

**GENTAŞ KİMYA SANAYİ VE TİCARET PAZARLAMA
ANONİM ŞİRKETİ**

**Sermaye Artırımından Elde Edilen Fonun
Kullanım Yerlerine İlişkin Rapor**

14.08.2026

Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 Sayılı Pay Tebliği'nin hükümleri uyarınca, bedelli sermaye artırımından elde edilen fonun kullanımına ilişkin hazırlanan rapordur.

SERMA YE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLECEK FONUN KULLANIMINA İLİŞKİN YÖNETİM KURULU RAPORU

1. RAPORUN AMACI

Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin "Bedelli sermaye artırımından elde edilen fonların kullanımına ilişkin yapılacak açıklamalar" başlıklı 33'üncü maddesi uyarınca, halka açık olmayan ortaklıkların paylarının sermaye artırımını yoluyla halka arzı ile payları borsada işlem gören halka açık ortaklıklar tarafından yapılacak bedelli sermaye artırımlarında, sermaye artırımından elde edilecek fonun hangi amaçlarla kullanılacağına ilişkin olarak bir rapor hazırlanması, bu raporun yönetim kurulunca karara bağlanarak izahnamenin ya da ihraç belgesinin onayı amacıyla Kurul'a yapılacak başvuru sırasında gönderilmesi ve kamuya açıklanmasının zorunlu olduğu hükme bağlanmıştır. Bu kapsamda Şirket, söz konusu hüküm gereği işbu raporu hazırlamıştır.

2. SERMA YE ARTIRIMININ GEREKÇESİ

Şirket paylarının halka arzı ile kaynak elde edilmesi, kurumsallaşma, Şirket değerinin ortaya çıkması, Şirket'e değer yaratacak yatırım fırsatlarının fonlanması, bilinirlik ve tanınırlığın pekiştirilmesi, şeffaflık ve hesap verilebilirlik ilkelerinin daha güçlü bir şekilde uygulanması, Şirket'in kurumsal kimliğinin güçlendirmesi hedeflenmektedir.

3. ELDE EDİLECEK FONUN KULLANIM YERİ

Şirket, çıkarılmış sermayesini 525.000.000 TL'den 609.000.000 TL'ye çıkarmayı, bu nedenle 84.000.000 TL nominal değerli 84.000.000 adet hamiline yazılı payları ihraç etmeyi ve halka arzını planlamaktadır.

Şirket sermayesinin mevcut pay sahiplerinin yeni pay alma hakkının halka arz kapsamında talepte bulunacak yatırımcılar lehine kısıtlanarak 609.000.000 TL'ye artırılması, bu şekilde ihraç edilen hamiline yazılı payların da halka arz edilerek, pay bedellerinin halka arz gelirlerinden karşılanması planlanmaktadır. Sermaye artışı yolu ile ihraç edilecek paylardan Şirket halka arz geliri elde edecektir.

Sermaye artışı yoluyla elde edilecek halka arz gelirin kullanım yerleri aşağıda detaylandırılmıştır:

Kullanım Alanı	Kullanım Yüzdesi
İşletme sermayesinin güçlendirilmesi	%45 - %55
Yeni pazarlara erişilmesi	%15 - %25
Finansal borçluluğun azaltılması	%15 - %25
Ürün araştırma ve geliştirmeleri	%5 - %15
TOPLAM	%100

1. İşletme Sermayesinin Güçlendirilmesi: Şirketin sermaye artırımını dolayısıyla ihraç edilecek yeni payların halka arzı neticesinde elde edeceği net halka arz gelirin %45-55 tutarındaki kısmı, fenol reçine, döküm reçinesi, novolak ve akrilik levha gibi mevcut ürün gruplarında öngörülen satış hacmi artışını desteklemek amacıyla gerekli olan net işletme sermayesi ihtiyacı karşılanacaktır. Bu sayede, üretim ve satış süreçlerindeki etkinlik artırılarak, müşteri taleplerine daha hızlı ve esnek bir şekilde cevap verilmesi hedeflenmektedir.

2. Yeni pazarlara erişilmesi: Şirketin sermaye artırımını dolayısıyla ihraç edilecek yeni payların halka arzı neticesinde elde edeceği net halka arz gelirin %15-25 tutarındaki kısmı, akrilik levha ve novolak reçine ürünleri başta olmak üzere üretilen ürünlerin yurtiçi ve yurtdışı pazarlarda yeni müşteri ve dağıtım kanalları oluşturmak için gerekli pazarlama ve satış

faaliyetlerine kaynak olarak aktarılacaktır. Bu sayede, şirketin ürünlerinin yeni pazarlara ulaşması ve pazar payının genişletilmesi hedeflenmektedir.

3. Finansal borçluluğun azaltılması: Şirketin sermaye artırımını dolayısıyla ihraç edilecek yeni payların halka arzı neticesinde elde edeceği net halka arz gelirin %15-25 tutarındaki kısmı, Şirket'in mevcut kısa ve uzun vadeli borçlarının ödenmesi veya yeniden yapılandırılması için kullanılacaktır. Böylece, Şirket'in borç yükü azaltılarak mali yapısı güçlendirilecektir.

4. Ürün araştırma ve geliştirmeleri: Şirketin sermaye artırımını dolayısıyla ihraç edilecek yeni payların halka arzı neticesinde elde edeceği net halka arz gelirin %5-15 tutarındaki kısmı, mevcut ürünlerin üretim verimliliğini artırmak ve yeni, yüksek katma değerli ürünler geliştirmek amacıyla Ar-Ge çalışmalarına yatırım olarak harcanacaktır. Bu sayede, şirketin rekabet gücü artırılarak, uzun vadeli büyüme hedeflerine ulaşılması amaçlanmaktadır.

Yukarıda belirtilen fon kullanım oranları Şirket menfaatleri ve piyasa koşulları doğrultusunda değişkenlik gösterebilir. Şirket, global ve yerel ekonomik koşullar dikkate alınarak, söz konusu fonun kullanımında yukarıda gösterilen kategoriler ve tahsisat oranları arasında Şirket menfaatleri doğrultusunda azami %10 oranında geçiş yapabilecektir. Ticari hayatın gereklilikleri ve geleceğe dönük öngörüler çerçevesinde söz konusu belirlemelerde, Kurul'un izni alınmak kaydıyla, değişiklik yapılması mümkündür.

FON KULLANIM ALANI	Planlanan Oran (%)	Harcanan fon tutarı (TL)	Gerçekleşme Oranı (%)
İşletme sermayesinin güçlendirilmesi	%45 - %55	57.552.513	6,39
Yeni pazarlara erişilmesi	%15 - %25	5.859.931	0,65
Finansal borçluluğun azaltılması	%15 - %25	67.500.000	7,5
Ürün araştırma ve geliştirmeleri	%5 - %15	6.465.818	0,72
TOPLAM	%100	137.378.262	15,26

Halka arz sonrasında **924.000.000 TL** tutarında nakit girişi elde edilmiş, halka arz giderleri kapsamında **70.488.927,03 TL** tutarında harcama gerçekleştirilmiş ve bu kapsamda Şirket'e **853.511.072,97 TL** net fon girişi sağlanmıştır.

30.06.2026 tarihi itibarıyla, elde edilen net fon tutarının **137.378.262 TL**'lik kısmı fon kullanım amaçları doğrultusunda kullanılmış olup, ilgili kullanım oranı **% 15,26** seviyesine ulaşmıştır.

Dr. Mehmet Yurdal ŞAHİN
Denetim Komitesi Başkanı

Prof. Dr. Bülent KESKİNLER
Denetim Komitesi Üyesi