



**SUN TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ HALKA ARZDAN ELDE
EDİLEN FONLARIN KULLANIM YERLERİNE İLİŞKİN RAPOR**

30.06.2022 TARİHİ İTİBARIYLA

SUN TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

**HALKA ARZDAN ELDE EDİLEN FONLARIN KULLANIM YERLERİNE İLİŞKİN
DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE RAPORU**

**Sermaye Piyasası Kurulu’nun VII-128.1 No.lu Pay Tebliğinin 33. Maddesi Uyarınca
Hazırlanmıştır**

25 Ağustos 2022

Rapor No:1

I. RAPORUN AMACI

Sermaye Piyasası Kurulu’nun VII-128.1 numaralı Pay Tebliği’nin “Bedelli sermaye artırımından elde edilen fonların kullanımına ilişkin yapılacak açıklamalar” başlıklı 33.maddesi gereğince, sermaye artırımından elde edilen fonun izahnamede belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin olarak; halka açılan ortaklıkların paylarının borsada işlem görmeye başlamasından itibaren kamuya açıklanan ve yapılan sermaye artırımının sonuçlarını içeren ilk iki finansal tablolarının ilanını takip eden on iş günü içinde Denetimden Sorumlu Komite tarafından bir rapor hazırlaması ve söz konusu raporun ortaklığın internet sitesinde ve KAP’ta yayımlaması zorunludur. Bedelli sermaye artırımından elde edilen fonların tamamının kullanımının bu maddenin birinci fıkrası çerçevesinde yapılacak açıklamaların tarihlerinden daha sonraya sarkacak şekilde gerçekleşmesi durumunda, fonun tamamının kullanıldığı tarihi takip eden on iş günü içerisinde özel durum açıklaması yapılması zorunludur.

Bu rapor, Sermaye Piyasası Kurulu’nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği’nin 33. Maddesi uyarınca Şirketimiz Denetim Komitesi tarafından hazırlanmış olup, sermaye artırımından elde edilen fonun izahnamede belirtildiği şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin değerlendirmeleri içeren 1. rapordur.

II. ŞİRKET BİLGİLERİ

Ticaret Unvanı	:	Sun Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Merkez Adresi	:	Yedi Eylül Mah. Celal Umur Cad. No:6/A Torbalı, İzmir
Kuruluş Tarihi	:	10.11.1987
Ticaret Sicil Müdürlüğü	:	Torbalı Ticaret Sicil Müdürlüğü
Ticaret Sicil No	:	2676
Mersis No	:	0782008976300011
Süresi	:	Süresiz
İşletme Konusu	:	Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Amaç ve Konu" başlıklı 3. maddesine göre dokuma, trikotaj, tekstil ve konfeksiyon ürünlerinin imalatı, ihracatı ve dahili ticaretini yapmak, bu ürünlerin imali için gerekli sınai tesislerin ve fabrikaların kurulması ve işletmeye alınması konularında müşavirlik, kontrol, müteahhitlik hizmetleri vermek ve tekstil, kumaş, hazır giyim eşyaları, hediyelik eşya, deri giyim eşyaları ile konfeksiyon ürünlerinin üretim, alımı, satımı, ithali, ihracı ve pazarlanmasını yapmak, yurt içinde ve yurt dışında şubeler ve mağazalar açmak, temsilcilikler vermektir.
Sermaye	:	135.600.000 TL
Çıkarılmış Sermaye Tavanı	:	600.000.000 TL
İşlem Gördüğü Pazar	:	Yıldız Pazar
Çalışan Sayısı	:	1.815
Telefon	:	+90 232 850 60 00
Faks	:	+90 232 853 13 23
E-Posta	:	info@suntekstil.com.tr
Şirket internet sitesi	:	https://www.suntekstil.com.tr

Şirket'in Ortaklık Yapısı:

Pay Sahibi	Grubu	Tutarı (TL) *	Oranı (%)
Elvan Ünlütürk	A	6.600.000	4,87
	B	39.660.000	29,25
Şefika Günseli Ünlütürk	A	5.700.000	4,20
	B	33.060.000	24,38
Mehmet Muammer Ünlütürk	A	900.000	0,66
	B	6.600.000	4,87
Azize Ceylan Ünlütürk	A	900.000	0,66
	B	6.600.000	4,87
Ayşe Ünlütürk	A	900.000	0,66
	B	6.600.000	4,87
Halka Açık	B	28.080.000	20,71
TOPLAM		135.600.000	100,00

* Fiyat istikrarı kapsamında yapılan alımlar neticesinde, 30.06.2022 tarihi itibarıyla Elvan Ünlütürk'ün sermayedeki toplam payı 48.631.135,5 TL sermaye oranı %35,86, Şefika Günseli Ünlütürk'ün sermayedeki toplam payı 41.131.135,5 TL sermaye oranı %30,33, bu kapsamda fiili dolaşımdaki pay miktarı 23.337.729 TL olup, sermaye oranı %17,22'dir.

III. ELDE EDİLECEK FONUN KULLANIM YERİ

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 28.04.2022 tarihinde onaylanan SUN TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ İzahnamesinin ("İzahname") 28. maddesinde, halka arzın gerekçesi ve halka arz gelirlerinin kullanım yerleri açıklanmıştır. İşbu rapor tarihi itibarıyla, ilgili gelirlerin kullanım durumu ve diğer gelişmeler, aşağıda belirtilmiştir:

a) Halka Arzdan Elde Edilen Net Gelir

Şirketimiz paylarının 11-12-13 Mayıs 2022 tarihinde talep toplama yöntemi ile gerçekleştirilen halka arzında sermaye artırımını ve ortak satışı yoluyla ihraç edilen 28.080.000 adet payın satışından masraflar düşüldükten sonra 395.100.000 TL halka arz geliri elde edilmiştir.

Kamuya duyurulan, 01.01.2022 – 30.06.2022 dönemine ait sınırlı denetimden geçmiş Şirket konsolide finansal tablolarında, Nakit ve Nakit Benzerleri tutarları içerisinde halka arzdan gelen ve halihazırda kullanılmayan fon yer almaktadır. Şirket'in nakit ve nakit benzerleri mevcudu aşağıdaki gibidir.

	30.06.2022	31.12.2021
Nakit	57.585	14.503
Bankalardaki nakit	582.662.488	498.853.783
-Vadesiz mevduat	249.622.487	451.133.783
-Vadeli mevduat	333.040.001	47.720.000
Nakit akış tablosundaki nakit ve nakit benzerleri	582.720.073	498.868.286

b) Fonun Kullanım Yeri

Elde edilen bu kaynağın kullanımıyla ilgili olarak, İzahname ekinde kamuoyu ile paylaşılan “Sermaye Artırımından Elde Edilecek Gelirlerin Kullanımı”na ilişkin 15.04.2022 tarihinde aldığı 2022/17 sayılı Yönetim Kurulu Kararı’nda özetle; gerçekleştirilen halka arzdan sağlanan net gelirin aşağıdaki gibi kullanılması planlanmaktadır;

Yatırım Harcamaları	%50-%60
Finansman Maliyetinin Azaltılması	%20-%25
İşletme Sermayesi	%15-%20
Ar-Ge ve Ür-Ge Harcamaları	%3-%5

1.Yatırım Harcamaları

Şirket ve bağlı ortaklığı olan Ekoten Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş. halka arzdan elde edilecek net gelirin yaklaşık %50-%60'ı ile aşağıda detaylandırılan yatırımları gerçekleştirmeyi planlamaktadır:

- i. Yatırım Harcamaları
- ii. Atık Su Dönüşümü
- iii. Yeni Yurt dışı Tasarım Ofisleri
- iv. Sun Tekstil Yatırım Harcamaları

2. İşletme Sermayesi

Şirket orta ve uzun vadede faiz riskini düşük seviyede tutmak amacıyla işletme sermayesi ihtiyacını çoğunlukla iç kaynaklardan sağlamayı hedeflemektedir. Bu amaç doğrultusunda halka arzdan elde edilecek net gelirin yaklaşık %15-%20'sinin işletme sermayesi ihtiyaçlarının karşılanması için kullanılması amaçlanmaktadır.

3. Finansman Maliyetinin Azaltılması

Şirket mevcut finansal borçluluk seviyesini ve finansman maliyetlerini düşürmeyi, bu sayede de finansman giderlerinin azalması ile karlılık seviyelerine olumlu katkıda bulunulmasını hedeflemektedir. Bu bağlamda, halka arzdan elde edilecek net gelirin yaklaşık %20-25'inin mevcut kredilerin geri ödenmesinde kullanılması amaçlanmaktadır.

4. Araştırma Geliştirme (Ar-Ge) ve Ürün Geliştirme (Ür-Ge) Harcamaları

Şirket'in içinde bulunduğu sektörde gelişen teknolojiyi güncel bir şekilde takip edip sektör trendleri doğrultusunda hızlı aksiyon alabilmek için; sürdürülebilir ve yeni teknoloji yöntemleri ve metotlarına yatırım yapmak ve bu gelişmelere öncülük etmek için, Ar-Ge ve Ür-Ge harcamaları yapılması planlanmaktadır. Şirket halka arzdan elde edeceği net gelirin %3-%5'ini Ar-Ge ve Ür-Ge harcamalarında kullanmayı amaçlanmaktadır.

IV. SONUÇ

Fon kullanımı incelendiğinde, işbu rapor tarihi itibarıyla olmak üzere, Şirket'in maliyetler düşüldükten sonra kalan toplam tutarı 395.100.000 TL olarak hesaplanan net halka arz gelirinin, halka arz izahnamesinde belirtilen planlamaya sadık kalmak suretiyle, aşağıda detayları belirtilen ilgili iş kolları ve faaliyetlerine aktardığı anlaşılmaktadır.

1) Yatırım harcamaları amacıyla kullanılan miktar

Şirketimizin halka arzdan elde edilen fonun kullanımına ilişkin olarak halka arz gelirlerinin %60'ına kadar (yaklaşık 237.060.000 TL) yatırım harcamalarının karşılanması için kullanılacağı taahhüt edilmiş olup, Şirket'in bağlı ortaklığı Ekoten Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin sürdürülebilir çevre ve ekosistem için atık su dönüşümü yatırımı kapsamında; 2022/2 sayılı, 01.06.2022 tarihli Ekoten Tekstil Yönetim Kurulu kararı ile üretim sürecinde tüketilen suyun tamamının geri kazanılarak tekrar üretimde kullanılması için arıtma teknolojileri konusunda uzman bir şirket ile iş birliği gerçekleştirilip, 1 Haziran 2022 tarihinde 980.000 Avro + KDV tutarında sözleşme imzalanmıştır. İmzalanan sözleşmeye istinaden, ilk taksit olarak 10.349.800 TL ödeme yapılmıştır. Halka arz gelirine göre harcama oranı %2,62'dir.

2) İşletme sermayesi için kullanılan miktar

Şirketimizin halka arzdan elde edilen fonun kullanımına ilişkin olarak halka arz gelirlerinin %20'sine kadar (yaklaşık 79.020.000 TL) işletme sermayesi için kullanılacağı taahhüt edilmiş olup, 30.06.2022 itibarıyla 56.399.915 TL'lik kısmı stok ve hizmet alımını oluşturan işletme sermayesi finansmanında kullanılmıştır. Halka arz gelirine göre harcama oranı %14,27'dir.

3) Şirket'in finansman maliyetinin azaltılması amacıyla kullanılan miktar

Şirketimizin halka arzdan elde edilen fonun kullanımına ilişkin olarak halka arz gelirlerinin %25'ine kadar (yaklaşık 98.775.000 TL) finansman maliyetinin azaltılması için kullanılacağı taahhüt edilmiştir. Halka arz gelirine göre harcama oranı %0,64 olup, aşağıdaki tabloda detayları belirtilen şekilde ödemeler gerçekleştirilmiştir.

Banka	Firma	Anapara ve Faiz Tutarı	Geri Ödeme Tarihi
ANADOLUBANK	Ekoten Tekstil	142.869 Avro	3 Haziran 2022

Şirket, halka arz gelirinin %25'i ile Şirket'in ve Şirket'in konsolidasyona dahil edilmiş bulunan bağlı ortaklığı Ekoten Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin kısa ve orta vadeli banka kredilerini kapatmayı planlamıştır. Bu sayede pasif içinde yabancı para kaynağın payı azaltılarak öz kaynak yapısı daha güçlü hale getirilmesi hedeflenmiştir. Şirket'in finansman maliyetleri azaltılarak net karlılık oranının yükseltileceği öngörülmüştür. Bu hedeflere paralel olarak, Şirket'in halka arzdan önce 2022 yılı üç aylık bilançosunda 271.188.097 TL olarak hesaplanan **net borç** rakamının, sermaye artırımından elde edilen fon girişinin etkisi ile de tutarlı olarak 2022 yılı altı aylık bilançosunda 25.735.400 TL **net nakit** rakamına dönüştüğü görülmüştür.

	30.06.2022	31.03.2022	31.12.2021
Kısa Vadeli Finansal Yükümlülükler (-)	404.672.697	421.587.269	371.927.356
Uzun Vadeli Finansal Yükümlülükler (-)	152.311.976	198.604.082	226.918.006
Nakit ve Nakit Benzerleri	582.720.073	349.003.254	498.868.286
Net Borç	25.735.400	(271.188.097)	(99.977.076)

Halka arzdan elde edilen fonun, Şirket konsolidasyona dahil edilmiş bulunan bağlı ortaklığı Ekoten Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin kredi kapatmaları ve yatırım harcamaları için kullanılacak olan kısmı, Şirket bağlı ortaklığının yaptığı sermaye artırımında Şirket payına düşen sermaye tutarı ile karşılanacaktır.

V. DEĞERLENDİRME

Şirket'in halka arz ile sermaye artırımdan elde ettiği fonun belirtilen amaçlara uygun olarak kullanıldığı, henüz kullanılmayan fonun ise döviz ve TL mevduat hesaplarında en iyi şekilde nemalandırılarak değerlendirildiği tespit edilmiştir.

Konuya ilişkin ilerleyen dönemlerdeki gelişmeler Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII.128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 33. Maddesi'nde belirtilen süreler dahilinde Şirket paydaşları ve kamuoyu ile paylaşılacaktır.

SUN TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

DENETİMDEN SORUMLU

KOMİTE BAŞKANI

DEMET ÖZDEMİR

DENETİMDEN SORUMLU

KOMİTE ÜYESİ

ELİF İDİL TÜRKMENOĞLU