

FON KULLANIM YERİ RAPORU

Konusu: Yönetim Kurulu Başkanı Sayın Eda Özhan Tarafından Yapılan Sermaye Avansı Ödemelerinin Kullanım Yeri ve Tahsisli Sermaye Artırımından Elde Edilecek İlave Fonun Kullanım Yeri Hakkında.

Yönetim Kurulu Başkanımız Sayın Eda ÖZHAN'ın 1.1.2022 – 13.12.2023 tarih aralığında (inceleme dönemi) Şirkete kullandırmış olduğu fonların ve kullanım yerlerinin tespiti amacıyla, Yeminli Mali Müşavir Erol AKSOY tarafından düzenlenen 21.12.2023 tarih ve YMM 1338-1155-2122/92 sayılı Özel Amaçlı Yeminli Mali Müşavir Rapor'unda:

- ✓ İnceleme dönemi olan 01.01.2022 – 13.12.2023 tarihleri arasında ilgili hesap devir bakiyesinin 2.609,38-TL olduğu ve ilgili tarihler arasında hesabın alacağına 174.338.860,92 TL tutarında kayıt işlendiği ve bu tutarın 174.238.860,92 TL'lik kısmının ortak Eda ÖZHAN tarafından şirkete aktarılan nakit fon girişleri olduğu,
- ✓ İnceleme döneminde, şirket tarafından yapılan geri ödemeler ve sermaye artırımdan dolayı sermaye koyma borcundan mahsup edilen tutarlar ile birlikte ilgili hesabın borcuna toplam 77.599.119,30 TL borç kaydı yapıldığı,
- ✓ Bu tutarın 37.523.770,73 TL'sinin, Nisan 2023 ayında yapılan nakit sermaye artırımı sırasında Sayın Eda ÖZHAN'ın yeni pay alma hakkı kullanımı sebebiyle ortaya çıkan sermaye koyma borcundan mahsup edilen tutar olduğu, Geri kalan 40.075.348,57 TL'nin ise inceleme dönemi içinde Eda Özhan'a yapılan nakit borç geri ödemelerinden kaynaklandığı,
- ✓ Rapor tarihi itibarıyla Eda ÖZHAN'a olan hesap bakiyesinin 96.742.351,00 TL olduğu,
- ✓ Söz konusu hesap bakiyesinin nakit karşılığı olduğu ve banka havalesi yoluyla Şirketin banka hesaplarına intikal ettiği, muaccel olduğu ve yapılacak sermaye artırımında sermaye koyma borcundan mahsup edilebileceği,
- ✓ Söz konusu hesaba herhangi bir faiz, kur farkı vb tahakkuk ettirilmediği,
- ✓ Söz konusu tutarın tamamının şirketin ticari faaliyetleri kapsamında oluşan borçlarının ödemesinde kullanıldığı,

- ✓ Sayın Eda ÖZHAN tarafından kullanılan fonun; 4.160.778,00 TL'sini yatırım harcamalarının, 70.027.455,00 TL'sinin finansal borçların, 16.444.640,00 TL'nin hammadde alımlarının, 6.187.120,00 TL'sinin ise enerji giderlerinin ödenmesinde kullanıldığı,
- ✓ İnceleme dönemde Eda Özhan tarafından aktarılan ve sermaye koyma borcuna mahsup edilecek fonların, Sermaye Piyasası Kurulu'nun düzenlemelerinde tanımlanan ilişkili taraflara olan ve Şirkete nakit dışındaki varlık devirlerinden kaynaklanan borçların kısmen veya tamamen geri ödenmesinde kullanılmadığı,
- ✓ Eda Özhan tarafından Şirkete aktarılan toplam 96.742.351,- TL tutarındaki fon ile ödeme yapılan yukarıda ifade edilen firmaların, Kamu Gözetim Kurumu tarafından yayınlanan TMS 24 "İlişkili Taraf Açıklamaları" başlıklı muhasebe standardında tanımlanan şekliyle Şirketin ilişkili tarafı niteliğinde olmadığı,

Tespit edilmiştir.

Sayın Eda Özhan tarafından Şirketimize aktarılan fonların kullanım yerlerine ilişkin tespit ve açıklamalar ise aşağıda yer aldığı şekildedir:

Firma Unvanı	Satın Almanın Sebebi	İlişkili Taraf mı?	Tutar
İ** Y*** İ***** T***** A*** N***** T***** SAN.VE TİC.LTD.ŞTİ.	Boyahane yatırımına ilişkin inşaat harcamaları.	Hayır	1.671.200
Ö***** M***** İ** T***. SAN TİC LTD ŞTİ	Boyahane yatırımına ilişkin harcamalar	Hayır	1.920.676
Y* Ö** H***** İ** N***** E***** MAD SAN VE TİC LTD ŞTİ	Boyahane yatırımına ilişkin harcamalar	Hayır	518.902
B*** A*** S***** M***** VE İ***** SAN.TİC.LTD.ŞTİ.	Boyahanenin arıtma tesisi harcamaları	Hayır	50.000
YATIRIM ÖDMELERİ			4.160.778

LEASING ÖDEMELERİ	Kumaş boyama makinalarının leasing ödemesi.	Hayır	461.109
KREDİ ÖDEMELERİ	Faaliyetlerin finansmanı için kullanılan kredilerin geri ödemeleri.	Hayır	69.566.346
FİNANSAL ÖDEMELER			70.027.455

S***** G** T***** T** T*** A***** SAN VE TİC A.Ş	Üretim için iplik hammadde alımları.	Hayır	2.475.000
B***** İ*** SAN VE TİC LTD ŞTİ	Üretim için iplik hammadde alımları.	Hayır	1.500.000
Ş***** T***** SAN. VE TİC. A.Ş.	Üretim için iplik hammadde alımları.	Hayır	2.883.600
E** İ*** T***** Ü***** İ*. İ**, SAN. VE TİC. LTD. ŞTİ.	Üretim için iplik hammadde alımları.	Hayır	2.602.000
H***** T***** SAN VE TİC A.Ş	Üretim için iplik hammadde alımları.	Hayır	1.984.040
D*** K***** VE SAN TİC A.Ş	Boyahane kimyasal maddeler	Hayır	1.000.000

K**** M***** İ*. A.Ş.	Üretim için iplik hammadde alımları.	Hayır	2.000.000
C***** B*** İ**** T***** SAN VE TİC.LTD.ŞTİ.	Üretim için iplik hammadde alımları.	Hayır	2.000.000
HAMMADDE ÖDEMELERİ			16.444.640

ELEKTRİK	Besni Organize Sanayi Bölgesi Elektrik faturası	Hayır	-
DOĞALGAZ	Akmercan Doğalgaz. Üretimde kullanılan doğalgaz.	Hayır	6.187.120
İŞLETME SERMAYESİ KAPSAMINDA DİĞER ÖDEMELER			6.187.120

TOPLAM			96.819.993
---------------	--	--	-------------------

Eda ÖZHAN, SPK'nın onayı ve nihai satış fiyatının kesinleşmesinden sonra, daha önce nakden kullandırılan fonların toplam tutarını aşan kısmı tam ve nakden ödeyeceğini Şirketimize karşı taahhüt etmiştir.

Yapılacak tahsisli sermaye artırımını sebebiyle, Sayın Eda ÖZHAN'ın şirkete ödemesi gereken toplam sermaye koyma borcu tutarı, pay satış fiyatının nihai olarak belirlenmesinden sonra kesinleşecek olmakla birlikte, Sayın Eda ÖZHAN'a olan borçların düşülmesinden sonra sermaye artırımdan elde edilecek net nakit tutarının yaklaşık 36 milyon TL olması beklenmektedir. Sermaye artırımını sebebiyle elde edilmesi beklenen fonların tamamı, Şirketimizin finansal borçlarının geri ödenmesinde (şirketimizin 30.09.2023 tarihi itibarıyla işletme sermayesi ihtiyacımızın finansmanı için kullanılan toplam 486 milyon TL kısa vadeli banka kredisi bulunmakta olup, bu borçların bir kısmı vadesi geldiğinde sermaye artırımından gelen fon ile ödenecektir) kullanılacaktır.

Kamuoyuna saygı ile duyurulur.

MEGA POLİETİLEN KÖPÜK SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

YÖNETİM KURULU