

PENGUEN GIDA SANAYİ A.Ş.

Sermaye Artırımından Elde Edilen Fonun

Kullanımına İlişkin

Denetim Komitesi Raporu

10.11.2020

A. RAPORUN AMACI

Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliğinin 33.maddesi gereğince "payları borsada işlem gören halka açık ortaklıklar tarafından yapılmış olan bedelli sermaye artırımının sonrasında elde edilen fonun, sermaye artışından önce hazırlanan fonun kullanım yerleri raporunda belirtildiği 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 hazırlanması ve söz konusu raporun ortaklığın internet sitesinde ve KAP ta yayınlanması zorunludur." hükmü gereğince hazırlanmıştır.

B. SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLEN FON

Şirketimizin 15.05.2020 tarihli 2 no 'lu Yönetim Kurulu Kararı çerçevesinde, 200.000.000.- TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde (5.560.000.000 adet paya bölünmüş her bir payın beher değeri 1 kuruş olan) 55.600.000.- TL olan çıkarılmış sermayesinin, tamamı nakden (bedelli) karşılanması suretiyle %214,748201439 oranında 119.400.000.- TL artırılarak 175.000.000.- TL'ye çıkarılmasına ilişkin işlemler yasalara uygun olarak tamamlanmıştır. Şirketimizin tamamlanan sermaye artırımına ilişkin olarak çıkarılmış sermayesinin 175.000.000 TL olduğunu gösteren esas sözleşmenin, "Sermaye ve Hisseler" başlıklı 7.maddesinin Sermaye Piyasası Kurulu tarafından onaylanmış yeni şekli, Bursa Ticaret Sicil Müdürlüğü 'nce 13.08.2020 tescil edilerek Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinin 17.08.2020 tarih 10139 sayılı baskısında yayımlanarak ilan edilmiştir.

Şirketimizin çıkarılmış sermayesinin, tamamı nakden karşılanmak suretiyle 55.600.000 TL iken 175.000.000 TL'ye çıkarılması işlemi kapsamında ihraç edilen 119.400.000 TL nominal değerli payların rüçhan hakları, 21.07.2020 ile 04.08.2020 tarihleri arasında 15 gün süreyle kullanılmış olup rüçhan hakkı kullanım tutarı 119.205.209,22 TL olmuştur. Rüçhan haklarının kullanılmasından sonra kalan 194.831,872 TL nominal değerli paylar 06.08.2020 - 07.08.2020 tarihlerinde Borsa İstanbul Birincil Piyasa' da satılması planlanmış olup 06.08.2020 tarihinde payların tamamının satışı 535.797,65 TL bedel ile tamamlanmıştır. Sonuç olarak toplam 119.741.006,87 TL fon girişi sağlanmış olup artışına karar verilen 119.400.000 TL arasındaki fark olan 341.006,87 TL şirket muhasebe kayıtlarına hisse ihraç primi olarak kaydedilmiştir.

C. SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLEN FONUN KULLANIMI

Sermaye artırımını kapsamında elde edilen 119.741.006,87 TL fondan 398.403 TL sermaye artırımına ilişkin giderler ve 341.006,87 TL hisse ihraç primine kaydedilen fark düşüldüğünde kalan 119.000.000 TL tutarındaki fonun tamamı, aşağıda detaylı dökümü verildiği üzere, Şirket 'in Kısa ve Uzun Vadeli Banka Kredilerinin ödemelerinde kullanılmıştır.

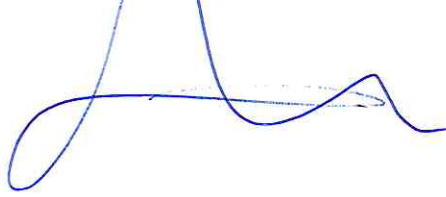
Fonun Kullanım Yeri Kapsamında Ödenen Krediler

	EURO tutar	TL Karşılığı
Kısa vadeli krediler - EURO	8.887.519 €	72.006.514 TL
Kısa vadeli krediler - TL		19.255.801 TL
Kısa vadeli krediler toplamı		91.262.315 TL
KISA VADELİ BORÇLANMALAR		91.262.315 TL
Uzun vadeli kredilerin kısa vadeli kısımları - EURO	1.520.754 €	12.294.171 TL
Uzun vadeli kredilerinin kısa vadeli kısımları -TL		2.090.887 TL
Uzun vadeli finansal kiralama borçlarının kısa vadeli kısımları - EURO	38.994 €	331.265 TL
UZUN VADELİ BORÇLARIN KISA VADELİ KISIMLARI		14.716.323 TL
Uzun vadeli krediler - EURO	1.316.039 €	10.699.224 TL
Uzun vadeli krediler - TL		2.484.388 TL
UZUN VADELİ BORÇLANMALAR		13.183.612 TL
FİNANSAL BORÇLAR TOPLAMI		119.162.250 TL

- Ödenen kredilerin TL karşılığı ödeme günündeki T.C. Merkez Bankası döviz kuru dikkate alınarak şirket muhasebe kayıtlarına alınan tutarlara göre belirtilmiştir.

- Borsa İstanbul A.Ş. birincil piyasada yapılan satışlardan elde edilen 341.006,87 TL hisse ihraç priminin Şirketin nakit stok tedarikinde kullanılması planlanmıştır.

- Sermaye artışından önce 400.000 TL olarak öngörülen sermaye artırımına ilişkin giderler 398.403 TL olarak gerçekleşmiş olup aradaki 1.597 TL farkın Şirketin nakit stok tedarikinde kullanılması planlanmıştır.



Mustafa ACAR
Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi
Denetimden Sorumlu Komite Başkanı



Gökhan GÖKHAN
Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi
Denetimden Sorumlu Komite Üyesi