

DAĞI YATIRIM HOLDİNG A.Ş.
BEDELLİ SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLECEK FONUN KULLANIM
YERLERİNE İLİŞKİN RAPOR

A- RAPORUN AMACI

Bu rapor, SPK tarafından yayınlanan Pay Tebliği (VII.128.1) nin 33. maddesi ve 12.02.2013 tarih ve 5/145 sayılı Duyuru ve İlke Kararlarından; “Payları Borsada İşlem Gören Ortaklıkların Bedelli Sermaye Artırımları” başlıklı (c) bölümünün 3. Maddesi gereğince; Dagi Yatırım Holding A.Ş Yönetim Kurulu’ nun 12.10.2020 tarihli toplantısında almış olduğu, 10.800.000-TL (On Milyon Sekiz Yüz Bin Türk Lirası) olan çıkarılmış sermayenin 80.000.000-TL (Seksen Milyon Türk Lirası) kayıtlı sermaye tavanı içerisinde %640,74074 oranında 69.200.000 -TL (Altmış Dokuz Milyon İkiyüz Bin Türk Lirası) tutarında artırılarak 80.000.000-TL (Seksen Milyon Türk Lirası)’ na çıkarılması neticesinde sağlanacak brüt 69.200.000-TL nakit fonun kullanım yerlerinin belirlenmesi amacı ile hazırlanmıştır.

B- SERMAYE ARTIRIMININ GEREKÇESİ

Yapılacak sermaye artıtımıyla Şirketinin öz kaynaklarının güçlendirilmesi ve muhtemel iştirak-bağlı ortaklık satın alma işlemlerinin gerçekleştirilmesi, ihtiyacın karşılanması, Şirket’in iştiraki tarafından yapılması planlanan nakit sermaye artırımına katılması, kısa vadeli borçlarının ödenmesi ve Tekstil, İnşaat, Sanayi ve Ticaret alanında faaliyet göstermek üzere, satış-pazarlama ve dağıtım faaliyetlerini yerine getirmesi planlanan bir bağlı ortaklık kurulması hedeflenmektedir.

C- FONUN KULLANIM YERLERİ

Şirketin nakit sermaye artırımından elde edilmesi öngörülen brüt 69.200.000-TL fondan, tahmini 320.261.-TL olarak öngörülen sermaye artırım giderlerinin düşülmesi sonrası kalacak tahmini net 68.879.739-TL tutarındaki fonun kullanım yerleri şu şekilde planlanmaktadır.

DAĞI YATIRIM HOLDİNG A.Ş FON KULLANIM YERLERİ	TUTAR (TL)	ORAN (%)
İştirake olan kısa vadeli borçların ödenmesi için kullanılacak fon	450.000	0,65%
Şirketimizin muhtemel iştirak/bağlı ortaklık satın alma işlemleri için kullanılacak fon	5.976.985	8,68%
İştirakimizin nakit sermaye artırımına katılmak için kullanılacak fon	20.945.000	30,41%
Tekstil, İnşaat, Sanayi ve Ticaret alanında faaliyet göstermek üzere, satış-pazarlama ve dağıtım faaliyetlerini yerine getirmesi planlana bağlı ortaklığın kuruluş sermayesi olarak kullanılacak fon	5.000.000	7,26%
Eros Tekstil İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş'nin sermayesine tahsisli olarak katılım için kullanılacak fon,	36.507.754	53,00%
TOPLAM	68.879.739	100%

1- Kısa Vadeli Borçların Ödenmesi:

Şirket işletme sermayesi ihtiyacı olduğunda iştiraki olan Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş'den kısa vadeli borç kullanmaktadır. İştirakimiz olan Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş'ye olan 450.000 TL kısa vadeli borçların ödenmesi planlanmaktadır.

2- Şirketimizin Muhtemel İştirak/Bağlı Ortaklık Satın Alma İşlemleri:

Şirket'in "Yatırım Holding" statüsünde olduğu dikkate alınarak, Şirket esas sözleşmesinin 5 inci maddesi çerçevesinde, Şirket için avantajlı olduğu düşünülen iştirak/bağlı ortaklıkları bünyesine katma amacı olup, bu amaçla muhtemel yeni yatırım imkanlarının değerlendirilmesi hedeflenmektedir. Nakit sermaye artırımından elde edilecek fonun yaklaşık 5,97 Milyon TL (Elde edilecek fonun %8,68'i) tutarındaki kısmının söz konusu yatırımlarda değerlendirilmesi planlanmaktadır. Bu planlamaya, Şirket'in hali hazırdaki iştiraki ve/veya yeni kurulması/sermaye artırımını yoluyla yönetimini alması planlanan bağlı ortaklıkları aracılığıyla yapılacak satın almalar da dahil edilebilecektir.

3- İştirakimizin Bedelli Sermaye Artışına Katılım:

İştirakimiz olan Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş 21.10.2020 tarihinde nakit sermaye artışı kararı almıştır. Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş 150.000.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanı içerisinde kalmak üzere, 43.300.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin tamamı nakit karşılığı olmak üzere 106.700.000 TL(%246,42032) artırılarak 150.000.000 TL 'ye çıkarılmasına karar vermiştir.

Söz konusu iştirakin sermayesi 43.300.000 TL olup, Şirketimizin iştirak sermayesinde sahip olduğu pay tutarı 8.500.001 TL nominal değerde ve iştirak oranı ise %19,63 oranındadır.

Dagi Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş'nin nakit sermaye artırımına mevcut pay sahipliği oranımızı korumak için 20.945.000 TL katılım sağlanması planlanmaktadır.

4- Satış, Pazarlama ve Dağıtım Alanında Faaliyet Gösterecek Yeni Şirketi Kurulması:

Şirket esas sözleşmesinde belirtilen faaliyet konularına uygun olarak tekstil, inşaat, sanayi ve ticaret alanında faaliyet göstermek üzere, satış-pazarlama ve dağıtım faaliyetlerini yerine getirmesi amacıyla 5.000.000 TL sermayeli yeni bir bağlı ortaklık kurulması planlanmaktadır.

5- Eros Tekstil İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş'nin Sermayesine Katılım:

Eros Tekstil İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş 2008 yılında İstanbul da kurulmuştur. Şirketin Kırklareli ilinde yaklaşık 10.000 metrekare alanda üretim tesisi mevcut olup sermayesi 8.492.245,27 TL'dir. Eros Tekstil İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş 2020 yılında ihracat yapmaya başlamıştır ve 2021 yılında büyüme hedefleri doğrultusunda hasılatı içerisindeki ihracat payını artırmayı planlamaktadır.

Eros Tekstil İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş potansiyel büyüme kapasitesi ve geleceğe yönelik hedefleri doğrultusunda üretim tesisini büyütmeyi ve mevcut üretim makine ve teçhizatını geliştirmeyi hedeflemektedir.

Dagi Yatırım Holding A.Ş, Eros Tekstilin büyüme hedefleri doğrultusunda Eros Tekstil'in 8.492.245,27 TL olan sermayesine, tamamı sermaye artırımını yoluyla olmak üzere 36.507.754 TL nakit karşılığı ile tahsisli olarak ihraç edilecek payları satın alarak Eros Tekstil'i Şirket'in bağlı ortaklığı haline getirmeyi planlamaktadır.