

EFOR ÇAY SANAYİ TİCARET A.Ş.**SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLECEK FONUN KULLANIMIN YERLERİNE İLİŞKİN RAPOR****I. RAPORUN AMACI**

Sermaye Piyasası Kurulu (Kurul)'nun VII-128-1 sayılı Pay Tebliği'nin "Bedelli sermaye artırımından elde edilen fonların kullanımına ilişkin yapılacak açıklamalar" başlıklı 33'üncü maddesinde, halka açık olmayan ortaklıkların paylarının sermaye artırımını yoluyla halka arzı ile payları borsada işlem gören halka açık ortaklıklar tarafından yapılacak bedelli sermaye artırımlarında, sermaye artırımından elde edilecek fonun hangi amaçlarla kullanılacağına ilişkin olarak bir rapor hazırlanması, bu raporun yönetim kurulunca karara bağlanarak izahnamenin ya da ihraç belgesinin onayı amacıyla Kurula yapılacak başvuru sırasında gönderilmesi ve kamuya açıklanması zorunlu olduğu hükme bağlanmıştır.

Bu kapsamda, Efor Çay Sanayi Ticaret A.Ş. (Şirket/Efor Çay), söz konusu hüküm gereği işbu raporu hazırlamıştır.

II. SERMAYE ARTIRIMININ GEREKÇESİ

Kaynak temini, şirket değerinin ortaya çıkması, bilinirlik ve tanınırlığın pekiştirilmesi, şeffaflık ve hesap verilebilirlik ilkelerinin daha güçlü bir şekilde uygulanması ve kurumsal kimliğin güçlendirilmesi amaçlarıyla, Efor Çay sermaye artırımını kapsamında ihraç edilecek payların ilk halka arzını planlamaktadır.

III. ELDE EDİLECEK FONUN KULLANIM YERLERİ

Şirket'in sermaye artırımını suretiyle ihraç edilecek payların ilk halka arzından elde etmeyi planladığı net halka arz gelirini aşağıda belirtilen başlıklar dahilinde kullanmayı planlamaktadır.

Fon Kullanım Yeri	Planlanan Kullanım Oranı (%)
Yatırımlar	30
Finansal Borçların Ödenmesi	30
İşletme Sermayesi İhtiyacının Karşılanması	40

1. Yatırımlar:

Şirket halka arz gelirinin %30'luk kısmını aşağıda bilgileri yer alan yatırımlarda kullanmayı planlamaktadır.

a) Tokat-Erbaa Üretim Tesisi Yatırımı

Tokat şehrinin Erbaa ilçesinde çay, bitki ve meyve çayları, soğuk çay ve kahve üretim tesisinin 2023 yılında faaliyete geçirilmesi planlanmaktadır. Söz konusu tesisin faaliyete geçmesi ile ürün çeşitliliğinin artırılarak marka bilinirliğinin ve rekabetçi üstünlüklerin pekiştirilmesi ve katma değeri yüksek olan ürünlerin üretimine yönelerek karlılığın artırılması hedeflenmektedir.



[Handwritten signatures and initials]

Bu kapsamda, Şirket tarafından Tokat şehrinin Erbaa ilçesinde faaliyete geçirilmesi planlanan tesisle ilgili olarak Şirket ve Erbaa Toprak Sanayi İhtisas+Karma Organize Sanayi Bölgesi arasında 12.12.2022 tarihinde 2.485.574,56 TL bedel üzerinden Kısmen Bedelsiz Parsel Tahsis Sözleşmesi imzalanmıştır. Sözleşme kapsamında, Bakanlar Kurulu Kararı ile belirlenen il ve ilçelerdeki organize sanayi bölgelerinde 4562 sayılı Organize Sanayi Bölgeleri Kanunu'nun ek 3'üncü maddesinin öngördüğü istihdam sayısını sağlayacak yatırımın yapılması için söz konusu Organize Sanayi Bölgesi'nde yer alan toplam 29.354,55 m² yüzölçümlü parsel Şirket'e tahsis edilmiştir. Sözleşme bedeli 2023 yılı Mart ayı itibarıyla tamamen ödenmiştir.

Söz konusu yatırımla ilgili "İnşaat Yapımı" ve "Ekipman Alımı" olarak belirlenen diğer aşamalara ilişkin yatırım tutarlarının sırasıyla 3.700.000 USD ve 2.200.000 USD olarak gerçekleşmesi öngörülmektedir. Söz konusu yatırım tutarlarının ödeme yapılacak tarihteki TL karşılıklarının halka arz gelirinden karşılanması planlanmaktadır.

b) Malatya GES Yatırımı

Şirket Malatya ili Arapgir İlçesi Kayakesen Mahallesi 112 ada 11 parselde bulunan arsa üzerine 5.806,35 kWp kurulu güce sahip olacak lisanssız GES projesi kurmayı planlamaktadır. Söz konusu lisanssız GES için 31.03.2023 tarihinde T.C. Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu'na başvuru yapılmış olup, İzahname tarihi itibarıyla onay beklenmektedir. Söz konusu yatırıma ilişkin beklenen maliyet 5.365.000 USD'dir. Söz konusu yatırım tutarlarının ödeme yapılacak tarihteki TL karşılığının halka arz gelirinden karşılanması planlanmaktadır.

2. Finansal Borçların Ödenmesi:

Şirket yükselen hammadde maliyetleri yaptığı hammadde alımları finanse etmek için krediler kullanmıştır. Bu doğrultuda, Şirket halka arzdan elde edeceği net gelirin %30'luk kısmıyla söz konusu kredilerini kapatmayı hedeflemektedir. Kredilerin kapatılmasının amacı, Şirket'in finansal borç stoğunun azaltılması ve finansman maliyetlerinin azaltılarak daha sağlam bir finansman yapı elde edilmesidir.

3. İşletme Sermayesinin Finansmanı:

Şirket, artan pazar talebini karşılayabilmek ve iş hacmini genişletmek amacıyla üretimini ve satışını artırmayı hedeflemektedir. Şirket halka arzdan elde edilecek net gelirin bir kısmını üretim ve iş hacmi artışı ile birlikte gelecekte meydana gelebilecek başta hammadde ve işçilik olmak üzere işletme sermayesi ihtiyacını karşılamak amacıyla kullanmayı planlamaktadır. Bu sayede Şirket yaptığı alımlarda pazarlık kabiliyetini artırarak maliyet optimizasyonu gerçekleştirmeyi ve pazardaki rekabet gücünü artırabilmeyi hedeflemektedir. Şirket, maliyetlerdeki değişimler ve satış hacimlerine bağlı olarak stok seviyesini en uygun seviyede tutmak için gerekli olan işletme sermayesi ihtiyacının karşılanması amacıyla halka arz gelirinin %40'ını kullanmayı planlamaktadır.



[Handwritten signature] A.E.

IV. FON KULLANIM YERLERİ ARASINDA KAYDIRMA YAPILMASI

Yukarıda belirtilen fon kullanım oranları Şirket menfaatleri ve piyasa koşulları doğrultusunda değişkenlik gösterebilir. Şirket, halka arzdan elde edilecek geliri, yukarıda belirtilen şekilde kullanamadığı takdirde, Şirket menfaatlerini gözeterek kullanım yerleri arasında kaydırma yapabilecektir.

Şirket, halka arzdan elde edilecek net gelirleri, yukarıda yer alan alanlarda kullanmaya başlayana kadar, kur korumalı katılım hesabı, Türk Lirası cinsinden vadeli katılım hesabı, ve/veya kira sertifikası, yatırım fonları gibi menkul kıymetleri alımları suretiyle, ve/veya fonun değerini korumak adına, benzer korumayı sağlayabilecek herhangi başka bir surette nemalandıracaktır. Anılan süre boyunca, ilgili fonun bu yöntemlerden hangisi/hangileri ile nemalandırılacağına ve nemalandırmanın koşullarına, global ve yerel ekonomik şartlar dikkate alınarak, mevzuata uygunluk çerçevesinde Şirket menfaatlerine uygun olarak karar verilecektir.

[Handwritten signatures and initials]

