

A.V.O.D. KURUTULMUŞ GIDA VE TARIM ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET A.Ş.
SERMAYE ARTIRIMINDAN SAĞLANAN FONLARIN KULLANIM YERİ
RAPORU-2

Rapor Tarihi: 25.08.2022

Raporun Konusu:

Sermaye Piyasası Kurulu'nun IIV-128.1 Sayılı Pay Tebliği'nin 33. Maddesi uyarınca payları borsada işlem gören halka açık ortaklıklar tarafından yapılmış olan bedelli sermaye artırımını sonrasında elde edilen fonun hangi amaçlarla kullanıldığına ilişkin olarak, kamuya açıklanan ve yapılan sermaye artırımının sonuçlarını içeren ilk iki finansal tablonun ilanını takip eden on iş günü içerisinde bir rapor hazırlanması ve Şirket'in internet sitesi ile KAP'ta yayınlanması zorunludur.

Bu rapor, sermaye artırımından elde edilen fonun Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 17.01.2022 tarih ve 2022/01 sayılı kararınca onaylanan ve Halka arz izahnamesinde yer almış olan fonun kullanım yerlerine ilişkin raporda belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin değerlendirmeleri içerecek şekilde Denetim Komitesi tarafından hazırlanmıştır.

Sermaye Artırımından Sağlanan Fon;

İhraç edilen 180.000.000 TL nominal değerli pay için rüçhan hakları 15.02.2022 – 01.03.2022 tarihleri arasında 15 gün süreyle kullanılmış olup, rüçhan haklarının kullanılmasının ardından kalan 1.831.340,226 TL nominal değerli payların satışı da 4 – 7 Mart 2022 tarihleri arasında 2 iş günü süre ile Borsa İstanbul A.Ş. Birincil Piyasada tamamlanmıştır.

Artırılan 180.000.000 TL sermayeyi temsil eden paylar karşılığında bu payları satın alan kişiler tarafından yeni pay alma hakları kullanma süresi (15.02.2022-01.03.2022) içerisinde 178.168.674,17 TL nakden, kalan payların 4 – 7 Mart 2022 tarihlerinde Borsa İstanbul A.Ş. Birincil Piyasada oluşan fiyatlardan satılmasından 2.582.204,74 TL olmak üzere toplam **180.750.878,91** TL nakit girişi sağlanmıştır.

Şirketimizin 300.000.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 90.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin mevcut ortakların rüçhan haklarının kullanılarak tamamı nakden olmak üzere 180.000.000 TL tutarında (%200 bedelli) artırılarak 270.000.000 TL'ye çıkartılması ile ilgili olarak nakit olarak artırılan 180.000.000 TL nominal değerli payların ihracı izahnamede belirtilen koşullar çerçevesinde tamamlanarak bedelleri nakden ve tamamen ödenmiş olması sebebiyle, Şirketimizin yeni çıkarılmış sermayesi 270.000.000 TL'ye yükselmiştir. Şirketimiz esas sözleşmesinin "Sermaye" başlıklı 7. maddesinin tadil edilmesine ilişkin olarak uygun görüş alınması amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'na yapılan başvurumuz 21.03.2022 tarihinde onaylanmıştır.

Şirketimiz yeni çıkarılmış sermayesi Menemen Ticaret Sicil Müdürlüğüne 31.03.2022 tarihinde tescil edilmiş olup tescile ilişkin ilan 31.03.2022 tarih-10549 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinde ilan edilmiştir.

Sermaye Artırımından Sağlanan Fonların Kullanım Yerleri;

Sermaye Artırımından **180.750.878,91** TL fon sağlanmıştır. Şirket sermaye artırımından **635.625** TL olan sermaye artırım maliyetleri sonrasında **180.115.254** TL net fon sağlamıştır.

A.V.O.D Kurutulmuş Gıda ve Tarım Ürünleri San.Tic.A.Ş'nin bedelli sermaye artırım sürecinde elde edilen **180.115.254** TL'lik fon girişinin kullanım yerlerine ilişkin detay aşağıda belirtilmiştir;

1.) Kısa Vadeli Kredilerin Finansmanı

Şirketimizin sermaye artırımı sonucunda elde edilecek kaynağın **65.775.000- TL'si** ile borç miktarını düşürerek, faiz yükünü azaltıp, karlılığı artırmak amacıyla, mevcut kısa vadeli kredilerin %85'lik kısmının (aşağıda belirtilmiştir) kapatılması şeklinde kullanılmasına karar verilmiştir;

	Kapama Taahhüt Edilen Kredi				Kapanan Kredi Anapara	
	Ana Para Tutarı	Döviz	Tahmini Kur	TL Tutar (*)	Döviz Tutarı	TL Tutar
Vakıfbank	1.500.000	EURO	15,35	23.025.000	1.486.200	23.481.960
Şekerbank	1.000.000	USD	13,50	13.500.000	977.800	14.021.279
Finansbank	410.000	USD	13,50	5.535.000	345.000	4.881.578
Denizbank	5.250.000	TL		5.250.000		5.254.000
Albaraka Türk Katılım Bankası	375.000	USD	13,50	5.062.500	349.011	5.099.795
Ziraat Bankası	300.000	USD	13,50	4.050.000	216.700	4.294.476
Garanti Bankası	240.000	USD	13,50	3.240.000	240.000	3.423.600
Türkiye Finans Katılım Bank.	200.000	USD	13,50	2.700.000	197.586	2.807.704
Vakıf Katılım Bankası	115.000	USD	13,50	1.552.500	113.338	1.629.800
Ziraat Bankası	1.360.000	TL		1.360.000		1.360.000
Türk Ekonomi Bankası	500.000	TL		500.000		500.000
				65.775.000		66.754.192

(*) İlgili kur ödeme gününde değişeceğinden, kur farkı oluşabilecektir

Fon Kullanım tarihinde Döviz kurlarının artması nedeni ile, Döviz kredi tutarı azalmasına rağmen TL karşılığı kredi kapama tutarında artış olmuştur,

Uzun Vadeli Kredilerin Finansmanı

Şirketimizin sermaye artırımı sonucunda elde edilecek kaynağın **27.174.000.- TL'** si ile borç miktarını düşürerek, faiz yükünü azaltıp, karlılığı artırmak amacıyla, mevcut uzun vadeli kredilerin hepsinin kapatılması şekilde kullanılmasına karar verilmiştir, Kredi detayı;

	Kapama Taahhüt Edilen Krediler				Kapanan Kredi Anapara	
	Ana Para Tutarı	Döviz	Tahmini Kur	TL Tutar (*)	Döviz	TL
Garanti Bankası	9.509.656	TL		9.509.656		8.923.976
Garanti Bankası	504.800	USD	13,50	6.814.800	450.505	6.426.448
Şekerbank	3.072.600	TL		3.072.600		2.897.732
Garanti Bankası	143.000	EURO	15,35	2.195.050	103.737	1.624.521

Ziraat Bankası	1.602.000	TL		1.602.000		1.531.880
Vakıfbank	1.337.700	TL		1.337.700		1.263.660
Vakıfbank	68.111	EURO	15,35	1.045.504	34.143	539.454
Emlak Katılım Bankası	605.000	TL		605.000		563.458
Anadolubank	525.500	TL		525.500		445.165
Türk Ekonomi Bankası	466.190	TL		466.190		391.331
				27.174.000		24.607.625

(*) İlgili kur ödeme gününde değişeceğinden, kur farkı oluşabilecektir

Bedelli Sermaye Artırım süreci tamamlanıncaya kadar olan dönemde, Uzun Vadeli kredilere ait taksit ödemeleri işletme sermayesi ile ödendiği için, Uzun Vadeli Kredi kapama tutarı, Fon Kullanımı içinde kapama taahhüt edilen kredi tutarına göre azalmıştır.

2.) İşletme Sermayesi

Elde edilecek fonun **32.401.000.- TL**'si ile vadesi geçmemiş aşağıda belirtildiği şekilde, İşletme Sermayesi ihtiyacında kullanılmasına karar verilmiştir;

Taahhüt Edilen Tutarlar				Kapanan Tutarlar	
	Döviz	Tahmini Kur	TL Tutar	Döviz	TL
Satıcı Ödemeleri/ SGK Vergi/Çek Ödemesi/Hammadde Alımı			16.928.000		16.256.261
Hammadde/Yardımcı Madde Alımı			3.500.000		3.268.819
Borç Çekleri			6.528.000		6.494.508
Cari Hesap Ödemeleri			3.400.000		3.344.166
SGK/ Vergi / Maaş Ödemeleri			3.500.000		3.148.769
Faktoring Ödemeleri (*)	USD 998.000	13,50	13.473.000	USD 993.350	14.173.118
Diğer İşletme Sermaye İhtiyacı			2.000.000		1.644.155
Kredi Faiz Ödemeleri			1.900.000		1.638.727
Genel Gider Ödemeleri			100.000		5.429
			32.401.000		32.073.535

(*)Şirket, Yurtdışına gerçekleştirdiği satışlarından faktoring işlemi yaparak finansman hizmeti almaktadır.

Yurtdışı Faktoring Ödemeleri, Fon Kullanım tarihinde Döviz kurlarının artması nedeni ile, TL karşılığı kredi kapama tutarında artış olmuştur,

3.) Yatırım

Elde edilecek fonun **54.000.000.- TL**'si ile **Soğuk Hava Depoları** yapılması için kullanılması planlanmıştır.

Şirketin, mevcut Kurutulmuş Domates stokları (Hammadde/ Yarı Mamul), soğuk hava depolarında muhafaza edilmektedir. Siparişe göre marine edilip paketlenerek 12 ay boyunca ihracatı gerçekleştirilmektedir.

Şirketin mevcut Soğuk hava depoları yeterli gelmeyip Soğuk Hava Depoları kiralamaktadır. Bu yatırım ile ihtiyaca uygun yüksek standartlı Soğuk Hava Depoları yapılarak, daha fazla ürün

muhafaza edilmesi öngörülmektedir. Soğuk Hava Kira giderleri düşürülerek, karlılığın artırılması hedeflenmektedir.

Şirketin Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanım Yerlerine İlişkin Raporu'nda belirtilen Yatırım kapsamında; Manisa İli Saruhanlı İlçesi Alibeyli Mevkii 23.200 metrekare yüzölçümüne sahip gayrimenkulde, yatırıma başlanmıştır. Yatırımın, 2023 yılının ilk yarısında bitmesi öngörülmektedir.

Yatırım kapsamı içinde yer alan tesisimizde kullanılmak üzere; Tüm elektrik yenilebilir enerji olan güneşten elde edilmesi planlanmaktadır. Güneş panelleri ile elektrik üretiminin yatırım maliyeti 3 yılda geri döneceği öngörülmektedir,

İnşaat İşleri ve Güneş Enerji Santral yapım işleri ile ilgili toplam **40.490.136 TL**, Sermaye Artırımından Sağlanan Fondan karşılanmıştır.

Sebze ve meyvelerin işlenmesi ve saklanması konusunda yapılacak yatırım kapsamında; Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı Teşvik Uygulama ve Yabancı Sermaye Genel Müdürlüğü'ne yapılan yatırım teşvik belgesi başvurusu 19.04.2022 tarihinde onaylanmıştır.

Sonuç;

Şirket tarafından Bedelli Sermaye Artırımından elde edilen net gelirin kullanım yerlerine ilişkin detaylar tabloda belirtildiği şekildedir;

Açıklama	Planlanan (TL)	Gerçekleşen (TL)
Sermaye Artırımından Sağlanan Fon	180.000.000	180.750.879
Sermaye Artırım Maliyeti	650.000	635.625
Sermaye Artırımından Sağlanan Net Fon	179.350.000	180.115.254

Fon Kullanım Yerleri	Planlanan (TL)	Planlanan %	Kullanılan (TL)	Kullanılan %	Kalan (TL)
Kısa ve Uzun Vadeli Kredilerin Finansmanı	92.949.000	52%	91.361.817	51%	1.587.183
İşletme Sermayesi	32.401.000	18%	32.073.535	18%	327.465
Yatırım	54.000.000	30%	40.490.136	22%	13.509.864
	179.350.000		163.925.488		

Şirket'in halka arz ile sermaye artırımdan elde ettiği fonun belirtilen amaçlara uygun olarak kullanıldığı, bu rapor tarihi itibarıyla henüz kullanılmayan fonun ise TL mevduat hesaplarında en iyi şekilde nemalandırılarak değerlendirildiği tespit edilmiştir.

Kamuoyuna ve yatırımcıların bilgilerine sunulur.

DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE

Ersan Namyeter

Denetim Komitesi Başkanı

Rıfat Kamaşak

Denetim Komite Üyesi