



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

SELVA GIDA SANAYİ A.Ş. Sermaye Artırımından Elde Edilecek - Edilen Fonun Kullanımına İlişkin Rapor

Özet Bilgi

Halka Arzdan Elde Edilen Fonun Kullanımına İlişkin Denetimden Sorumlu Komite Raporu



**MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL**
Türkiye Sermaye Piyasası - Merkezi
Saklama ve Veri Depolama Kuruluşu

Sermaye Artırımından Elde Edilecek / Edilen Fonun Kullanımına İlişkin Rapor

İlgili Şirketler □

İlgili Fonlar □

| Sermaye Artırımından Elde Edilecek / Edilen Fonun Kullanımına İlişkin Rapor | |
|---|------------|
| Yapılan Açıklama Güncelleme mi? | Hayır (No) |
| Yapılan Açıklama Düzeltme mi? | Hayır (No) |
| Konuya İlişkin Daha Önce Yapılan Açıklamanın Tarihi | - |
| Bildirim İçeriği | |
| Açıklamalar | |

Şirketimizin paylarının Halka Arzından elde edilen fona ve kullanım yerlerine ilişkin olarak, SPK VII 128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 33'üncü maddesinin 1'inci fıkrası uyarınca hazırlanan Denetimden Sorumlu Komite raporu ekte yer almaktadır.

Kamuoyu ve yatırımcılarımıza saygıyla duyurulur.



SELVA GIDA SANAYİ A.Ş.

**HALKA ARZDAN ELDE EDİLEN FONUN KULLANIM YERLERİNE
İLİŞKİN RAPOR**

**Sermaye Piyasası Kanunu'nun VII-128.1 Sayılı Pay Tebliği'nin 33. Maddesi
Uyarınca Hazırlanmıştır.**

21 Mayıs 2026

1. RAPORUN KONUSU VE GEREKÇESİ

Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 33. maddesi uyarınca; payları borsa işlem gören halka açık ortaklıklar tarafından yapılacak bedelli sermaye artırımlarında, sermaye artırımından elde edilen fonun izahnamede belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin olarak; payları borsada işlem gören halka açık ortaklıkların sermaye artırımının tamamlanmasından itibaren kamuya açıklanan ve yapılan sermaye artırımının sonuçlarını içeren ilk iki finansal tabloların ilanını takip eden on iş günü içinde ortaklık bünyesindeki denetimden sorumlu komite tarafından bir rapor hazırlanması ve söz konusu raporu ortaklığın internet sitesinde ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) yayımlanması zorunludur.

Bu rapor, payları borsa işlem gören halka açık ortaklıklar tarafından yapılacak bedelli sermaye artırımında, sermaye artırımından elde edilen fonun halka arz izahnamesinde yer almış olan fonun kullanım yerlerine ilişkin olarak belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına dair değerlendirmeleri içerecek şekilde Denetim Komitesi tarafından hazırlanmıştır.

2. HALKA ARZDAN ELDE EDİLEN FONUN KULLANIMI

2.1. Gerekçe ve Açıklamalar

Şirket'in 15.05.2025 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında alınan karar gereğince; 2.000.000.000-TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde, 468.000.000-TL olan çıkarılmış sermayesinin tamamı nakden karşılanmak sureti ile 585.000.000-TL (% 125 oranında) artırılarak 1.053.000.000-TL'ye çıkarılmasına ilişkin olarak hazırlanan ve onaylanması için 26.05.2025 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na sunulan izahnamenin, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 23.10.2025 tarih ve 56/1930 sayılı toplantısında onaylandığı, Kurul tarafından 27.10.2025 tarih ve E-80286 sayılı yazı ile Şirket'e bildirilmiştir.

31.10.2025 ila 14.11.2025 tarihleri arasında yatırımcılara yeni pay alma hakları kullandırılmış, yeni pay alma haklarının kullanılmasından sonra kalan B Grubu imtiyazsız payların toplam nominal değeri 6.573.833,332 TL olmuştur.

Şirket'in 18.11.2025 tarihli KAP açıklamasında yer alan Tasarruf Sahiplerine Satış Duyurusu'na istinaden, pay sahiplerimizin yeni pay alma (rüçhan) haklarının kullanımından sonra kalan B Grubu 6.573.833,332 TL nominal değerli payların 18 ve 19 Kasım 2025 tarihlerinde 2 işgünü süre ile Borsa İstanbul A.Ş. Birincil Piyasa'da satışı sunulması neticesinde, ilgili payların tamamının satışı bugün (18.11.2025) itibariyle tamamlanmıştır.

Şirket'in söz konusu bedelli sermaye artırımında hazırlanan izahnamenin eki olarak kamuya duyurulan ve Şirket'in 26.05.2025 tarihli ve 21 sayılı yönetim kurulu kararı ile kabul edilen "Bedelli Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanımına İlişkin Yönetim Kurulu Raporu"nda (Fon Kullanım Yeri Raporu) özetle; sermaye artırımını suretiyle halka arz edilen yeni payların halka arzı neticesinde elde ettiği brüt halka arz gelirinden, ilgili masraf ve maliyetler düşüldükten sonra kalan fonun, aşağıda gösterilen oranlarda ve amaçlarla kullanılmasının planlandığı belirtilmektedir.

| Fon Kullanım Yerleri | Tutar (TL) | Oran (%) |
|--------------------------------------|--------------------|-----------------|
| İrmik Ünitesi Yatırımı | 150.000.000 | 25,75% |
| İşletme Sermayesi ve Hammadde Temini | 232.561.250 | 39,92% |
| Banka Kredilerinin Ödenmesinde | 200.000.000 | 34,33% |
| Toplam Fon Girişi | 582.561.250 | 100.00 % |

2.2. Halka Arz Sonucu Elde Edilen Fon Tutarı

Şirket'in bedelli sermaye artırımını sonucunda elde edilen net kaynak tutarına ilişkin tablo aşağıda yer almaktadır:

| | |
|--|---------------|
| Bedelli Sermaye Artırımından Elde Edilen Brüt Kaynak | 585.000.000 ₺ |
| Bedelli Sermaye Artırım Maliyeti (-) | 2.438.750 ₺ |
| Bedelli Sermaye Artırımından Elde Edilen Net Kaynak | 582.561.250 ₺ |

Şirket'in bedelli sermaye artırımını nedeniyle hazırlanan izahnamede tahmini brüt halka arz geliri 585.000.000 TL olarak belirtilmiş olmakla birlikte, rüçhan haklarının kullanılmasıyla sonradan kalan payların satışı da dikkate alındığında toplam brüt halka arz geliri 590.075.913 TL olarak gerçekleşmiştir.

Şirket paylarının halka arzı amacıyla hazırlanan sermaye artırımını yoluyla halka arz edilen pay bedellerinin yatırılacağı hesap olarak, Şirket'in Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş. Konya Ticari Merkez Şube nezdindeki TR80 0020 3000 2900 0164 0512 89 IBAN numaralı hesap belirlenmiştir.

2.3. Halka Arz Gelirinin Kullanımına İlişkin İzahnamede Yer Alan Açıklamalar

Şirket'in bedelli sermaye artırımını kapsamında hazırlanan ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından onaylanan izahnamenin "27.2. Halka arzın gerekçesi ve halka arz gelirlerinin kullanım yeri" başlıklı bölümünde yer verilen açıklamalar özetle aşağıdaki gibidir:

Şirketin 2.000.000.000.-TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 468.000.000.-TL olan çıkarılmış sermayesi, tamamı nakden karşılanmak sureti ile 585.000.000.-TL artırılarak 1.053.000.000.-TL ye çıkarılacaktır. Yapılması planlanan 585.000.000.-TL tutarındaki sermaye artışı ile elde edilecek fondan yaklaşık 2.438.750.-TL tahmini giderlerin düşülmesi sonrasında elde edilecek 582.561.250.-TL tahmini nakit girişinin 150.000.000.-TL'lik kısmı ile İrmik Ünitesi Yatırımı, 232.561.250.-TL'lik kısmı ile İşletme Sermayesi ve Hammadde Temininde, 200.000.000.-TL'lik kısmıyla da Banka Kredilerinin Ödenmesi planlanmaktadır.

3. SONUÇ VE DEĞERLENDİRME

Şirket'in bedelli sermaye artırımını öncesinde ilgili yönetim kurulu kararında beyan edilen ve İzahnamede yer alan "27.2. Halka arzın gerekçesi ve halka arz gelirlerinin kullanım yeri" başlıklı bölümde planlanan tutarlar, gerçekleşen masraflar sonrasında aşağıdaki tabloda güncellenmiştir. Ayrıca yapılan kullanımlar aşağıda belirtilmiştir.

| Selva Gıda Sanayi A.Ş. Fonun Kullanım Yeri | | | | | | |
|--|----------------------|----------------|-----------------------|---------------|--------------------|---------------|
| Fonun Kullanım Yeri | Planlanan Tutar (TL) | Oran (%) | Kullanılan Tutar (TL) | Oran (%) | Kalan Tutar (TL) | Oran (%) |
| İrmik Ünitesi Yatırımı | 150,000,000 | 25.75% | - | - | 150.000.000 | 100% |
| İşletme Sermayesi ve Hammadde Temini | 232.561.250 | 39.92% | 232.561.250 | 100.00% | - | - |
| Banka Kredilerinin Ödenmesinde | 200.000.000 | 34.33% | 200.000.000 | 100.00% | - | - |
| Toplam Fon Girişi | 582,561,250 | 100.00% | 432,561,250 | 74.25% | 150.000.000 | 25.75% |

Şirket'in halka arzında bedelli sermaye artırımından elde edilen net 582.561.250 TL fonun, 31.03.2026 tarihi itibarıyla kullanılan 432.561.250 TL'lik kısmının Fonun Kullanım Yerleri Raporunda belirtildiği şekilde İşletme Sermayesi ve Hammadde Temini ile Banka Kredilerinin Ödenmesinde kullanıldığı tespit edilmiştir.

Saygılarımızla,

Murat KARATAŞ
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Denetimden Sorumlu Komite Başkanı

Gürsel ÖZDOĞAN
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Denetimden Sorumlu Komite Üyesi