KAPEKS KİMYA SANAYİ A.Ş.

SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLEN FONUN KULLANIM YERLERİNE İLİŞKİN RAPOR

01.01.2026 – 30.09.2026 Dönemi

Net halka arz geliri: 2.291.272.325,00 TL

1. Raporun Amacı ve Hukuki Dayanağı

İşbu rapor, 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 kapsamında; KAPEKS Kimya Sanayi A.Ş.'nin sermaye artırımı yoluyla gerçekleştirdiği halka arzdan sağlanan net fonun, halka arz izahnamesinde ve fonun kullanım yerlerine ilişkin raporda belirtilen amaçlara uygun şekilde kullanılıp kullanılmadığının değerlendirilmesi amacıyla hazırlanmıştır.

Rapor, halka arzdan elde edilen net fonun **30.09.2026** tarihi itibarıyla kullanımına ilişkin gerçekleşmeleri kapsamaktadır.

2. Halka Arz Hakkında Bilgi ve Halka Arzın Gerekçesi

a-Sermaye artırımı ve halka arz hakkında bilgi

Şirketin 100.000.000 TL tutarındaki çıkarılmış sermayesi, tamamı nakden karşılanmak üzere 25.100.000 TL artırılarak 125.100.000 TL'ye çıkarılmış; artırılan sermayeyi temsil eden 25.100.000 adet, 1 TL nominal değerli B grubu hamiline yazılı pay halka arz edilmiştir.

Şirket payları **21.08.2026** tarihinde Borsa İstanbul Yıldız Pazar'da işlem görmeye başlamıştır.

Halka arzın temel bilgileri aşağıdaki gibidir:

Açıklama	**Tutar/Bilgi**
Halka arz edilen pay adedi	25.100.000 adet
Pay başına halka arz fiyatı	94,00 TL
Brüt halka arz geliri	2.359.400.000 TL
Gerçekleşen halka arz giderleri	68.127.675 TL
Net halka arz geliri	**2.291.272.325 TL**
Payların işlem görmeye başladığı tarih	21.08.2026
Raporlama tarihi	30.09.2026

b-Halka arzın gerekçesi

Halka arz yoluyla;

- Şirketin kurumsallaşmasının desteklenmesi,
- Şirketin bilinirlik ve tanınırlığının artırılması,
- Şeffaflık ve hesap verebilirlik ilkelerinin güçlendirilmesi,
- Yeni yatırım fırsatlarının finansmanı,
- İşletme sermayesine kaynak sağlanması amaçlanmıştır.

İzahnamede net halka arz gelirinin, 20.07.2026 tarihli ve 2026/28 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile kabul edilen fon kullanım planı doğrultusunda kullanılması öngörülmüştür.

3. Halka Arzdan Elde Edilen Fonun Planlanan Kullanım Yerleri

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 05.08.2026 tarihli ve 2026/49 sayılı toplantısında onaylanan halka arz izahnamesinin 28.2'nci bölümünde, halka arzın gerekçesi ve net fonun planlanan kullanım yerleri aşağıdaki şekilde belirlenmiştir.

Fon kullanım yeri	**Planlanan kullanım oranı**
Yurt içi ve yurt dışı yeni üretim tesisi ve depo yatırımları, şirket satın almaları ve mevcut üretim hatlarında otomasyon, kapasite artırımı ile ürün geliştirme yatırımları	%40 – %50
İşletme sermayesinin güçlendirilmesi ve hammadde tedariğinin finansmanı	%50 – %60
Toplam	**%100**

a-Yurt İçi ve Yurt Dışı Yeni Üretim Tesisi ve Depo Yatırımları, Şirket Satın almaları ve mevcut üretim hatlarında otomasyon, kapasite artırımı ile ürün geliştirme yatırımları: Şirket net halka arz gelirinin %40-%50 oranındaki kısmı ile, güncel durum itibarıyla yürüttüğü üretim ve depolama faaliyetlerini geliştirmek adına yurt içinde ve yurt dışında yeni üretim tesisleri ile depoların satın almayı/kurmayı ve işletmeyi planlamaktadır. İlaveten Şirket, genel ekonomik ve piyasa koşullarının uygun olması halinde yeni şirket satın alımı dahil olmak üzere mevcut faaliyetlerinin geliştirilmesi, otomasyonu, kapasite artışlarının sağlanması ve ürün geliştirme adına ortaya çıkabilecek sair alternatif yatırım alanlarını fırsat olarak değerlendirmek ve bu doğrultuda anılan halka arz gelirini ilgili yatırım alanlarında kullanmayı hedeflemektedir.

b-İşletme Sermayesinin Güçlendirilmesi ve Hammadde Tedariğinin Finansmanı: Şirket net halka arz gelirinin %50-%60 oranındaki kısmını, planlanan yatırımların tamamlanmasıyla, artması hedeflenen üretim kapasitesi ve iş hacmine paralel olarak artacak, faaliyet giderleri ve operasyonel ihtiyaçların karşılanması ile hammadde ve ticari mal finansmanının sağlanması amacıyla işletme sermayesinin güçlendirilmesinde kullanmayı planlamaktadır.

Şirket yurt içi ve yurt dışı ekonomik koşulları dikkate alarak, söz konusu fonun kullanımında belirtilen kategoriler ve tahsisat oranları arasında Şirket'in menfaatine olacak şekilde azami %10 (on) geçiş yapabilecektir. Bu sınırı aşan değişiklikler için Sermaye Piyasası Kurulu'na bildirimde bulunulacak ve Kurul'un izni alınacaktır.

4. Fonun Gerçekleşen Kullanım Durumu

30.09.2026 tarihi itibarıyla halka arzdan elde edilen net fonun kullanım durumu aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Fon kullanım alanı	İzahnamede Planlanan Oran	İzahnamede Planlanan Asgari/Azami Tutar (TL)	Kullanılan Tutar (TL)	Gerçekleşme Oranı (%)
Yurt içi ve yurt dışı üretim tesisi ve depo yatırımları, şirket satın almaları, otomasyon, kapasite artırımı ve ürün geliştirme yatırımları	%40 – %50	916.508.930 TL/ 1.145.636.162,50 TL	58.313.538,66	%2,55
İşletme sermayesinin güçlendirilmesi ve hammadde tedarikinin finansmanı	%50 – %60	1.145.636.162,50 TL/ 1.374.763.395 TL	806.603.854,51	%35,20
Toplam	**100%**	**2.291.272.325,00**	**864.917.393,17**	**%37,75**

Şirket, İzahname'de belirtildiği üzere, halka arzdan elde edilen net fonun ağırlıklı olarak; yurt içi ve yurt dışında yeni üretim tesisi ve depo yatırımlarının gerçekleştirilmesi, şirket satın almaları, mevcut üretim hatlarında otomasyon, kapasite artırımı ve ürün geliştirme yatırımlarının yapılması, faaliyet giderleri ve operasyonel ihtiyaçların karşılanması ile hammadde ve ticari mal finansmanının sağlanması suretiyle işletme sermayesinin güçlendirilmesi amacıyla kullanılmasını öngörmüştür.

Bu kapsamda, raporlama dönemi itibarıyla gerçekleştirilen 58.313.538,66 TL tutarındaki harcama; Şirket'in Manisa, Çankırı/Şabanözü yatırımlarına ilişkin harcamalar, mevcut üretim tesisinin iyileştirilmesi kapsamında gerçekleştirilen yatırımlardan oluşmaktadır.

Bunun yanı sıra, 806.603.854,51 TL tutarındaki fon; Şirket'in işletme sermayesi ihtiyaçları kapsamında ilk madde ve malzeme alımları, ithalat ve ihracat işlemlerine ilişkin gümrük giderleri, nakliye giderleri, bakım ve onarım giderleri, SGK, vergi ödemeleri, personel ücretlerinin karşılanmasında kullanılmıştır.

5. Sonuç ve Değerlendirme

Şirketin sermaye artırımı yoluyla gerçekleştirdiği halka arzdan elde ettiği **2.291.272.325,00 TL** tutarındaki net fonun, 30.09.2026 tarihi itibarıyla **864.917.393,17 TL** tutarındaki kısmı kullanılmıştır. Buna göre net fonun kullanım oranı **%37,75'**dir. Fonun henüz kullanılmamış kısmı ise **1.426.354.931,83 TL**'dir.

Halka arzdan kalan henüz kullanılmamış fon, Şirket menfaatlerine uygun olarak nemalandırılmaktadır. İşbu rapor, VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 33'üncü maddesi kapsamında kamuoyunun bilgisine sunulmak üzere düzenlenmiştir.

Kamuoyuna saygıyla duyurulur.

KAPEKS KİMYA SANAYİ A.Ş.

Hakan KAYA

Yönetim Kurulu Başkanı

Müfit ERDİL	Hasan HATUNOĞLU
Yönetim Kurulu Başkan Yard.	Yönetim Kurulu Üyesi
Gökhan AYDIN	Ümit KILIÇ
Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi