kurulu Üyesi