

AKDENİZ YATIRIM HOLDİNG A.Ş.

SERMAYE ARTIŞINDAN SAĞLANAN FONUN KULLANIMINA İLİŞKİN DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE RAPORU

İş bu rapor, Sermaye Piyasası Kurulu’nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği’nin 33. maddesi uyarınca hazırlanmıştır. Rapor Yönetim Kurulu tarafından 20.11.2024 tarihinde kabul edilmiştir.

Rapor Tarihi: 20.11.2024

1. GENEL BİLGİLER

1.1 Şirket Bilgileri

Unvanı	:	Akdeniz Yatırım Holding A.Ş.
Merkez Adresi	:	Mahmutbey Mahallesi Taşocağı Yolu Caddesi BALANCE GÜNEŞLİ No:19-6 Daire: 16 Bağcılar / İstanbul
Ödenmiş Sermaye	:	248.190.000 TL
Kayıtlı Sermaye Tavanı	:	500.000.000 TL
Vergi Dairesi	:	İSTANBUL - Marmara Kurumlar Vergi Dairesi Müdürlüğü
Vergi Numarası	:	0210558620

1.2 Ortaklık Yapısı

Unvan	Tutar(TL)	Oran(%)
Akdeniz Girişim Holding A.Ş.	51.030.200	20,56
Diğer	197.159.800	79,44
Toplam	248.190.000 TL	100

2. RAPORUN HAZIRLANMASINDAKİ GEREKLİLİK

Sermaye Piyasası Kurulu’nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği (“Tebliğ”)’nin 33. maddesi gereği payları borsada işlem gören halka açık ortaklıklar tarafından yapılacak bedelli sermaye artırımlarında, sermaye artırımından elde edilecek fonun hangi amaçlarla kullanılacağına ilişkin bir rapor hazırlanması ve bu raporun yönetim kurulu tarafından karara bağlanması gerekmektedir.

Bu kapsamda, Şirketimizin 17.05.2023 tarihli ve 2023-10 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile kabul edilen fon kullanım raporu aynı gün Kamuyu Aydınlatma platformunda ilan edilmiş, 09.05.2024 tarihli ve 2024-03 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile revize edilen yeni rapor da 09.05.2024 tarihinde güncellenmiş fon kullanım yeri raporu olarak ilan edilmiştir.

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 08.08.2024 tarihinde 2024/38 kurul bülteninde onaylandığı duyurulan ve 09.08.2024 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu tarafından imzalı izahnamenin şirkete ulaşmış olması sebebiyle 09.08.2024 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformundan ilan edilmiş izahnamenin “29.E-2a. Halka arzın gerekçesi ve halka arz gelirlerinin kullanım yerleri” başlıklı maddesinde güncellenmiş nihai şekli aşağıdadır :

Halka Arz Geliri Kullanım Yerleri	TL	Oran
Brüt Halka Arz Geliri	124.095.000,00	100,00%
Sermaye Artırımı İşlemleri İçin Yapılması Gereken Muhtelif Harcamalar Toplamı,	-641.261	0,517%
Nevi değişikliği sonrası yurtiçi piyasalardaki yatırım fırsatlarını değerlendirmek ve şirketi daha aktif duruma getirmek amacıyla enerji, tarım-hayvancılık, kimya (dezenfektan), eğitim, üretim, vb. belirlenen hedef sektörlerde inceleme ve analizler neticesinde yatırım iştirak payları edinimi için ayrılacak fon	-123.453.739,00	99,483%

Yatırım Konusu	Yeni Yatırım/Devam eden Yatırım	Sektör Bilgisi	Öngörülen Başlama Tarihi	Öngörülen Tamamlanma Tarihi	Tahmini Maliyet(TL)	Hasılat Tahmini Katkısı (TL)
Ges projesi (Güneş Enerjisi Santrali)	Proje ön fizibilitesi yapılmış olup, yatırım için karar alınmıştır.Yatırım süreci başlatılmıştır.	Güneş Enerjisi	Bedelli Sermaye Artırımı Sonrası 1 ay içinde	Bedelli Sermaye Artırımı Sonrası 6 ay içinde	32 milyon	5 milyon (1. Yıl İçin)
Klordioksit Üretim Tesisi	Ticarileştirilen ürünlerin stok seviyesinin yükseltilmesi,hamm adde tedariki ve işletme sermayesi	Kimyevi ve Temizlik	Bedelli Sermaye Artırımı Sonrası 1 ay içinde	Bedelli Sermaye Artırımı Sonrası 12 ay içinde	27 milyon	10 milyon (1. Yıl İçin)
Plastik sıvı sabun /dezenfektan pompası	Yeni makine alımı, Ürün çeşitlendirme için ilave kalıp ve hammadde tedariki	Plastik Sanayi	Bedelli Sermaye Artırımı Sonrası 1 ay içinde	Bedelli Sermaye Artırımı Sonrası 12 ay içinde	30 milyon	10 milyon (1. Yıl İçin)
İştiraklere olan borçların finansmanı			Bedelli Sermaye Artırımı Sonrası	Bedelli Sermaye Artırımı Sonrası 1 ay içinde	21 milyon	
İlişkili Taraflara Kısa Vadeli Diğer Borçlar			Bedelli Sermaye Artırımı Sonrası	Bedelli Sermaye Artırımı Sonrası 1 ay içinde	13,5 milyon	

Tebliğ gereği ayrıca, sermaye artırımından elde edilen fonun belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin olarak; 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 ilan edilmesi gerekmektedir

Pay ihracı ve sermaye artırımı ile ilgili işlemler yerine getirilerek Şirketimizin 248.190.000,00 TL tutarındaki çıkarılmış sermayesi 18.11.2024 tarihinde tescil edilmiş ve böylelikle sermaye artırımını usulüne uygun şekilde tamamlanmıştır.

Sermaye artırımının tamamlanmasını takip eden ilk tablolar olan Şirketimizin 30.09.2024 tarihli finansal tabloları 11.11.2024 tarihinde KAP'ta ilan edilmiş ve ..11/2024 tarihinde , Tebliğ'in bahsi geçen 33. maddesinin gereğini yerine getirmek üzere ilk rapor KAP'ta yayımlanmıştır.Yine şirketimizin 30.09.2024 tarihli finansal tabloları 11/11/2024 tarihinde KAP'ta ilan edilmiş ve ..11/2024 tarihinde Tebliğ'in bahsi geçen 33. maddesinin gereğini yerine getirmek üzere iş bu rapor hazırlanmıştır.

3. SERMAYE ARTIRIMINDAN SAĞLANAN FONLARIN KULLANIM YERLERİ

Sermaye Piyasası Kurulu'nca 08.08.2024 tarihinde kurul bülteninde onaylandığı duyurulan ve 09.08.2024 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu tarafından imzalı izahnamenin şirkete ulaştığı andan itibaren 09.08.2024 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformundan ilan edilmiş izahnamenin "29.E-2a Halka arzın gerekçesi ve halka arz gelirlerinin kullanım yerleri" başlıklı maddesinde güncellenmiş nihai "Sermaye Artışından Elde Edilen Fonun Kullanım Yerine İlişkin Rapor"da belirtilen şekil aşağıdaki şekilde kullanılmıştır.

Yatırım Konusu	Yeni Yatırım/Devam eden Yatırım	Sektör Bilgisi	Öngörülen Başlama Tarihi	Öngörülen Tamamlanma Tarihi	Tahmini Maliyet(T L)	HARCAMA	AÇIKLAMA
Ges projesi (Güneş Enerjisi Santrali)	Proje ön fizibilitesi yapılmış olup, yatırım için karar alınmıştır.Yatırım sürecibaşlatılmıştır	Güneş Enerjisi	Bedelli Sermaye Artırımı Sonrası 1 ay içinde	Bedelli Sermaye Artırımı Sonrası 6 ay içinde	32 milyon	21.530.150,00 TL Proje avans ödemesi.31.10.2024	Proje yatırım devam etmektedir.
Klordioksit Üretim Tesisi	Ticarileştirilen ürünlerin stok seviyesinin yükseltilmesi,ham madde tedariki ve işletme sermayesi	Kimyevi ve Temizlik	Bedelli Sermaye Artırımı Sonrası 1 ay içinde	Bedelli Sermaye Artırımı Sonrası 12 ay içinde	27 milyon	5.122.994,00 TL Hammadde alımı ve İşletme sermayesi. 31.10.2024	Siparişe göre üretim devam etmektedir.
Plastik sıvı sabun /dezenfektan pompası	Yeni makine alımı, Ürün çeşitlendirme için ilave kalıp ve hammadde tedariki	Plastik Sanayi	Bedelli Sermaye Artırımı Sonrası 1 ay içinde	Bedelli Sermaye Artırımı Sonrası 12 ay içinde	30 milyon	2.152.221,00 TL Hammadde ve ticari mal bedeli	Siparişe göre üretim devam etmektedir.
İştiraklere olan borçların finansmanı			Bedelli Sermaye Artırımı Sonrası	Bedelli Sermaye Artırımı Sonrası 1 ay içinde	21 milyon	21 milyon	İştiraklere olan borçların 21 milyon TL si ödenmiştir.
İlişkili Taraflara Kısa Vadeli Diğer Borçlar			Bedelli Sermaye Artırımı Sonrası	Bedelli Sermaye Artırımı Sonrası 1 ay içinde	13,5 milyon	13,5 milyon	İlişkili taraflara olan borçların 13,5 milyon TL si ödenmiştir.

SEKTÖR KULLANIM ALANI						
SEKTÖR	KULLANIM ALANI	FON KULLANIM TABLOSUNDA TAAHHÜT EDİLEN TUTAR	ÖZKAYNAK İLE KULLANILAN KISIM	YABANCI KAYNAK İLE KULLANILAN KISIM	TOPLAM KULLANILAN	YATIRIMDA SERMAYE PAY ORANI(%)
Plastik sıvı sabun	MADDİ DURAN VARLIK EDNİM HARCAMALARI	30.000.000,00	0,00	0	0,00	79%
/dezenfektan pompası	HAMMADDE VE TİCARİ MAL HARCAMALARI		2.152.221,00		2.152.221,00	
	TOPLAM	30.000.000,00	2.152.221,00	0,00	2.152.221,00	79%
Ges projesi (Güneş Enerjisi Santrali)	MADDİ DURAN VARLIK EDNİM VE PROJE HARCAMALARI	32.000.000,00	21.530.150,00	0	21.530.150,00	100%
	İŞLETME SERMAYESİ HARCAMALARI		0,00	0,00	0,00	
	TOPLAM	32.000.000,00	21.530.150,00	0,00	21.530.150,00	100%
Klordioksit Üretim Tesisi	MADDİ DURAN VARLIK EDNİM VE HAMMADDE HARCAMALARI	27.000.000,00	2.060.428,00	0	2.060.428,00	92%
	İŞLETME SERMAYESİ HARCAMALARI		3.062.566,00	0	3.062.566,00	
	TOPLAM	27.000.000,00	5.122.994,00	0,00	5.122.994,00	92%
İŞTİRAKLER	BORÇ FİNANSMANI	21.000.000,00	21.000.000,00		21.000.000,00	
İLİŞKİLİ TARAF	BORÇ FİNANSMANI	13.500.000,00	13.500.000,00		13.500.000,00	
	GENEL TOPLAM	123.500.000,00	63.305.365,00	0,00	63.305.365,00	

4. SONUÇ

Komitemiz tarafından yapılan değerlendirmede:

Şirket'imizin bedelli sermaye artırımından elde ettiği fonun Sermaye Piyasası Kurulu'na 08.08.2024 tarihinde kurul bülteninde onaylandığı duyurulan ve 09.08.2024 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu tarafından imzalı izahnamenin şirketimize ulaştığı andan itibaren 09.08.2024 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformundan ilan edilmiş izahnamenin "29.E-2a Halka arzın gerekçesi ve halka arz gelirlerinin kullanım yerleri" başlıklı maddesinde yer alan esaslar doğrultusunda kullanımına ilişkin incelemeler yapılmış ve aşağıdaki hususlar tespit edilmiştir :

1- Şirket, raporda belirtilen yeni yatırım, makine alımı, hammadde alımı ve işletme sermayesi kısmen gerçekleştirmiştir. İştirak ve ilişkili taraflara olan fon kullanım raporunda belirtilen borç ödemelerinin tamamını gerçekleştirmiştir.

2-Şirket,fon kullanım raporunda belirtilen harcama esaslarına uygun olarak ödemelerini gerçekleştirmektedir.

3-Şirket bedelli sermaye artırımı ile elde ettiği geliri fon kullanım raporunda belirtilen ve taahhüt edilen şekilde harcama yapmaya özen göstermektedir.

4-Şirket, bedelli sermaye artırımından elde ettiği fon'dan (124.095.000,00 TL) 63.305.365,00 TL harcama yapmıştır.

5-Şirket 09.05.2024 tarihli ve 2024-03 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile revize edilen fon kullanım raporu doğrultusunda yatırım ve harcamalarını yapmaktadır.

Komite Başkanı
Süleyman BIÇAKLI

Komite Üyesi
İbrahim HASELÇİN