

BALATACILAR BALATACILIK SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

SERMAYE PİYASASI KURULU’NUN VIII-128.1 SAYILI PAY TEBLİĞİ’NİN

33. MADDESİ UYARINCA HAZIRLANMIŞ OLAN

SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLEN FONUN

KULLANIM YERLERİNİN TESPİTİNE İLİŞKİN RAPOR

(2023 YILI TAHSİSLİ SERMAYE ARTIRIMINA 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 maddesi uyarınca, 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 bulunmaktadır.

Bu kapsamda Balatacılar Balatacılık Sanayi ve Ticaret A.Ş. (“**Şirket**”) söz konusu hüküm gereği hazırladığı “Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanımına İlişkin Yönetim Kurulu Raporu”nu 05.10.2023 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu (“**KAP**”) ve Şirketin internet sitesinde yayımlayarak kamuya açıklamıştır.

Pay Tebliği’nin 33’üncü maddesinde yukarıdaki hükme ek olarak sermaye artırımından elde edilen fonun “Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanımına İlişkin Yönetim Kurulu Raporu”na uygun şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin olarak; halka açılan ortaklıkların paylarının borsada işlem görmeye başlamasından, payları borsada işlem gören halka açık ortaklıkların ise 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 hükme bağlanmıştır.

Bu kapsamda Şirket Yönetim Kurulu, söz konusu hüküm gereği işbu raporu hazırlamıştır.

II. Sermaye Artırımı Sonucu Elde Edilen Fon Tutarı

Şirket Yönetim Kurulu, 13.04.2023 tarih ve 2023/05 sayılı kararı ile payları Borsa İstanbul’da işlem görmekte olan Şirketimizin 50.000.000 TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 13.377.187 TL olan çıkarılmış sermayesi mevcut ortakların yeni pay alma haklarının tamamen kısıtlanması suretiyle; Ali Penah BOZYİĞİT Ortaklara Borçlar hesabından 1.865.000 TL, Mehmet Ömer AKAD Ortaklara Borçlar hesabından 2.125.000 TL, Pareto Teknoloji Yatırımları A.Ş. Ortaklara Borçlar

hesabından 1.000.000 TL, Anadolu Girişimleri Finansal Danışmanlık A.Ş. Ortaklara Borçlar hesabından 5.267.500 TL ve bakiye tutar 3.242.500 TL Anadolu Girişimleri Finansal Danışmanlık A.Ş. tarafından nakit olmak üzere toplam 13.500.000 TL'si tahsisli olarak 13.500.000 TL satış hasılatı olacak şekilde Borsa İstanbul A.Ş.'nin Toptan Alış Satış İşlemlerine İlişkin Prosedürü çerçevesinde belirlenecek baz fiyattan ve nominal değerden aşağı olmamak üzere belirlenecek pay satış fiyatından hesaplanacak toplam nominal sermaye tutarı kadar arttırılmasına toplantıya katılanların oy birliğiyle karar vermiştir.

SPK'nın 02.11.2023 tarih ve 2023/67 no'lu bülteninde onaylanan tahsisli sermaye artırım neticesinde 13.500.000 TL brüt satış hasılatı elde edilmiş olup, bu tutarın; 1.865.000 TL tutarındaki kısmı Ali Penah BOZYİĞİT'in (Ortaklara Borçlar hesabı) şirket alacağından, 2.125.000 TL tutarındaki kısmı Mehmet Ömer AKAD'ın (Ortaklara Borçlar hesabı) şirket alacağından, 1.000.000 TL tutarındaki kısmı Pareto Teknoloji Yatırımları A.Ş.'nin (Ortaklara Borçlar hesabı) şirket alacağından, 5.267.500 TL tutarındaki kısmı Anadolu Girişimleri Finansal Danışmanlık A.Ş.'nin (Ortaklara Borçlar hesabı) şirket alacağından olmak üzere toplam 10.257.500 TL'lik kısmı şirket ortaklarının şirketten olan alacaklarına mahsuben karşılanmış olup, bakiye 3.242.500 TL nakit tutar ise Anadolu Girişimleri Finansal Danışmanlık Anonim Şirketi tarafından nakit olarak ödenmiştir.

III. Elde Edilen Fonun Kullanım Yerlerinin Tespiti

Tahsisli sermaye artırım ile şirket, öncelikle sermayesini ve ortaklara borçlar hesabını azaltmak suretiyle de öz kaynaklarını kuvvetlendirmeyi amaçlamıştır. Bununla beraber, yeni makine siparişiyle beraber ihracat potansiyelinin değerlendirilmesi suretiyle de şirketin gelecekteki faaliyetlerinin hem satış performansı hem de karlılık bağlamında sürdürülebilir kılınması hedeflenmiştir. Şirket tahsisli sermaye artırım neticesinde elde edeceği net fonu, aşağıda belirtilen alanlarda kullanmıştır.

Elde Edilecek Fonun Kullanım Yeri	Tutar (TL)	Oran (%)	Yapılan Harcama (TL)	Karşılama Oranı (%)
Ortaklara Borçlar Hesabının Kapatılması	10.257.500	75,98	10.257.500	100,00
-Ali Penah Bozyiğit	1.865.000		1.865.000	
-Mehmet Ömer Akad	2.125.000		2.125.000	
-Pareto Teknoloji Yatırımları A.Ş	1.000.000		1.000.000	
-Anadolu Girişimleri A.Ş.	5.267.500		5.267.500	
Yeni Makine Siparişi	1.700.000	12,59	2.203.010	129,59
İşletme Sermayesi ve Büyüme Finansmanı	1.542.500	11,43	1.039.490	67,39
Toplam	13.500.000	100,00	13.500.000	

1. Ortaklara Borçlar Hesabının Kapatılması

Tahsisli sermaye artırımında konu olan 10.257.500 TL'lik tutar, şirketin ortaklarına olan borçlarından karşılanmıştır. Satış hasılatı tutarının; 1.865.000 TL tutarındaki kısmı Ali Penah BOZYİĞİT'in (Ortaklara Borçlar hesabı) şirket alacağından, 2.125.000 TL tutarındaki kısmı Mehmet Ömer AKAD'ın (Ortaklara Borçlar hesabı) şirket alacağından, 1.000.000 TL tutarındaki kısmı Pareto Teknoloji Yatırımları A.Ş.'nin (Ortaklara Borçlar hesabı) şirket alacağından, 5.267.500 TL tutarındaki kısmı Anadolu Girişimleri Finansal Danışmanlık A.Ş.'nin (Ortaklara Borçlar hesabı) şirket alacağından karşılanmıştır. Böylece, şirketin lehine olarak tahsisli sermaye artırımı sonrasında şirketin ortaklarına olan borcu 10.257.500 TL tutarında azalış kaydederken, buradaki tutar şirketin öz sermayesine ise olumlu yönde yansımış ve emisyon primi yaratılmıştır.

Ortaklara borçlar hesabını oluşturan 10.257.500 TL'lik tutar daha önceki dönemde aşağıda belirtilmiş olan yerlerde kullanılmıştır;

Cari Hesap Ödemesi	1.337.597,28 TL	Muhtelif firmalara ait cari hesap ödemeleri
İcra Ödemesi	727.180,71 TL	İcra ödemeleri (En yüksek 2 icra ödeme açıklaması yapılmıştır)
Muhtelif Harcamalar	28.941,81	Muhtelif harç ve kasadan yapılan ödemeler
Personele Ödenen Ücretler	659.789,84 TL	Personel maaş veya adına yapılan kesintilerin ödemeleri
Vergi Borcu Ödemeleri	3.095.760,93 TL	Yapılandırma veya dönemler itibariyle taahhuk eden vergi borçlarının ödemeleri
Berka Balatacılık A.Ş. Cari Hesaba Mahsuben Ödemeler	4.408.350,00 TL	Balatacılar A.Ş.'den Berka A.Ş.'ye cari hesaba mahsuben yapılan ödemeler (İlgili ödemeler üretim faaliyetinin istikrarlı şekilde devamında her türlü işletme sermayesi için ve fabrika binası inşaatının tamamlanmasında kullanılmıştır)
GENEL TOPLAM	10.257.620,57 TL	HARCAMA AÇIKLAMALARI

2. Yeni Makine Siparişi

Hindistan'dan getirilecek ve uluslararası tüm standartları karşılayan balata test cihazı için 70.700 Euro tutarında yeni makine siparişi yatırımında bulunulmuştur. Tahsisli sermaye artırım sürecine başlanırken ilgili yatırım için yapılacak ödemenin yaklaşık olarak 1.700.000 TL tutması öngörülmüş olmakla beraber, döviz kurlarında yaşanan yükselişe bağlı olarak yapılan toplam ödeme tutarı beklentilerin üzerinde gerçekleşerek 2.203.010 TL'yi bulmuştur.

3. İşletme Sermayesi ve Büyüme Finansmanı

Yukarıdaki maddelerde belirtilen harcamaların yapılması sonrasında işletme sermayesi ve büyüme finansmanı olarak şirketin ana faaliyetlerinde değerlendirebileceği tutar 1.039.490 TL ile, tahsisli sermaye artırımını sürecine başlanırken ki öngörülen 1.542.500 TL'ye göre daha düşük bir tutar olarak kalmıştır. Test makinası cihazına yapılan ödemenin döviz kurlarındaki yükselişle beraber şirket öngörülerini aşması bunda ana etken olurken, ayrıca 2023 yılı bağımsız denetim çalışmaları için bağımsız denetim firmasına yapılan 266.502 TL'lik ödeme de şirketin işletme sermayesi ve büyüme finansmanı için harcamayı öngördüğü tutarı biraz daha azaltmıştır.

IV. Sonuç

13.500.000 TL tutarındaki tahsisli sermaye artırımını neticesinde elde edilen fon, şirket tarafından fon kullanım raporuna uygun şekilde kullanılmıştır.

SERDAR CEYLAN

Yönetim Kurulu Başkanı

MÜCAHİD ÖZBEK

Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

MUSTAFA YAMAN

Yönetim Kurulu Üyesi

AYDIN ÖZTUNALI

Yönetim Kurulu Üyesi

RAMAZAN KESKİN

Yönetim Kurulu Üyesi