

Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanım Yerlerine İlişkin Rapor

Frigo-Pak Gıda Maddeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin 09.01.2026 tarihli 2026/02 Sayılı Yönetim Kurulu kararıyla, kapasite artışı yatırımları tedarik anlaşmaları ve işletme sermayesinde kullanılması amacıyla 1.000.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 147.102.475 TL olan çıkarılmış sermayesinin tamamı nakden (bedelli) karşılanmak suretiyle %100,00 oranında 147.102.475 TL artırılarak 294.204.950 TL'ye çıkartılmasına karar verilmiştir.

Sermaye Artırımının Gerekçesi

Söz konusu sermaye artırımının gerekçesi, son dönemdeki Amerika Birleşik Devletleri'nin (ABD) uygulamaya koymuş olduğu tarifelerin etkilerine bağlı olarak ABD tarafındaki talep yönündeki gelişmelerin neticesinde; kapasite artışı yatırımları tedarik anlaşmaları ve işletme sermayesinde kullanılması amacıyla sermaye artırımı yapılmaktadır.

Şirket'in üretim kapasitesinin güçlendirilmesi ve karlılığının artırılması amacıyla yapmakta olduğu yatırım harcamalarının karşılanmasıyla birlikte sezon öncesinde yapacağı tedarik anlaşmalarının da maliyetleri iyileştirmesi ve daha öngörülebilir tedarik-teklif yönetimi sağlaması beklenmektedir.

Nakit Sermaye Artırımına İlişkin Maliyetler

Şirket tarafından yapılması planlanan nakit sermaye artırımına ilişkin tahmini maliyetler aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Tahmini Sermaye Artırım Maliyeti	(TL)
SPK Ücreti (%0,2)	294.205
Borsa Kotasyon Ücreti (%0,03 + BSMV)	46.337
MKK İhraççı Hizmet Bedeli (%0,005 + BSMV)	7.723
Rekabet Kurumu (%0,04)	58.841
Aracılık Komisyonu (1.000.000 TL + BSMV)	1.050.000
Danışmanlık Giderleri	500.000
Tescil ve Diğer Giderler	92.894
Toplam Maliyetler	2.050.000
Halka Arz Edilecek Pay Lotu	147.102.475
Elde Edilecek Net Fon	145.052.475
Lot Başına Maliyet	0,01394

Yukarıda yer verilen tahmini sermaye artırım maliyetleri öncesinde Şirket tarafından 147.102.475 TL brüt fon elde edilmesi planlanmaktadır. Sermaye artırım maliyetleri düştükten sonra ise Şirket'in elde edeceği net fon tutarının 145.052.475 TL olması beklenmektedir.

Fonun Kullanım Alanları

Yukarıda belirtildiği üzere Şirket'in yapmayı planladığı nakit sermaye artırımından brüt 147.102.475 TL, net 145.052.475 TL fon elde edilmesi planlanmaktadır. Bu tutarın 140.052.475 TL'si sözleşmeli tarım yatırımlarında (kapasite artışı yatırımları tedarik anlaşmaları), 5.000.000 TL'si ise işletme sermayesinde kullanılacaktır.

Şirket tarafından üretim kapasitesinin güçlendirilmesi, ilave müşteri taleplerinin karşılanması, yeni müşteri taleplerinin süratle karşılanarak piyasadaki bilinirliliğin daha da artırılması, verimliliğin ve karlılığının artırılması amacıyla sözleşmeli tarım yatırımları yapılması planlanmaktadır. Ayrıca,

sözleşmeli tarım uygulaması sayesinde tedarikçi ile Şirket arasındaki bağlar daha da güçlendirilmekte ve tedarikçilerin Şirkete olan güvenleri daha da artırılmaktadır.

Şirket'in yapmayı planladığı nakit sermaye artırımından elde edeceği fonun kullanım alanları aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Fonun Kullanım Yeri	Fon Tutarı (TL)	Oran (%)
Sözleşmeli Tarım Yatırımları	140.052.475	95,21
İşletme Sermayesi	5.000.000	3,40
Sermaye Artırım Maliyeti	2.050.000	1,39