

BOYNER PERAKENDE VE TEKSTİL YATIRIMLARI A.Ş.
SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLEN FONUN KULLANIM YERİNE İLİŞKİN
DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE RAPORU

Rapor Tarihi: 13.03.2019

1- Raporun Amacı

Bu rapor, SPK VII-128.1 sayılı “Pay Tebliği”nin 33’üncü maddenin 1’inci fıkrası uyarınca; payları borsada işlem gören halka açık ortaklıklar tarafından yapılmış olan bedelli sermaye artırımını sonrasında sermaye artırımından elde edilen fonun hangi amaçlarla kullanıldığına ilişkin olarak Denetimden Sorumlu Komite tarafından oluşturulmuştur.

2- Sermaye Artışından Elde Edilen Nakdin Kullanım Yeri

Boyner Perakende ve Tekstil Yatırımları A.Ş.’nin (Şirket) finansal yapısının düzeltilerek güçlendirilmesi, likidite pozisyonunun iyileştirilmesi, sürdürülebilir ve karlı büyümeye destek olacak bir bilanço yapısının kurulması amaçlarıyla, 28.05.2018 tarihli Yönetim Kurulu kararına istinaden, Şirketimizin 1.000.000.000 Türk Lirası kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 257.700.000 Türk Lirası olan çıkarılmış sermayesi, tamamı nakden karşılanmak suretiyle artırılarak 657.700.000 Türk Lirası’na çıkarılmasına karar verilmiştir.

Sermaye artırımından elde edilecek kaynağın yaklaşık 215.785.056,005 TL’lik kısmı daha öncesinde QInvest LLC (QInvest) tarafından Şirket’e verilen sendikasyon kredisi vasıtasıyla sağlanmıştır. Söz konusu kredinin Mayhoola for Investments LLC’nin (Mayhoola) sermaye taahhüdü tutarına denk gelen 215.785.056,005 TL’lik kısmı, ana ortaklarımızdan Mayhoola tarafından Şirketimiz adına ve hesabına QInvest’e ödenmiştir.

30 Haziran 2017 itibarıyla Boyner Holding tarafından Şirket’e 175.000.000 TL tutarında borç verilmiştir.

QInvest ile Şirket arasında 31 Ocak 2017 ve 27 Eylül 2017 tarihinde imzalanan Murabaha Sözleşmesi tahtında sağlanan kredinin tamamı ve Boyner Holding tarafından verilen 175.000.000 TL tutarında borç, Şirket’in banka kredilerinin anapara ve faiz ödemelerinde kullanılmıştır.

Sermaye artırımına ilişkin maliyetler hakkında izahnamenin 27.1. bölümünde yer almıştır.

Artırılan 400.000.000,00 TL sermayeyi temsil eden paylar karşılığında, yeni pay alma hakları kullanma süresi (05.12.2018- 19.12.2018) içerisinde 12.941.944,98 TL ve kalan 75.593,288 TL nominal değerli payların 21- 24 Aralık 2018 tarihleri arasında 2 iş günü süreyle Borsa İstanbul A.Ş. Birincil Piyasada oluşan fiyattan satışından 297.837,55 TL olmak üzere toplam, 13.239.782,53 TL nakit fon girişi sağlanmıştır.

Boyner Holding tarafından verilen borcun Boyner Holding’in sermaye taahhüdü tutarına denk gelen 171.197.414,993 TL’lik kısmı ile Mayhoola tarafından nakden konulan fon nedeniyle oluşan borç olmak üzere toplam 386.982.471 TL yeni pay alma haklarına istinaden mahsup edilmiştir. Sermaye artırımından sağlanan toplam fon miktarı 400.222.253,53 TL olup, borca mahsuplar yapıldıktan sonra sağlanan brüt fiili nakit girişi 13.239.782,53 TL’dir.

Geri denen borçlar Őu Őekildedir:

	Vade/denme tarihleri	Miktar (TL)
Banka Kredileri	Aralık 2018-Ocak 2019	
<i>Nurolbank</i>	<i>Aralık 2018-Ocak 2019</i>	<i>1.388.042</i>
<i>Fibabanka</i>	<i>Aralık 2018-Ocak 2019</i>	<i>8.129.487</i>
<i>Odeabank</i>	<i>Aralık 2018-Ocak 2019</i>	<i>3.500.000</i>
<i>Ek Fon girişi (Fibabanka faiz ödemesi)</i>	<i>Aralık 2018</i>	<i>222.253,53</i>
TOPLAM		13.239.782,53

Öte yandan, sermaye artırımından halka arz dolayısıyla 400 milyon TL'nin üzerinde toplam fon girişi olması durumunda söz konusu fon, banka kredileri faiz ödemelerinde kullanılacağı belirtilmiŐ id. 222.253,53 TL'lik fon girişi Fibabanka kredisi faiz ödemesinde kullanılmıştır.

Yeni pay alma haklarının kullanımından sonra kalan 75.593,288 TL nominal değerdeki payların, Borsa İstanbul A.Ő. Birincil Piyasa'da oluşan fiyattan satıŐı ile iliŐkili olarak 222.244,27 TL'lik kısım emisyon primi "Paylara ilişkin primler" hesabında muhasebeleŐtirilmiŐtir.

Sermaye artışından fiilen elde edilen gelirin tamamı kredilerin geri ödenmesi yolu ile finansal borç tutarının azaltılması amacıyla kullanılmıştır.

Şirketimiz Esas Sözleşmesi'nin "Őirketin Sermayesi" baŐlıklı 6. maddesindeki deėiŐiklik 8 Ocak 2019 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüėü tarafından tescil edilmiştir.

Saygılarımızla,

Boyner Perakende ve Tekstil Yatırımları Anonim őirketi

Sabri Metin AR
Denetim Komitesi BaŐkanı

Tayfun BAYAZIT
Denetim Komitesi yesi