

TETAMAT GIDA YATIRIMLARI A.Ş.
TAHSİSLİ/BEDELLİ SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLEN FONUN KULLANIM
YERLERİNE İLİŞKİN DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE RAPORU

A. Rapor Tarihi : 22.03.2022

B. Raporun Amacı : Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin "Bedelli sermaye artırımında elde edilen fonların kullanımına ilişkin yapılacak açıklamalar" başlıklı 33'üncü maddesi uyarınca, payları borsada işlem gören halka açık ortaklıklar tarafından yapılmış olan bedelli sermaye artırımı sonrasında elde edilen fonun sermaye artışından önce hazırlanan fonun kullanım yerleri raporunda belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin olarak, sermaye artırımının tamamlanmasından itibaren kamuya açıklanan ve yapılan sermaye artırımının sonuçlarını içeren ilk iki finansal tabloların ilanını takip eden 10 iş günü içinde bir rapor hazırlanması ve söz konusu raporun Şirketin internet sitesinde ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ("**KAP**") yayınlanması zorunludur. İşbu rapor, söz konusu yükümlülüğü yerine getirmek amacı ile hazırlanmıştır.

C. Sermaye Artırımından Elde Edilen Fon: Tetamat Gıda Yatırımları AŞ Yönetim Kurulu'nun 16.11.2021 tarihli toplantısında alınan kararı ve 25.11.2021 tarihli Sermaye Piyasası Kurulu ihraç belgesi onay kararı doğrultusunda; Şirketimizin 5.000.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanı içerisinde, 1.000.000 TL olan çıkarılmış sermayenin, Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 13'üncü maddesinde belirtilen "tahsisli satış" yöntemi ile mevcut ortakların yeni pay alma hakları tamamen kısıtlanarak, nakit sermaye artırımını yoluyla toplam satış bedeli 21.000.000 TL olacak şekilde, toplam 118.203,31 TL nominal değerli payların 177,66 TL birim pay fiyatından Hüseyin Avni METİNKALE'ye satış işlemi, 07.12.2021 tarihinde toptan alış satış işlemleri kapsamında tamamlanmış olup, Şirketimiz tarafından tahsisli sermaye artırımını kapsamında, sermaye koyma borcunun 16.000.000 TL 'sının, Hüseyin Avni METİNKALE tarafından nakden verilen sermaye avansı ile mahsuplaşılması dışında, toplam 5.000.000 TL fon sağlanmıştır.

D. Sermaye Artırımından Elde Edilen Fonun Kullanım Yerleri: Yönetim Kurulu'nun 23.11.2021 tarihli ve 2021-25 sayılı kararı ile kabul edilen ve 24.11.2021 tarihinde KAP'ta güncellenerek ilan edilen Sermaye Artırımından Elde Edilen Fonun Kullanım Yerleri Raporu çerçevesinde; Şirketin bedelli sermaye artırımından elde edilen toplam **21.000.000 TL** fonun kullanım yerleri detayı aşağıdaki şekilde gerçekleşmiştir.

NO	Sermaye Artırımından Elde Edilen Fonun Kullanım Yerleri	Planlanan Dağılım (TL)	Yüzdesel Dağılım (%)	Gerçekleşen Dağılım (TL)	Yüzdesel Dağılım (%)
	*Tetamat Gıda Dönem Zararı Finansmanı	3.000.000,00			
	*Bağlı Ortaklık Dönem Zararı Finansmanı	4.000.000,00			
	**Yapılan Yatırımların Finansmanı Tetamat Banka Borcu Ödemeleri Bağlı Ortaklık İşletme Sermayesi İhtiyacı	1.200.000,00 6.000.000,00 1.800.000,00	76,19	16.000.000	76,19

Bağlı Ortaklık İşletme Sermayesi İhtiyacı	2.800.000,00	13,33	2.127.000,00	10,13
***Makina ve ilave inşaat yatırımı	2.200.000,00	10,4	354.906,00	1,69
TOPLAM	21.000.000,00	100	18.481.906	88,01

**İlgili ödemeler genel yönetim giderleri ve işletme sermayesi ihtiyacının karşılanması için yapılmıştır.*

** *Bağlı ortaklık muhasebe ve IT programı satın alımı, fabrika bina tadilatı ve makina ekipman alımı yapılmıştır.*

**** Bağlı ortaklık kapasite artırımı için yeni meyve kurutma hattı alımı ve hattın yeri için yapılacak ilave inşaat yatırımı yapılacaktır.*

- Tetamat Gıda Dönem Zararı Finansmanı; Bağlı Ortaklık Dönem Zararı Finansmanı, Yapılan Yatırımların Finansmanı, Tetamat Banka Borcu Ödemeleri, Bağlı Ortaklık İşletme Sermayesi İhtiyacı için daha önce yapılmış giderler için** Şirketimiz tarafından tahsisli sermaye artırımı kapsamında, sermaye koyma borcunun 16.000.000-TL'si, 07.02.2022 tarihli Yeminli Mali Müşavir Raporu ile de tespit edildiği üzere Hüseyin Avni METİNKALE tarafından nakden verilen sermaye avansı ile mahsuplaşmıştır.
- Bağlı Ortaklık İşletme Sermayesi İhtiyacı**
Bağlı ortaklık işletme sermayesi ihtiyacı için 31.12.2021 tarihi itibarı ile 2.127.000-TL ödeme yapılmıştır.
- Makina ve ilave inşaat yatırımı**
Bağlı ortaklık kapasite artırımı için yeni meyve kurutma hattı alımı ve inşaat işi için avans ödemesi olarak 31.12.2021 tarihi itibarı ile 354.906,00-TL ödeme yapılmıştır.

Sonuç: Sonuç olarak; Şirket sermaye artırımından elde ettiği fonun, Yönetim Kurulu'nun 23.11.2021 tarihli ve 2021-25 sayılı kararı ile kabul edilen ve 24.11.2021 tarihinde KAP'ta güncellenerek ilan edilen Sermaye Artırımından Elde Edilen Fonun Kullanım Yerleri Raporu'na uygun şekilde, işbu rapor tarihi itibarı ile toplam 18.748.169-TL'sini kullanmış olup, bakiye 2.251.831-TL tutar tutar, risksiz bankacılık ürünlerinde değerlendirilmekte ve en iyi şekilde nemalandırılmaktadır.

Saygılarımızla,

Denetim Komitesi Üyesi

Denetim Komitesi Başkanı