

DERLÜKS YATIRIM HOLDİNG

DERLÜKS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

TAHSİSLİ SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLEN FONUN KULLANIMINA İLİŞKİN DENETİM KOMİTESİ RAPORU

11.11.2024

Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 Sayılı Pay Tebliği'nin (Pay Tebliği) 33. Maddesi hükümleri uyarınca, bedelli sermaye artırımdan elde edilen fonun kullanımına ilişkin Denetleme Komitesi tarafından hazırlanan rapordur.

DERLÜKS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

Tahsisli Sermaye Artırımından Elde Edilen Fonun Kullanımına İlişkin Rapor

Raporun Tarihi: 11.11.2024

Rapor No: FKR.10

Raporun Konusu: Derlüks Yatırım Holding A.Ş. Yönetim Kurulu’nun 15.01.2024 tarih 2024/3 sayılı kararı çerçevesinde, 300.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 150.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin, mevcut ortakların yeni pay alma haklarının tamamen kısıtlanması ve Borsa İstanbul A.Ş.’nin Toptan Alış Satış İşlemlerine İlişkin Prosedürü (Prosedür) çerçevesinde belirlenecek pay satış fiyatının esas alınması suretiyle 400.000.000 TL satış bedeli karşılığı nominal tutarda artırılmasına ilişkin sermaye artırımının 30.05.2024 tarihinde tamamlandığı, Şirket Yönetim Kurulu’nun 31.05.2024 tarih 2024/9 sayılı aldığı kararla tespit edilmiştir.

Sermaye Piyasası Kurulu’nun VII.128-1 sayılı Pay Tebliği’nin 33’üncü maddesi uyarınca Ortaklığımız Denetim Komitesi tarafından hazırlanan ve sermaye artırımını sonrasında elde edilen fonların 15.01.2024 tarihli 2024/3 sayılı Yönetim Kurulu Kararı eki “Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanım Yerlerine İlişkin Rapor” da belirtildiği şekilde kullanılıp kullanılmadığına dair rapordur.

Açıklamalar:

Yönetim Kurulu’nun 15.01.2024 tarihli 2024/3 sayılı kararında Şirketimiz tahsisli sermaye artırımını suretiyle ihraç edilecek paylardan elde etmeyi planladığı geliri aşağıda belirtilen başlıklar dahilinde kullanmayı planlanmıştır;

Fon Kullanım Yeri	Kullanım Oranı (%)
Finansal Borçların Ödenmesi	%40-%50 arası
İşletme Sermayesinin Güçlendirilmesi	%40-%50 arası
Yurt içi ve yurt dışı Franchise Büyümesi	%10-%20 arası

a) Finansal Borçların Ödenmesi

Sermaye artırımından elde edeceği net gelirin %40-50’lik kısmıyla Şirketimizin bağlı ortaklığı olan Soho Giyim ve Enerji’in sermaye artırımının tamamlandığı tarihteki en yüksek maliyetli kredi borçlarından başlanarak nakdi kredilerin anapara taksit ve faiz ödemelerinin yapılması planlanmıştır.

b) İşletme sermayesinin güçlendirilmesi

Şirketimiz tahsisli sermaye artırımından elde edilecek net gelirin %40-%50’si ile bağlı ortaklığımız Soho Giyim ve Enerji’in hazır giyim sektöründe artan pazar talebine cevap verebilmek ve

sürdürülebilir büyümesine hız kazandırmak amacıyla işletme sermayesini güçlendirmede kullanılması planlanmıştır.

c) Yurt içi ve yurt dışı franchise büyümesi

Şirketimiz tahsisli sermaye artırımından elde edilecek net gelirin %10-%20'si ile bağlı ortaklığımız Soho Giyimve Enerji'in franchise şube ağının geliştirilmesinde ve pazarlama faaliyetlerini desteklemede kullanılması planlanmıştır.

d) Fon Kullanım Yeri Arasında Kaydırma Yapılması

Tahsisli sermaye artırımı kapsamında ihraç edilecek paylardan elde edilecek gelir, faaliyetlerin olağan akışı içerisinde piyasa şartları doğrultusunda meydana gelebilecek değişimlere göre Şirketimizin menfaatleri doğrultusunda yukarıda belirtilen fon kullanım yerleri arasında en fazla %10 oranında kaydırılabileceği belirtilmiştir.

Tahsisli sermaye artırımından elde edilen net gelir:

Yönetim Kurulu'nun 15.01.2024 tarihinde aldığı 2024/3 sayılı karar çerçevesinde gerçekleşen tahsisli sermaye artırımını kapsamında, 400.000.000 TL tutarında gelir elde edilmiştir.

Tahsisli sermaye artırımından elde edilen gelirin kullanımı:

Şirket sermaye artırımından elde edilen gelirin 200.000.000 TL'si ile detayları aşağıda belirtilen (Tablo:1) hammadde ve ticari mal alımlarının ödemeleri yapmıştır.

Tablo 1- İşletme sermayesi kullanımı

Ürün	TL Karşılığı
Kumaş	11.781.000
Kumaş	11.874.500
Kumaş	12.061.500
Kumaş	8.415.000
Kumaş	5.142.500
Kumaş	4.862.000
Tshirt-Sweatshirt	23.083.500
Tshirt-Sweatshirt	19.508.500
Tshirt-Sweatshirt	28.712.750
Kumaş	12.801.250
Kumaş	12.223.750
Kumaş	6.448.750
Kumaş	6.352.500
Kumaş	6.256.250
Kumaş	5.967.500
Kürk Süet Kaban	1.449.938
Kürk Süet Kaban	1.998.563

Kürk Sütet Kaban	2.374.763
İşlenmiş Kürk Sütet Deri	2.832.500
Kürk Sütet Deri Kaban	4.205.685
Zig Deri Ceket, Mont	3.480.895
Kumaş	1.767.480
Kumaş	2.090.000
Kumaş	1.642.575
Boyalı Pamuk Kumaş	595.295
Boyalı Pamuk Kumaş	546.284
Boyalı Pamuk Kumaş	693.421
Erkek Triko Kazak	831.353
	200.000.000

Elde edilen gelirin 200.000.000 TL'si ile detayları aşağıda belirtilen (Tablo:2) finansal borçların ödemesi yapılmıştır;

Tablo 2- Finansal borç ödemeleri

Taksit Tutarı	Para Birimi	Döviz Kuru	TL Karşılığı
209.664,73	USD	32,185	6.748.059
112.500,00	USD	32,185	3.620.813
125.936,06	USD	32,185	4.053.252
134.164,07	USD	32,185	4.318.071
9.973,56	USD	32,215	321.298
24.816,21	USD	32,215	799.454
15.000,00	USD	32,215	483.225
9.716,84	USD	32,215	313.028
24.187,57	USD	32,215	779.203
240.183,52	USD	32,215	7.737.512
717.708,33	TL	1	717.708
521.875,00	USD	32,277	16.844.559
84.311,05	USD	32,45	2.735.894
3.147.178,02	TL	1	3.147.178
2.740.262,81	TL	1	2.740.263
49.991,45	USD	32,75	1.637.220
164.446,44	USD	32,75	5.385.621
103.267,21	USD	32,55	3.361.348
181.231,72	USD	32,55	5.899.092
103.136,40	USD	32,55	3.357.090
51.783,71	USD	32,55	1.685.560
1.394.223,29	TL	1	1.394.223
55.645,24	USD	32,45	1.805.688
55.645,24	USD	32,45	1.805.688
55.645,24	USD	32,45	1.805.688

10.749,38	USD	32,455	348.871
16.537,50	USD	32,455	536.725
10.000,00	USD	32,455	324.550
10.749,38	USD	32,455	348.871
10.000,00	USD	32,455	324.550
515.750,00	USD	32,455	16.738.666
335.237,50	USD	32,455	10.880.133
5.991,64	USD	32,59	195.268
6.743,81	USD	32,59	219.781
5.983,84	USD	32,59	195.013
6.735,17	USD	32,59	219.499
6.726,50	USD	32,59	219.217
6.717,35	USD	32,59	218.918
6.728,74	USD	32,59	219.290
6.683,35	USD	32,59	217.810
6.635,66	USD	32,59	216.256
89.867,05	USD	32,59	2.928.767
6.740,77	USD	32,59	219.682
21.995.785,31	TL	1	21.995.785
50.000,00	EUR	35,5102	1.775.510
49.273,66	EUR	35,5102	1.749.718
10.000.000,00	TL	1	10.000.000
176.295,45	USD	32,35	5.703.158
308.207,66	USD	32,4	9.985.928
360.000,00	USD	32,4	11.664.000
348.350,00	USD	32,4	11.286.540
74.194,00	USD	32,5657	2.416.180
74.164,00	USD	32,5657	2.415.203
2.939.377,92	TL	1	2.939.378
			200.000.000

Fon Kullanım Yeri	Kullanım Oranı (%)	Tutar TL
Finansal Borçların Ödenmesi	50	200.000.000
İşletme Sermayesinin Güçlendirilmesi	50	200.000.000
Yurt içi ve yurt dışı Franchise Büyümesi	0	0

Sonuç:

Sonuç olarak, 30.05.2024 tarihinde tamamlanan bedelli sermaye artırımından 400.000.000 TL gelir elde edildiği, bu gelirin 200.000.000 TL'si ile finansal borçların ödendiği, 200.000.000 TL'si ile hammadde ve ticari mal alımlarının ödemesi yapılarak işletme sermayesi olarak kullanıldığı tespit

edilmiş ve 15.01.2024 tarihli 2024/3 sayılı yönetim kurulu kararında belirtilen oran içerisinde (%10) fon kullanım yerinde kaydırma yapıldığı görülmüştür.

Elde edilen fonun, sermaye artırım kararı alınan 15.01.2024 tarihli 2024/3 sayılı Yönetim Kurulu Kararı eki “ Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanım Yerlerine İlişkin Rapor ” uygun olarak kullanıldığı ve verilen taahhütlerin yerine getirildiği tespit edilmiştir.

Denetim Komitesi Başkanı

Tuncay Erözmen

Denetim Komitesi Üyesi

Osman Yılmaz