



Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 No.lu Pay Tebliği'nin 33. Maddesi Uyarınca

31/12/2023 İTİBARIYLA BİRLİK MENSUCAT TİC. VE SAN. İŞL. A.Ş

HALKA ARZDAN ELDE EDİLEN FONLARIN KULLANIM YERLERİNE İLİŞKİN RAPOR

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 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. Anılan Tebliğ hükmünde ayrıca, Denetimden Sorumlu Komite kurma zorunluluğu bulunmayan ortaklıklar için bu yükümlülüğün yönetim kurulu tarafından yerine getirilmesi öngörülmüştür.

II. DENETİM KOMİTESİNİN KURULMASI

26 Mayıs 2023 tarihinde yapılan 2022 Olağan Genel Kurul toplantısı ile bağımsız üye seçimi yapılmış ve Şirketimiz 01.06.2023 tarihli yönetim kurulu kararı ile kurulan Denetim Komitesi üyeliklerine görev dağılımı yapılmıştır. İşbu rapor, 31.12.2023 tarihli itibariyle Denetim Komitesi tarafından hazırlanmıştır.

III. ELDE EDİLECEK FONUN KULLANIM YERİ

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 14.12.2022 tarihinde onaylanan Birlik Mensucat Ticaret ve Sanayi İşletmesi Anonim Şirketi İzahnamesinin ("İzahname") 27.ci Maddesinde, halka arzın gerekçesi ve halka arz gelirlerinin kullanım yerleri açıklanmıştır. İşbu rapor tarihi itibariyle, ilgili gelirlerin kullanım durumu ve diğer gelişmeler, aşağıda belirtilmiştir:

a) Özel Seçilmiş Müşteri

Özel seçilmiş müşteri olarak tanımlanan kanallarda büyük perakende zincirlerine yönelik, sadece perakendeciye özgü ürünler ile SOLEY markası adı altında private label ürünler ile servis verilmesi için çalışmalar yapılmaktadır.

Özel Seçilmiş Müşteriler için toplam sermaye artırımından % 25 pay ayrılmış olun bu ayrılan tutardan henüz kullanılan bir kısım yoktur. E-Ticaret'deki artan form grafiğinden dolayı tüm fon (%100) E-ticaret fonuna aktarılmıştır.

b) E-Ticaret

E-ticaret kapsamında bir çok pazaryeri ile anlaşmalar yapılmış olup, pazaryerlerinde satışlara başlanmıştır. (Trendyol, N11, Hepsiburada, Amazon, Çiçeksepeti vb.) Ayrıca şirketin kendisine ait satış sitesi (soley.com.tr) kurularak satışa başlamıştır. Pazaryerlerindeki satışlar için ürün tedariki, Web reklamları, ürün depolama ve e-ticaret danışmanlığı için sözleşmeler yapılarak çalışmalara başlanmıştır. Firmalarla yapılan sözleşmeler kapsamında yeni ev tekstil ve havlu koleksiyonları hazırlanıp siparişleri üretime verilmiştir.

E-Ticaret çalışmaları için toplam sermaye artırımından % 28 pay ayrılmış ve bu ayrılan tutardan % 100'lük (6.200.000 TL) kısmı kullanılmıştır.

E-ticaret kapsamında satışların artışı ve ürün çeşitliliğinin sağlanması için diğer kullanım yerlerinden E-ticaret için fon takviyesi yapılarak Özel Seçilmiş Müşteri fonundan 5.500.000 TL,



Perakende Müşteri fonundan 4.666.068 TL ve Yatak Fonundan 2.845.618,77 TL E-ticaret fonuna aktarılmıştır.

c) Perakende

Perakende müşteriler için pazarlama ağı oluşturulmaya devam etmektedir. Perakende müşteriler için yeni sezon havlu ve ev tekstili koleksiyonları hazırlanarak üretim siparişleri erilmiştir.

Perakende müşteriler için toplam sermaye artırımından % 25 pay ayrılmış ve bu ayrılan tutardan % 16'lık (913.637 TL) kısmı kullanılmıştır. Geriye Kalan %84'lük kısmı E-ticaret satışlarının artan form grafiğinden dolayı E-ticaret fonuna aktarılarak E-ticaret fonu için kullanılmıştır.

d) Yatak

Yatak ürünlerimizde sağlıklı, hafıza özelliği olan, kolay taşınabilir ürünler ile satış stratejisinin planlamaları yapılmıştır. Yeni yatak müşterileri ile sözleşmeler yapılarak Soley Yatak satışlarına hız verilmektedir.

Yatak müşterileri için toplam sermaye artırımından % 21 pay ayrılmış ve bu ayrılan tutardan % 40'lık (1.904.381 TL) kısmı kullanılmış olup, geriye kalan % 60'lık (2.845.618,77 TL) kısmı E-ticaret satışlarının artan form grafiğinden dolayı E-ticaret fonuna aktarılarak E-ticaret fonu için kullanılmıştır.

IV. SONUÇ

Fon kullanımı incelendiğinde, işbu rapor tarihi itibariyle olmak üzere, Şirket'in toplam tutarı 22.029.758,66 TL olarak hesaplanan net halka arz gelirlerinin tamamının, halka arz izahnamesinde belirtilen planlamaya sadık kalmak suretiyle, ilgili iş kolları ve faaliyetlerine aktardığı anlaşılmaktadır.

İşbu rapor tarihi itibariyle, halka arz gelirden elde edildiği halde, izahnamede belirtilen iş kolları ve faaliyetlerine aktarılmamış olan gelirlerin bulunmadığı tespit edilmiştir.

Sonuç itibariyle Şirket, halka arz ile elde ettiği kaynağı faaliyetlerini geliştirmek ve iş hacmini büyütmek amacıyla kullanmıştır. Artan maliyetler ve hızlı getirisi nedeniyle kaynağın önemli bir kısmı e-ticaret tarafına ayrılmıştır. Yapılan bu çalışmaların etkisi 2023 yılı cirolarına direk yansımış ve Şirket yeni iş planı doğrultusunda hızla büyümüştür. Bundan sonraki dönemde iş modelinde planlanan diğer satış kanalları ve ürün grupları da geliştirilerek bu büyümenin sürdürülmesi hedeflenmektedir.

Saygılarımızla,

Birlik Mensucat Tic. ve San.İşl. A.Ş.
Denetim Komitesi

Mustafa BİRESSELİOĞLU
Başkan

İhsan Murat ÖZVARDAR
Üye