KAP'ta yayınlanma tarihi ve saati: 17.10.2026 16:16:56
https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1683387

KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

DİRİTEKS DİRİLİŞ TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET A.Ş. TTK'nın 376. Maddesi Kapsamında Yapılan İşlemler

Özet Bilgi

TTK'nın 376. Maddesi Kapsamında Yapılan İşlemler hakkında

TTK'nun 376. Maddesi Kapsamında Yapılan İşlemler

İlgili Şirketler []

İlgili Fonlar []

TTK'nun 376. Maddesi Kapsamında Yapılan İşlemler	
Yapılan Açıklama Güncelleme mi?	Hayır (No)
Yapılan Açıklama Düzeltme mi?	Hayır (No)
Konuya İlişkin Daha Önce Yapılan Açıklamanın Tarihi	-
Yapılan Açıklama Ertelenmiş Bir Açıklama mı?	Hayır (No)
Bildirim İçeriği	
Açıklamalar	

Şirketimizin 30 Haziran 2026 tarihinde sona eren 2026 yılı ikinci hesap dönemine ait, Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 sayılı Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği hükümleri uyarınca hazırlanan finansal tabloları esas alınarak, SPK'nın 10.04.2014 tarih ve 11/352 sayılı İlke Kararı ile 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 376'ncı maddesinin uygulanmasına ilişkin mevzuat kapsamında Şirketimizin 30.06.2026 tarihli TTK 376 Bilançosu ve dipnotları hazırlanmıştır.
Söz konusu bilanço, aktiflerin muhtemel satış fiyatları esas alınarak Şirketimizin TTK'nın 376'ncı maddesi kapsamındaki özkaynak durumunun ve borca batıklık durumunun değerlendirilmesi amacıyla düzenlenmiştir.
Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Direktörlüğünün 01.10.2026 tarih ve E-18454353-100.06-51756 sayılı yazısına istinaden, Şirketimizin 30.06.2026 tarihi itibarıyla TTK'nın 376'ncı maddesi kapsamındaki finansal durumu ve borca batıklığın giderilmesine yönelik planlanan işlemler aşağıda açıklanmaktadır.
Hazırlanan TTK 376 Bilançosu ve dipnotlarında yer alan değerlendirmeler çerçevesinde;

1. Şirketimizin 30.06.2026 tarihi itibarıyla toplam varlıklarının 39.121.853 TL, toplam yükümlülüklerinin 57.361.179 TL ve özkaynaklarının eksi 18.239.326 TL olduğu,
2. Aktiflerin muhtemel satış fiyatları esas alınarak hazırlanan TTK 376 Bilançosunda, varlıkların toplam yükümlülükleri karşılamadığı ve 18.239.326 TL tutarında borca batıklık açığı bulunduğu,
3. TTK'nın 376'ncı maddesinin uygulanmasına ilişkin mevzuat kapsamında hesaplamalarda dikkate alınmayabilecek gider unsurları yönünden, henüz ifa edilmemiş yabancı para cinsi yükümlülüklerden kaynaklanan kur farkı zararları ile 2020 ve 2021 yıllarına ait kira, amortisman ve personel giderlerinin yarısı kapsamında hesaplama dışında bırakılan herhangi bir tutarın bulunmadığı,

tespit edilmiştir.
Şirketimizin özkaynak yapısının güçlendirilmesi ve borca batıklık durumunun giderilmesi amacıyla, mevcut 10.650.000 TL tutarındaki ödenmiş sermayesinin 39.350.000 TL artırılarak 50.000.000 TL'ye çıkarılması; artırılacak 39.350.000 TL nominal değerli payların tamamının nakden karşılanması ve mevcut ortakların yeni pay alma hakları kısıtlanarak tahsisli olarak satılması planlanmaktadır.
Söz konusu sermaye artırımına yönelik esas sözleşme madde tadili ön başvurusu 07.08.2026 tarihinde SPK'ya yapılmış olup, ödenmiş sermayenin 50.000.000 TL'ye çıkarılmasına ilişkin esas sözleşme tadil metni SPK tarafından 25.08.2026 tarihinde uygun görülmüştür. Sermaye artırımının gerçekleştirilmesine yönelik süreç devam etmektedir.
Hazırlanan proforma bilanço kapsamında, pay başına 19,543 TL satış fiyatı varsayımıyla 39.350.000 adet payın satışından toplam 769.017.050 TL nakit girişi sağlanması öngörülmektedir. Bu varsayım altında, sermaye artırımının tamamlanmasıyla birlikte 39.350.000 TL tutarındaki nominal sermaye artışının yanı sıra 729.667.050 TL tutarındaki pay ihraç priminin özkaynaklara eklenmesi ve Şirketimizin özkaynaklarının eksi 18.239.326 TL'den 750.777.724 TL'ye yükselmesi beklenmektedir.

Proforma bilanço kapsamında yapılan duyarlılık analizinde, pay başına satış fiyatının 19,543 TL'lik varsayıma göre %20 düşük gerçekleşmesi halinde dahi sermaye artırımı sonrasında özkaynakların 596.974.314 TL'ye yükselmesinin öngörüldüğü görülmektedir. Bu çerçevede, planlanan sermaye artırımının tamamlanmasıyla Şirketimizin özkaynak yapısının güçlendirilmesi ve borca batıklık durumunun giderilmesi hedeflenmektedir.
Bu açıklamalar çerçevesinde, Şirketimizin 30.06.2026 tarihi itibarıyla TTK'nın 376'ncı maddesi kapsamındaki özkaynak ve borca batıklık durumu ile borca batıklığın giderilmesine yönelik planlanan tahsisli sermaye artırımı hakkında kamuoyu bilgilendirilmekte olup, sermaye artırımına ilişkin gelişmeler ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde kamuya açıklanacaktır.

30.06.2026 tarihli TTK 376 Bilançosu ve dipnotları ekte yatırımcılarımızın bilgisine sunulmaktadır.

Saygılarımızla.

Yukarıdaki açıklamalarımızın, Sermaye Piyasası Kurulu'nun yürürlükteki Özel Durumlar Tebliğinde yer alan esaslara uygun olduğunu, bu konuda/konularda tarafımıza ulaşan bilgileri tam olarak yansıttığını, bilgilerin defter, kayıt ve belgelerimize uygun olduğunu, konuyla ilgili bilgileri tam ve doğru olarak elde etmek için gerekli tüm çabaları gösterdiğimizi ve yapılan bu açıklamalardan sorumlu olduğumuzu beyan ederiz.