

FRİGO-PAK GIDA MADDELERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

SERMAYE ARTIŞINDAN SAĞLANAN FONUN KULLANIMINA İLİŞKİN DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE RAPORU

İş bu rapor, Sermaye Piyasası Kurulu’nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği’nin 33. maddesi uyarınca hazırlanmıştır.

Rapor Tarihi: 24.03.2022

1. GENEL BİLGİLER

1.1 Şirket Bilgileri

Unvanı	:	Frigo-Pak Gıda Maddeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Merkez Adresi	:	Fenerbahçe Mahallesi Hacı Mehmet Sokak No 24 F Blok D:21 Kadıköy/İstanbul
Ödenmiş Sermaye	:	122.350.000 TL
Kayıtlı Sermaye Tavanı	:	175.000.000 TL
Vergi Dairesi	:	Büyük Mükellefler
Vergi Numarası	:	388 005 12 83

1.2 Ortaklık Yapısı

Unvan	Tutar(TL)	Oran(%)
Merko Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.	30.587.499,94	25
AG Girişim Holding A.Ş.	6.132.369,36	5,01
Diğer	85.630.130,7	69,99
Toplam	122.350.000,00 TL	100,00

2. RAPORUN HAZIRLANMASINDAKİ GEREKLİLİK

Sermaye Piyasası Kurulu’nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği (“Tebliğ”)’nin 33. maddesi gereği payları borsada işlem gören halka açık ortaklıklar tarafından yapılacak bedelli sermaye artırımlarında, sermaye artırımından elde edilecek fonun hangi amaçlarla kullanılacağına ilişkin bir rapor hazırlanması ve bu raporun yönetim kurulunca karara bağlanması gerekmektedir.

Bu kapsamda, Şirketimizin 27.10.2021 tarihli ve 599 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile kabul edilen fon kullanım raporunda aşağıdaki tabloda verilen şekilde kullanılacağı kararlaştırılmış ve anılan rapor 27.10.2021 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformundan ilan edilmiştir.

Tebliğ gereği ayrıca, sermaye artırımından elde edilen fonun belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin olarak; sermaye artırımının tamamlanmasından itibaren kamuya açıklanan ve yapılan sermaye artırımının sonuçlarını içeren ilk iki finansal tablolarının ilanını takip eden on iş günü içinde bir rapor hazırlaması ve ilan edilmesi gerekmektedir.

Pay ihracı ve sermaye artırımı ile ilgili işlemler yerine getirilerek Şirketimizin 122.350.000 TL tutarındaki çıkarılmış sermayesi 21.12.2021 tarihinde tescil edilmiş ve böylelikle sermaye artırımı usulüne uygun şekilde tamamlanmıştır.

Sermaye artırımının tamamlanmasını takip eden ilk tablolar olan Şirketimizin 31.12.2021 tarihli finansal tabloları 11.03.2022 tarihinde KAP'ta ilan edildiğinden, Tebliğ'in bahsi geçen 33 üncü maddesinin gereğini yerine getirmek üzere işbu rapor hazırlanmıştır.

3. SERMAYE ARTIRIMINDAN SAĞLANAN FONLARIN KULLANIM YERLERİ

Sermaye Piyasası Kurulu'nca 27.10.2021 tarihinde onaylanan ve 01.11.2021 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformundan ilan edilmiş izahnamenin "27.2. Halka arzın gerekçesi ve halka arz gelirlerinin kullanım yerleri" başlıklı maddesine istinaden söz konusu fonun kullanım yerleri ve sermaye artışı 31.12.2021 tarihli finansal tablolara yansıyan ödemeler aşağıda belirtilmiştir.

AÇIKLAMA	TUTAR (TL)	GERÇEKLEŞEN FON KULLANIMI	KALAN
İşletme Sermayesi	65.525.000,00	35.053.069,00	30.471.931,00
-Hammadde		35.053.069,00	
Altyapı ve Kapasite Yatırımları	28.350.000,00	15.246.429,00	13.103.571,00
-Mandalina Konserve Hatlarına Yapılacak Yatırımlar(*)	11.004.000,00	10.165.958,00	838.042,00
-Közlenmiş Biber ve Patlıcan Hatlarına Yapılacak Yatırımlar(**)	1.160.000,00	1.261.949,00	-101.949,00
-Bina Kolonlarının Güçlendirilmesi ve Çatıların Yenilenmesi(***)	3.686.000,00	3.818.522,00	-132.522,00
-Dondurulmuş Meyve Yatırımı(****)	12.500.000,00	0	12.500.000,00
Halka Arz Maliyetleri	475.000,00	475.000,00	0
İhraç Primi(*****)	511.120,73	0	511.120,73
TOPLAM	94.861.120,73	50.774.498,00	44.086.622,73

*Mandalina konserve hatlarına yapılması planlanan yatırımlar tamamlanmış ve yatırım maliyeti beklenenin altında gerçekleşmiştir. 27.10.2021 tarihli fon kullanım yerleri raporu ile gerçekleşen yatırım arasındaki 838.042,00 TL tutarındaki fark işletme sermayesi olarak değerlendirilecektir.

**Közlenmiş biber ve patlıcan hatlarına yapılması planlanan yatırımlar tamamlanmış ve yatırım maliyeti, tahmin edilenden 101.949,00 TL fazla çıkmıştır. Bu tutar işletme sermayesinden karşılanmıştır.

*** Bina kolonlarını güçlendirilmesi ve çatıların yenilenmesi yatırımı tamamlanmış ve yatırım maliyeti, tahmin edilenden 132.522,00 TL fazla gerçekleşmiştir. Aradaki bu fark işleme sermayesinden karşılanmıştır.

**** Dondurulmuş meyve yatırımı ile ilgili olarak çalışmalara ve avans demelerine mart ayı içerisinde başlanmıştır. Yatırımın, 2022 Ekim ayı içerisinde tamamlanması planlanmaktadır.

***** Yeni pay alma haklarının kullanılmasından sonra kalan 239.569,677 TL nominal değerli payların birincil piyasada satılmasından elde edilen net ihraç primi 511.120,73 TL dir.

4. SONUÇ

Komitimizin yaptığı inceleme neticesinde; sermaye artışından elde edilen fonun kullanılan kısmı, 27.10.2021 tarihinde onaylanan izahnamede belirtilen fon kullanım yerlerine ilişkin açıklamalara uygun olarak kullanıldığı sonucuna varılmıştır.