



EBEBEK MAĞAZACILIK A.Ş.

**SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLEN FONLARIN
KULLANIM YERLERİNE İLİŞKİN RAPOR**

RAPOR No:2

4 Haziran 2024

Sermaye Piyasası Kanunu'nun VII-128.1 Sayılı Pay Tebliği'nin 33. Maddesi Uyarınca Hazırlanmıştır.

1. Rapor Konusu

Sermaye Piyasası Kurulunun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin "Bedelli sermaye artırımından elde edilen fonların kullanımına ilişkin yapılacak açıklamalar" başlıklı 33. maddesi uyarınca, halka açık olmayan ortaklıkların paylarının halka arz yoluyla sermaye artırımını ile payları borsada işlem gören halka açık ortaklıklar tarafından yapılacak bedelli sermaye artırımlarında, sermaye artırımından elde edilecek fonun hangi amaçla kullanılacağına ilişkin bir rapor hazırlanması, bu raporun yönetim kurulunca karara bağlanarak izahnamenin ya da ihraç belgesinin onayı amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'na yapılacak başvuru sırasında gönderilmesi ve kamuya açıklanmasının zorunlu olduğu hükme bağlanmıştır. Sermaye artırımından elde edilen fonun belirtilen 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 zorunludur. Bu yükümlülük ortaklık bünyesindeki denetimden sorumlu komite tarafından yerine getirilir. Denetimden sorumlu komite kurma zorunluluğu bulunmayan ortaklıklar için bu yükümlülük yönetim kurulu tarafından yerine getirilir.

2. Elde Edilen Fonun Kullanım Yeri

Şirket'in Sermaye Piyasası Kurulu'nun 24.08.2023 tarihinde onaylamış olduğu izahnamesinde halka arzdan elde edilecek fonun kullanım yerleri ile ilgili aşağıdaki detaylar verilmiştir:

Halka arz sürecinde, 24.000.000 TL nominal değerli payların satışı ile gerçekleştirilecek sermaye artırımından elde edilen gelir Şirket'e ait olacaktır. Primli olarak ihraç edilecek paylardan elde edilecek halka arz gelirinin kullanım yerlerinin, günün ihtiyaçları ile piyasa şart ve imkanları çerçevesinde gözden geçirilerek dağılımının tekrar değerlendirilmesi mümkün olup ancak her halükarda aşağıda belirtilen alanlarla sınırlı olarak kullanılmak üzere, aşağıda yer alan başlıklar altında ve belirtilen oranlarda olması planlanmaktadır:

Fon Kullanım Yeri	Fon Kullanım Oranı
Yurt İçi ve Yurt Dışı Mağazalaşma ve Online Kanal Yatırımları	% 55
Yenilenebilir Enerji (GES) Yatırımları	% 10
Net İşletme Sermaye Finansmanı	% 35

Yurt İçi ve Yurt Dışı Mağazalaşma ve Online Kanal Yatırımları: Şirket yurt içinde hem geleneksel kanal mağaza sayısını çoğaltmayı hem de yeni konsept mini mağazalarıyla ülke çapında yaygınlığını daha da arttırmayı hedeflemektedir. Diğer yandan Şirket, 2022 sonu itibarıyla İngiltere'de ebebek.co.uk sitesi üzerinden online satış operasyonlarına başlamıştır. Önümüzdeki dönemde İngiltere'de mağazalaşmayı; hem kıta Avrupası'nda hem de Ortadoğu'da yeni pazarlara girmeyi hedeflemektedir. Halka arzdan elde edilen fonun %55'i kadarıyla yurt içi ve yurt dışı mağazalaşma ve online kanal yatırımlarının finansmanı planlanmaktadır.

Yenilenebilir Enerji (GES) Yatırımları: Şirket 1 yıl içerisinde yapacağı güneş enerjisi yatırımları ile elektrik giderlerine harcanan kaynakların azalmasını hedeflemektedir. Bu hedefe yönelik olarak, halka arzdan elde edilen fonun yaklaşık %10'unun, güneş enerjisi yatırımlarının finansmanında kullanılması planlanmaktadır.

Net İşletme Sermayesi Finansmanı: Net işletme sermayesi finansmanını sağlamak amacıyla, halka arzla elde edilen fonun yaklaşık %35'inin kullanılması planlanmaktadır.

Halka arz fiyatı 46,50 TL olup Şirket bu halka arzdan brüt 1.116.000.000 TL, net 1.062.935.896 TL halka arz geliri elde etmiştir.

31 Mart 2024 tarihi itibarıyla net halka arz gelirlerinin kullanımına ilişkin detaylar aşağıdaki gibidir:

Fon Kullanım Yeri	Planlanan Fon Kullanım Oranı	Planlanan Kullanım Tutarı (TL)	Gerçekleşen Kullanım Tutarı (TL)-TMS 29 etkisi öncesi	Kalan Kullanım Tutarı (TL)	Kullanım Yüzdesi
Yurt İçi ve Yurt Dışı Mağazalaşma ve Online Kanal Yatırımları	55%	584.614.743	219.631.272	364.983.471	%37,6
Yenilenebilir Enerji (GES) Yatırımları	10%	106.293.590	-	106.293.590	%0,0
Net İşletme Sermaye Finansmanı	35%	372.027.564	372.027.564	-	%100,00
	100%	1.062.935.896	591.658.835	471.277.061	%55,7

Büyük oranda Türkiye’de yapılan mağaza yatırımlarından oluşmak üzere 31 Mart 2024 tarihi itibarıyla yurt içi ve yurt dışı mağazalaşma ve online kanal yatırımları için yapılan harcama 219.631.272 TL’dir. Kalan 364.983.471 TL ise yine önümüzdeki dönemde büyüme hedefleri doğrultusunda harcanacaktır.

Şirket’in yenilenebilir enerji (GES) yatırımları için ayırmış olduğu fon 106.293.590 TL’dir. Henüz harcama yapılmamıştır.

Net işletme sermayesi finansmanı için ayrılmış olan 372.027.564 TL’nin tamamı ticari borç ödemelerinde kullanılmıştır.

31 Mart 2024 tarihi itibarıyla nakit ve nakit benzerleri ve kısa vadeli finansal yatırımların toplamı 1.079.707.875 TL’dir.

3. Sonuç ve Değerlendirme

Sonuç olarak halka arzdan elde edilen fonun % 55,7'si 31 Mart 2024 itibarıyla kullanılmıştır. Kalan bakiyenin kullanımına ise şirket yönetiminin taahhüt ettiği çerçevede devam edilecektir.

Henüz kullanılmayan fonlar ise kredi kartı ertesi gün komisyon giderlerinden kaçınmak amacıyla kredi kartı alacaklarında ve USD bazlı Sukuk yatırımlarında değerlendirilmektedir.

Saygılarımızla
EBEBEK Mağazacılık A.Ş. Denetim Komitesi