



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 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