



GRAINTURK TARIM A.Ş.

**Halka Arzdan Elde Edilen Fonun Kullanımına İlişkin Denetimden Sorumlu Komite Tarafından
Hazırlanan Rapor**

16.11.2023

GRAINTURK TARIM A.Ş.

Halka Arzdan Elde Edilen Fonun Kullanımına İlişkin Denetimden Sorumlu Komite Tarafından Hazırlanan Rapor

Raporun Konusu

Sermaye Piyasası Kanunu'nun VII-128.1 no.lu Pay Tebliği'nin 33/1. maddesi uyarınca:

"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 16.11.2023 tarihli itibarıyla hazırlanmıştır.

Rapor Tarihi İtibariyle Halka Arzdan Elde Edilen Fonun Kullanımı

Şirketimiz Grainturk Tarım A.Ş.'nin Sermaye Piyasası Kurulu ve Borsa İstanbul A.Ş.'nin onaylarını takiben, 25.000.000 TL nominal değerli 25.000.000 adet payları 13.04.2023 tarihinde onaylanan izahname çerçevesinde 17,60 TL fiyattan 18 – 19 Nisan 2023 tarihlerinde halka arz edilerek Borsa İstanbul Yıldız Pazar'da 26.04.2023'ten itibaren işlem görmeye başlamıştır. Halka arz işlemi kapsamında Şirket, sermaye artırımı yoluyla ihraç edilen 25.000.000 adet payın satışından 440.000.000 TL brüt (421.589.843 TL net) gelir elde etmiştir.

Tutar (TL)	Planlanan	Gerçekleşen
Halka Arzdan Elde Edilen Brüt Kaynak	440.000.000	440.000.000
Halka Arz Maliyetleri	19.050.000	18.410.157
Net Gelir	420.950.000	421.589.843

Şirket'in sermaye artırımı yoluyla ihraç ettiği 25.000.000 TL nominal değerli pay karşılığı elde edilen kaynaktan halka arz maliyetleri düşüldükten sonra kalan kısmının; Şirket'in 24.01.2023 tarih ve 2023/05 sayılı yönetim kurulu kararı ile kabul edilen fonun kullanım yerlerine ilişkin rapor çerçevesinde aşağıdaki gibi kullanılması planlanmıştır. Şirket'in özkaynaklarını güçlendirmek amacıyla yapılacak sermaye artırımını kapsamında elde edilecek kaynağın;

- %55 ila %60'ının işletme sermayesi ihtiyacının finanse edilmesi kapsamında,
- %40 ila %45'inin planlanan yeşil enerji yatırımlarının finanse edilmesi kapsamında kullanılmasına,
- İhtiyaç duyulması halinde yukarıda ifade edilen fon kullanım kalemleri arasında %10 kadar geçiş yapılabilmesine karar verilmiştir.

Halka arz kapsamında elde edilen fonun tamamı fon Kullanım yerleri raporunda belirtilen kalemler doğrultusunda aşağıdaki şekilde gerçekleşmiştir;

Harcama Kalemleri	Planlanan	Gerçekleşen	Gerçekleşme Oranı	Kalan
İşletme Sermayesi	%55-60	268.276.088	63,63%	0
Yeşil Enerji Yatırımı	%40-45	153.313.755	36,37%	0
Toplam		421.589.843	100,00%	0

Şirket işletme sermayesi ihtiyacının finansmanı için ayrılan fonun tamamını kullanmıştır. Halka arz gelirlerinin en efektif şekilde kullanılması hedefiyle, şirket menfaatleri ve piyasa koşullarını da göz önüne alarak halka arzdan elde edilen net gelirin %63,63'lük kısmı ile şirketin faaliyet konusu emtia alımları gerçekleştirilmiştir. Alınan karar doğrultusunda, fon kullanım kalemleri arasında %10 kadar geçiş yapılabilmesi hakkı bu kalemde kullanılmıştır.

Yeşil enerji yatırımını gerçekleştirmek ve faaliyet alanını çeşitlendirmek amacıyla mülkiyeti %100 Ral Yatırım Holding A.Ş.'ye (RALYH) ait olan, Bizim Menkul Değerler A.Ş. tarafından 6 Haziran 2023 tarihli raporla Şirket Değerlemesi yapılarak, şirket değeri 12.951.531 USD bulunan, Ral Enerji A.Ş. firmasının %50 hissesinin 153.313.755,00 TL bedelle peşin olarak satın alma kararı alınmıştır. (<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1159063>) Konu satın alma kararına istinaden 153.313.755.00 TL'lik tutar Ral Yatırım Holding A.Ş.'ye ödenmiş olup, Ral Yatırım Holding A.Ş. tarafınca hisse devir ve tescil işlemlerinin tamamlanması beklenmektedir.

Halka arz kapsamında elde edilen 421.589.843 TL'lik fonun tamamı kalemler arasında geçiş hükmü de kullanılarak fon Kullanım raporunda belirtilen hususlar çerçevesinde kullanılmıştır.

Kamuoyunun bilgisine sunarız.

Saygılarımızla,

Denetimden Sorumlu Komite Başkanı

Ahmet Emir Akben

Denetimden Sorumlu Komite Üyesi

Murat Ülkü Karakuş