



EKSUN GIDA TARIM SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

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

15.05.2023

Raporun Konusu ve Gerekçesi

Eksun Gıda Tarım Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Eksun Gıda" veya "Şirket"), Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 Sayılı Pay Tebliği gereği, "Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanımına İlişkin Yönetim Kurulu Raporu"nu, 10/03/2023 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu ("KAP") ve Şirket internet sitesinde Halka Arz İzahnamesi ile birlikte kamuya açıklamıştır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 Sayılı Pay Tebliği'nin 33. Madde'sinde yer alan; *"Sermaye artırımından elde edilen fonun belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin olarak; halka açılan ortaklıkların paylarının borsada işlem görmeye başlamasından, payları borsada işlem gören halka açık ortaklıkların ise sermaye artırımının tamamlanmasından itibaren kamuya açıklanan ve yapılan sermaye artırımının sonuçlarını içeren ilk iki finansal tablolarının ilanını takip eden on iş günü içinde bir rapor hazırlaması ve söz konusu raporu ortaklığın internet sitesinde ve KAP'ta yayımlaması zorunludur. Bu yükümlülük ortaklık bünyesindeki denetimden sorumlu komite tarafından yerine getirilir. Denetimden sorumlu komite kurma zorunluluğu bulunmayan ortaklıklar için bu yükümlülük yönetim kurulu tarafından yerine getirilir."* hükmü uyarınca, işbu rapor hazırlanarak kamuoyu ile paylaşılmaktadır.

Halka Arzdan Elde Edilen Fonun Kullanım Alanları

Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı olan 240.000.000 TL içerisinde olmak üzere sermayenin 49.957.498 TL'den 70.000.000 TL'ye çıkarılması kapsamında, 20.042.502 TL nominal değerli, 20.042.502 adet B grubu pay, mevcut ortakların yeni pay alma hakları tamamen kısıtlanarak, Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili tebliğ ve hükümleri doğrultusunda halka arz edilmiş ve Şirket payları 24/03/2023 tarihinden itibaren Yıldız Pazar'da, "EKSUN.E" kodu ile işlem görmeye başlamıştır.

Halka arz işlemi kapsamında Şirket, sermaye artırımı yoluyla ihraç edilen 20.042.502 adet payın satışından 980.078.348 TL brüt (939.099.064 TL net) gelir elde etmiştir.

Açıklama	Tutar (TL)
Brüt Halka Arz Geliri	980.078.348
Halka Arz Maliyetleri	40.979.284
Net Halka Arz Geliri	939.099.064

20/02/2023 tarihli ve 2023/3 sayılı Yönetim Kurulu Kararı uyarınca onaylanmış "Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanımına İlişkin Yönetim Kurulu Raporu"nda, halka arzdan elde edilen gelirin, %20'sinin yenilenebilir enerji santrali ve yatırımlarına, %10'unun un silosu, tesis, makine ve cihaz yatırımlarına, %30'unun finansal borçların ödenmesine ve %40'ının ise işletme sermayesi finansmanı amacıyla

kullanılmasının planlandığı belirtilmiştir. Şirket, kamuoyu ile paylaşılmış ilgili kararında, Şirket menfaatleri ve piyasa koşulları doğrultusunda, fon kullanım oranlarında değişiklik olabileceğini ve buna göre, Şirket menfaatlerinin gözetilerek, kullanım yerleri arasında kaydırma yapılabileceğine yer vermiştir.

Halka arz kapsamında elde edilen fonun kullanım yerleri, 15/05/2023 tarihi itibarıyla aşağıdaki şekilde gerçekleşmiştir;

Fonun Kullanım Yeri	Planlanan %	Planlanan TL	Kullanılan TL	Gerçekleşme %	Kalan TL
İşletme Sermayesi Finansmanı	40%	375.639.626	414.915.262	44%	0
Finansal Borçların Ödenmesi	30%	281.729.719	336.363.989	36%	0
Yenilebilir Enerji Santrali ve Yatırımları	20%	187.819.813	0	0%	187.819.813
Un Silosu, Tesis, Makine ve Cihaz Yatırımları	10%	93.909.906	0	0%	0
Toplam	100%	939.099.064	751.279.251	80%	187.819.813

Şirket işletme sermayesinin finansmanı ve finansal borçların ödenmesi için ayrılan fonun tamamını kullanmıştır. Halka arz gelirlerinin en efektif şekilde kullanılması hedefiyle, şirket menfaatleri ve piyasa koşullarını da göz önüne alarak un silosu, tesis, makine ve cihaz yatırımları için ayrılan kaynağı da, işletme sermayesi ve finansal borçların ödenmesi alanında değerlendirmiştir. Halka Arz İzahnamesinde belirtilen; ilgili un silosu, tesis, makine ve cihaz yatırım planları devam etmekte olup, halka arz gelirlerinin şirketin menfaatleri ve piyasa koşulları açısından daha etkin ve hızlı bir şekilde kullanılması hedefiyle, söz konusu yatırımlar için ayrılmış olan %10'luk bu payın işletme sermayesi finansmanında ve finansal borçların geri ödenmesinde değerlendirilmesi tercih edilmiştir.

Yenilebilir Enerji Santrali ve Yatırımları için ayrılan kaynak, söz konusu yatırıma ilişkin süreçler devam etmekte olduğundan, henüz herhangi bir alanda kullanılmamış olup, söz konusu kaynak, katılım endeksli fonlarda değerlendirilmektedir.

Sonuç olarak Şirket, halka arz ile sermaye artırımından elde ettiği fonu, belirtilen amaçlara uygun bir şekilde kullanmaya devam etmektedir.

Kamuoyunun bilgisine sunarız.

Saygılarımızla,

EKSUN GIDA TARIM SANAYİ VE TİCARET A.Ş.