

**ENSARİ DERİ GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLEN
FONUN KULLANIM YERLERİNE İLİŞKİN**

DENETİM KOMİTESİ RAPORU

Rapor Tarihi: 31.03.2022

Raporun Amacı: Sermaye Piyasası Kurulunun IIV-128.1 Sayılı Pay Tebliği'nin 33. Maddesi uyarınca payları borsada işlem gören halka açık ortaklıklar tarafından yapılmış olan bedelli sermaye artırımının sonrasında elde edilen fonun hangi amaçlarla kullanıldığına ilişkin olarak, kamuya açıklanan ve yapılan sermaye artırımının sonuçlarını içeren ilk iki finansal tablonun ilanını takip eden on iş günü içerisinde bir rapor hazırlanması ve Şirket'in internet sitesi ile KAP'ta yayınlanması zorunludur.

Bu rapor, sermaye artırımından elde edilen fonun Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 22.02.2022 tarih ve 2022/10 sayılı kararınca onaylanan ve Halka arz izahnamesinde yer almış olan fonun kullanım yerlerine ilişkin raporda belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin değerlendirmeleri içerecek şekilde Denetim Komitesi tarafından hazırlanmıştır.

Sermaye Artırımından Elde Edilen Fonun Kullanımı :

a) Gerekçe ve Açıklamalar :

Şirketimiz Halka Arz gerekçesi olarak İzahnamede ;

Şirket'in büyüme hedeflerinin devamı, yeni yatırımların finansman planlaması, kurumsal yapının güçlendirilmesi, şeffaflık ve hesap verilebilirlik düzeyinin yükseltilmesi, şirket bilinirliğinin artırılması, rekabet gücünün artırılması, potansiyel müşteriler ve iş ortakları nezdinde mevcut güvenilirliğin ve saygınlığın artırılması, çerçevesinde 'Elde Edilecek Fonun Kullanım Yeri' olarak net gelirin kullanım yerleri aşağıdaki maddelerle belirtilmiştir.

FON KULLANIM ALANLARI	ORAN
Borç Kapama	%40
Deri Alımı	%30
Buğday Alımı	%15
İşletme sermayesi	%15

Tabloda yer alan Halka arz gelirinin kullanılmasına ilişkin her bir maddenin ayrıntılı açıklaması aşağıdaki şekliyle izahnamede yer almıştır.

Borç Kapama:

Şirketin 31.12.2021 itibariyle mali tablosuna göre 39.937.727,-TL ticari borcu, 98.707.639,-TL kısa vadeli TL, Euro ve ABD Doları kredileri, 23.082.188,-TL ise uzun vadeli TL, Euro ve ABD Doları kredi borcu bulunmaktadır. Halka arzdan beklenen gelirin %40'ı ile kredi ve ticari borçların bir bölümünün ödenmesi planlanmaktadır. Böylece Şirket'in kur farkı ve faizden kaynaklı finansman giderinin düşürülerek karlılığının artırılması amaçlanmaktadır.

Deri Alımı:

Halka arzdan beklenen gelirin %30'luk kısmı ile peşin para ile daha uygun fiyatlı deri alışı yaparak mamul maliyetinin düşürülmesi ve bu yolla karlılığın artırılması hedeflenmektedir.

Buğday Alımı:

İhraççı 29.09.2021 tarihinde Mardin ili Kızıltepe ilçesi Organize Sanayi Bölgesi içinde KDV dahil 38.518.636,72 TL'ye tüm bina, makina teçhizat ve demirbaşı ile birlikte un fabrikası satın almıştır. Fabrikanın yıllık 68.500 ton un, 24.050 ton kepek üretim kapasitesi bulunmaktadır. Halka arzdan beklenen gelirin %15'lik kısmı ile ihracçının peşin para ile buğday alışı yaparak fabrikada üretime başlanması planlanmaktadır.

İşletme Sermayesi:

Halka arzdan beklenen gelirin %15'lik kısmı ile ihracçının üretimde kullanılacak kimyevi madde alımı, işçi maaşları, üretim giderleri genel yönetim giderleriyle alakalı yapılacak harcamaların bir bölümünün karşılanması planlanmaktadır.

Net halka arz gelirinin tümünün yukarıda belirtilen alanlarda kullanılmasının zaman alması halinde, halka arz geliri izahnamede belirtilen banka hesabı dışındaki banka ve hesaplarda

nemalandırılacaktır. Ayrıca yukarıda yer alan harcama kalemleri arasında geçişler olabilecektir. Yapılacak işlemlerde Şirket menfaatleri göz önünde bulundurulacaktır.

b) Elde Edilen Fon Tutarı :

Şirketimiz paylarının halka arzı 16-17 Mart 2022 tarihleri arasında “Sabit Fiyatla Talep Toplama ve Satış Yöntemi” ile Borsa İstanbul Birincil Piyasa’da gerçekleşmiştir. Şirket’in çıkarılmış sermayesinin 30.000.000 TL’den 36.500.000 TL’ye artırılması nedeniyle ihraç edilen 6.500.000 TL nominal değerli paylar ve ortak Muhammet Nuri Ensari’ ye ait 2.000.000 TL nominal değerli paylar olmak üzere toplam 8.500.000 TL nominal değerli paylar halka arz edilmiştir. Halka arz neticesinde 1,00 TL nominal değerli payların halka arz fiyatı 14,00 TL olarak Halka arz edilmiştir.

Halka arz neticesinde şirketimiz tarafından elde edilen toplam fon miktarı 91.000.000,00.- TL’dir.

c) Elde Edilen Fon’un Kullanım Gerçekleşmesi :

17.03.2022 tarihinde tamamlanan sermaye artırım süreciyle ilişkili olarak rapor tarihine kadar yapılan ödemeler aşağıda gösterildiği şekilde olmuştur.

FON KULLANIM ALANLARI	Elde edilecek fonun kullanılma oranı % (Beyan edilen)	Fon Kullanım Yeri Raporunda Belirtilen Oranlarda Kullanılacak Fon Miktarı (TL)	Kullanılan Fon Miktarı (TL) (Gerçekleşen)	Elde Edilen Fonun Kullanılmış Oranı % (Gerçekleşen)
Borç Kapama	40	36.400.000,00.-TL	26.068.895,23.-TL	28,64
Deri Alımı	30	27.300.000,00.-TL	4.220.489,56.-TL	4,64
Buğday Alımı	15	13.650.000,00.-TL	--	--
İşletme sermayesi	15	13.650.000,00.-TL	2.061.053,18.-TL	2,26
Toplam	100	91.000.000,00.-TL	32.350.437,97.-TL	35,54

İlgili fon nemalandırılmış ve 18.946,59.-TL fon alım satımından kar elde edilmiştir.

Borç Kapama çerçevesinde yapılan ödemeler; 20.033.828,97.-TL’lik kısmı ile banka kredi borcu, 6.035.066,26.-TL si ise ticari borç ödemesi şeklinde gerçekleşmiştir.

Deri Alımı çerçevesinde yapılan ödemeler; 2.429.680,48.-TL’lik kısmı ile yurtdışı deri alımı, 1.790.809,08.-TL ise yurtiçi deri alımı şeklinde gerçekleşmiştir.

Bu dönemde buğday alımı gerçekleşmemiştir.

İşletme Sermayesi çerçevesinde yapılan ödemeler; 2.061.053,18.-TL olarak üretimde kullanılmak üzere alınan kimyevi madde, genel üretim gideri ve genel yönetim gideri olan ödemeler şeklinde gerçekleşmiştir.

Sonuç:

Fon kullanımı incelendiğinde rapor tarihi itibarıyla olmak üzere, Şirket’in toplam tutarı

91.000.000,00.-TL olarak hesaplanan sermaye artırım gelirlerinin, fon kullanım raporunda

belirtilen planlama çerçevesinde gerçekleştirilmiştir.

Elde edilen fonun bu rapor tarihi itibarıyla henüz kullanımı yapılmamış olan 58.668.508,62.-TL’lisi , döviz cinsinden olmak üzere şirketin banka hesabında bulunmaktadır.

Kamuoyuna ve yatırımcıların bilgilerine sunulur.

Saygılarımızla,

DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE

SERDAR NURİ ESER

ALİ ARSLAN

Başkan

Üye