

KRON TEKNOLOJİ A.Ş.
BEDELLİ SERMEYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLECEK FONUN KULLANIM
YERLERİNE İLİŞKİN RAPOR

I. 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, halka açık olmayan ortaklıkların paylarının sermaye artırımını yoluyla halka arzı ile **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 Kurul'a yapılacak başvuru sırasında gönderilmesi ve kamuya açıklanmasının zorunlu olduğu hükme bağlanmıştır. Aynı madde hükmü uyarınca payları borsada işlem gören halka açık ortaklıkların 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 söz konusu raporu ortaklığın internet sitesinde ve KAP'ta yayımlaması zorunludur.

İşbu rapor sermaye artırımından elde edilen fonun Şirket Yönetim Kurulu'nun 14.09.2023 tarih ve 16 sayılı kararı ile onaylanan fonun kullanım yerlerine ilişkin raporda belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına dair değerlendirmeleri içerecek şekilde Denetim Komitesi tarafından hazırlanmıştır.

II. Şirketin Ortaklık Yapısı

Ortağın Adı Soyadı/Ticaret Unvanı	Artırım Öncesi Sermaye Tutarı (TL)	Artırım Sonrası Sermaye Tutarı (TL)
Lütfi YENEL	10.463.398,5	20.926.797
Zeynep Yenel ONURSAL	4.280.556	8.561.112
Diğer	28.061.584,5	56.123.169
TOPLAM	42.805.539	85.611.078

III. Sermaye Artırımından Elde Edilen Fon

Şirketimizin 150.000.000,00-TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı içerisinde, 42.805.539,00-TL tutarındaki çıkarılmış sermayesinin, 42.805.539,00-TL nakit olarak artırılarak 85.611.078,00 -TL'ye çıkarılmasına ilişkin olarak; yeni pay alma haklarının kullanımından sonra kalan 80.450,107 TL nominal değerli paylar, 07.11.2023 tarihinde Borsa İstanbul AŞ Birincil Piyasa 'da satışa sunulmuş olup, Şirketimizin çıkarılmış sermayesi 85.611.078,00 -TL'ye yükselmiştir.

Artırılan 42.805.539,00 -TL sermayeyi temsil eden paylar karşılığında, yeni pay hakkı kullanma tarihleri olan 19.10.2023- 02.11.2023 arasında kullandırılan rüçhan haklarından 42.725.088,89 -TL ve yeni pay alma haklarının kullandırılmasından sonra kalan 80.450,107 -

TL nominal değerli payların 07.11.2023 tarihinde Borsa İstanbul A.Ş. Birincil Piyasa 'da satışa sunulup, ilgili payların tamamının satış işleminin 07.11.2023 tarihi itibarıyla tamamlanmasından 1.233.969 -TL olmak üzere toplam nihai nakit girişi 43.959.057,86 -TL olarak gerçekleşmiştir.

Şirketin bedelli sermaye artışından elde etmiş olduğu 43.959.057,86 -TL tutarından 788.634,13 TL maliyet oluşmuştur. Maliyet sonrası oluşan net fon tutarı **42.016.904,87 TL**'dir. Maliyet kalemlerinin detayı aşağıdaki tabloda sunulmuştur.

Pay İhracına İlişkin Maliyetler (TL)	
Kurul Ücreti (Payların ihraç değeri üzerinden %0.2)	85.611,10
BİAŞ kota alma ücreti (%0.03 + BSMV)	13.483,70
Rekabeti koruma fonu (%0.04)	17.122,20
Aracılık Komisyonu (BSMV Dahil)	420.000,00
Hukuki danışmanlık	240.668,14
MKK ihraççı hizmet bedeli (%0.005)	3.717,29
Toplanan fon tutarına ilişkin fark ücreti	2.307,04
Diğer (Sicil Tescil İlan)	5.724,66
Toplam Maliyet	788.634,13

IV. Sermaye Artırımından Elde Edilen Fonun Kullanım Yerleri

Şirket Yönetim Kurulu'nun 14.09.2023 tarih ve 16 sayılı kararı ile onaylanan fonun kullanım yerlerine ilişkin raporda belirtildiği üzere elde edilen fon ile Ar-Ge ve Ürün Geliştirme Yatırımları kategorisi için 16.806.761,95 TL, Küresel Kanal Yapımızı Güçlendirecek Yatırımlar kategorisi için 12.605.071,46 TL ve İşletme Sermayesi kategorisi için 12.605.071,46 TL olmak üzere toplamda 42.016.904,87 TL tutarında bir harcama yapılması öngörülmektedir.

Denetim Komitesi tarafından yapılan tespit ve değerlendirmeler neticesinde 15/05/2024 tarihi itibarıyla;

- Ar-Ge ve ürün geliştirme personel maliyetleri ile Ar-Ge dış kaynak kullanım ödemeleri adı altında 16.806.761,95 TL tutarında harcama yapılarak Ar-Ge ve Ürün Geliştirme Yatırımları kategorisi için ayrılan fonun tamamının kullanıldığı,
- Yurtdışı yatırımlarımıza yönelik 9.673.139,56 TL tutarında harcama yapılarak Küresel Kanal Yapımızı Güçlendirecek Yatırımlar kategorisi için ayrılan fonun %77'sinin kullanıldığı,
- Vergi/SGK, personel ödemeleri ile tedarikçi ödemeleri adı altında 12.605.071,46 TL tutarında harcama yapılarak İşletme Sermayesi kategorisi için ayrılan fonun tamamının kullanıldığı,
- Toplamda elde edilen fonun %93'ünün planlanan harcama kalemleri için kullanıldığı

anlaşılmıştır.

Sermaye Artırımdan Elde Edilen Fonun Kullanım Yerleri	Planlanan (TL)	Yüzdesel Dağılım (%)	Kullanılan Tutar (TL)	Kullanım Yüzdesi (%)	Kalan Tutar (TL)
1- Ar-Ge ve ürün geliştirme yatırımları	16.806.761,95	%40	(16.806.761,95)	%100	0
2- Küresel kanal yapımızı güçlendirecek yatırımlar	12.605.071,46	%30	(9.673.139,56)	%77	2.931.931
3- İşletme Sermayesi	12.605.071,46	%30	(12.605.071,46)	%100	0
Toplam Fon Kullanımı	42.016.904,87	%100	(39.084.972,97)	%93	2.931.931

Bilgilerinize Sunarız.

Saygılarımızla,

Yavuz Suat BENGÜR
Denetim Komitesi Başkanı

Zeynep TOKMAN CESUR
Denetim Komitesi Üyesi