



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

EFOR YATIRIM SANAYİ TİCARET A.Ş. Birleşme İşlemlerine İlişkin Bildirim



**MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL**

Türkiye Sermaye Piyasası - Merkezi
Saklama ve Veri Depolama Kuruluşu

Birleşme İşlemlerine İlişkin Bildirim

Özet Bilgi	Birleşme İşlemlerine İlişkin Başvurumuzun Güncellenmesi
Yapılan Açıklama Güncelleme mi ?	Hayır
Yapılan Açıklama Düzeltme mi ?	Evet
Yapılan Açıklama Ertelemiş Bir Açıklama mı ?	Hayır
Düzeltme Nedeni	Birleşme İşlemlerine İlişkin Başvurumuzun Güncellenmesi

Yönetim Kurulu Karar Tarihi	11.05.2026
Birleşme Yöntemi	Devralma Şeklinde Birleşme
Birleşmeye Esas Finansal Tablo Tarihi	31.12.2025
Para Birimi	TRY

Devralınan Şirket	Borsa'da İşlem Gören/Borsa'da İşlem Görmeyen	Pay Değişim Oranı	Ortaklarına Verilecek Pay Grubu	Ortaklarına Verilecek Payların Nevi
Of Çaysan Tarım Ürünleri Entegre Tesisleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Borsa'da İşlem Görmeyen			

Pay Grup Bilgileri	Mevcut Sermaye	Birleşme Nedeniyle Artırılacak Sermaye Tutarı (TL)	Azaltılacak Sermaye Tutarı (TL)	Ulaşılabilecek Sermaye	Birleşme Nedeniyle Verilecek Menkul Kıymet ISIN Bilgileri
A Grubu, İşlem Görmüyor, TREEFOR00021	720.000.000			720.000.000	
B Grubu, EFOR, TREEFOR00013	1.458.000.000	359.269.197,11		1.817.269.197,11	B Grubu, EFOR, TREEFOR00013

	Mevcut Sermaye	Birleşme Nedeniyle Artırılacak Sermaye Tutarı (TL)	Azaltılacak Sermaye Tutarı (TL)	Ulaşılabilecek Sermaye
TOPLAM	2.178.000.000 TL	359.269.197,11 TL	0 TL	2.537.269.197,11 TL

Birleşmeye İlişkin SPK Başvuru Tarihi	25.12.2025
SPK Başvuru Tarihi	11.05.2026

Ek Açıklamalar

Şirket Yönetim Kurulu, 11/05/2026 tarihinde, Şirket merkezinde toplanarak 07/04/2026 tarih ve 2026/19 sayılı kararın yerine geçmek üzere;

Yönetim Kurulumuz 04.08.2025 tarihinde Of Çaysan Tarım Ürünleri Entegre Tesisleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Ofçay") ile birleşmeye ilişkin karar almış ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda açıklamıştı. Bu karar doğrultusunda Sermaye Piyasası Kurulu'ndan ("SPK") gerekli onayın alınması ve Genel Kurulumuzca Birleşme Sözleşmesinin onaylanması şartıyla, 6102 sayılı

Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 134'üncü ve devamı ilgili maddeleri, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun ("KVK") 18, 19 ve 20'nci maddeleri ile Şirketimiz Efor Yatırım Sanayi Ticaret A.Ş.'nin ("Şirket") 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'na ("SPKn") tabi şirket olması ve paylarının Borsa İstanbul A.Ş.'de ("BİST") halka arz edilmiş ve işlem görüyor olması nedeniyle SPKn'nin 23 ve 24'üncü maddeleri ve ilgili sair hükümleri, SPKn'nin II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği ("Birleşme ve Bölünme Tebliği") ve SPKn'nin II-23.3 sayılı Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği ("Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği") ile diğer ilgili mevzuat hükümleri dahilinde; Of Çaysan Tarım Ürünleri Entegre Tesisleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin Şirketimiz tarafından tüm aktif ve pasifleriyle birlikte bir bütün halinde devralınması suretiyle iki şirketin birleşmesine ("Birleşme İşlemi"),

Birleşme işleminde, her iki şirketin ilgili düzenlemelere göre hazırlanan ve bağımsız denetimden geçmiş 31.12.2025 tarihli konsolide finansal tablolarının esas alınmasına,

Şirketimizce öncelikle Birleşme İşleminin genel kurulda onaylanması şartıyla, Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 7. maddesi (Uzman Kuruluş Raporu) hükümlerine uygun olarak Bizim Menkul Değerler A.Ş. tarafından hazırlanan 11.05.2026 tarihli Uzman Kuruluş Raporu'nda tespit edilen birleşme oranı (0,858403201) ve değişim oranı (0,091416308) esas alındığında, her biri 0,75 TL nominal değerde 1 adet nama yazılı Ofçay payına karşılık her biri 1 TL nominal değerde 0,091416308 adet Şirketimiz payının ihraç olunmasına; böylelikle, Şirketimizce birleşme nedeniyle gerçekleştirilecek sermaye artırım tutarının 359.269.197,11 TL ve bu suretle Şirketimiz dışındaki Ofçay ortaklarına tahsis edilecek pay miktarının 359.269.197,11 adet olarak belirlenmesine,

Birleşme işlemine ilişkin olarak hazırlanan 11.05.2026 tarihli Birleşme Sözleşmesi ve Birleşme Raporu'nun onaylanmasına ve Birleşme İşleminin görüleceği genel kurul toplantısında Birleşme Sözleşmesi'nin Şirketimiz pay sahiplerinin onayına sunulmasına,

Birleşme işlemi nedeniyle hazırlanan duyuru metni, sermaye artırımını nedeniyle gerçekleştirilecek pay ihracına ilişkin ihraç belgesi ve Şirketimiz sermaye yapısında gerçekleştirilen değişiklikler ile Birleşme İşlemi sonrasında, Şirketimizce gerçekleştirilmesi planlanan işlemler çerçevesinde, Şirketimiz ve yatırımcıların hak ve menfaatleri gözetilerek, Sermaye Piyasası Kanunu ile Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde, Şirketimiz Esas Sözleşmesi'nin "Sermaye" başlıklı 6'ncı maddesinde yapılacak değişikliğe ("Esas Sözleşme Değişikliği") ilişkin ekli tadil tasarisının onaylanması amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuruda bulunulmasına,

Gerekli izin ve onayların alınmasını takiben söz konusu birleşme işleminin, sermaye artırımının ve Esas Sözleşme Değişikliğinin Şirketimiz Genel Kurulu'nun onayına sunulmasına,

TTK m. 149 ve Sermaye Piyasası mevzuatı uyarınca, tüm belgelerin hazırlanmasını takiben inceleme hakkı için gerekli ilanların yapılmasına,

Ofçay'ın tüm aktif ve pasifinin bir bütün halinde devralınması suretiyle gerçekleşecek birleşme işleminde; SPKn'nin "Ayrılma Hakkı" başlığını taşıyan 24'üncü maddesi ve Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği'ne göre "Devralan taraf olması ve birleşme sonucunda %50 veya daha fazla sermaye artırımını yapacak olması" nedeniyle mezkur birleşmenin önemli nitelikteki işlem olmadığı ve ayrılma hakkının doğmadığı değerlendirilmektedir.

Yukarıdaki maddelerde sayılanlar dahil ve ancak bunlarla sınırlı olmamak üzere, Birleşme İşleminin nihai olarak sonuçlanmasına kadar yapılacak olan ve yapılması gerekli olan her türlü işlemin icrasına, gerekli bilgi ve belgelerle birlikte Sermaye Piyasası Kurulu'na ve Esas Sözleşme Değişikliği için Sermaye Piyasası Kurulu onayını takiben, T.C. Ticaret Bakanlığı'na başvurulmasına ve gerekmesi halinde diğer resmi/özel kurumlara başvuruda bulunulmasına,

Yukarıda bahsi geçenler de dâhil olmak üzere, Birleşme İşlemi ve Esas Sözleşme Değişikliği sürecinde Sermaye Piyasası Kurulu , Borsa İstanbul A.Ş., T.C. Ticaret Bakanlığı, Merkezi Kayıt Kuruluşu, Takasbank, ilgili Ticaret Sicili de dâhil ancak bunlarla sınırlı olmaksızın tüm resmi kurum ve kuruluşlara yapılacak olan başvurular, yazışmalar ve benzer belge ve bilgileri tanzime ve imzalamaya, bu bilgi ve belgelerin takibine ve tekemmüle; ilgili diğer makam ve dairelerdeki usul ve işlemleri ifa ve ikmale Şirket'imiz imza sirküleri uyarınca Şirket'i temsile yetkili olan kişilerin yetkili kılınmasına

toplantıya katılanların oy birliği ile karar verilmiştir.

Bu çerçevede, birleşme işlemine gerekli izin ve onayların alınmasını teminen 11 Mayıs 2026 tarihinde (bugün) Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuru yapılmıştır. Duyuru Metni, Birleşme Sözleşmesi, Birleşme Raporu, Uzman Kuruluş Raporu ve Esas Sözleşme Tadil Tasarısı ekte yer almaktadır.

Kamuoyuna saygıyla duyurulur.

Birleşmeye İlişkin Dökümanlar

EK: 1	Efor Yatırım Ofçay Birleşme Raporu.pdf - Birleşme Raporu
EK: 2	Efor Yatırım Ofçay Birleşme Sözleşmesi.pdf - Birleşme Sözleşmesi
EK: 3	Efor Yatırım Ofçay Duyuru Metni.pdf - Duyuru Metni
EK: 4	Efor-Ofçay-Uzman-Kurulus-Raporu_BMD_11052026.pdf - Uzman Kuruluş Raporu
EK: 5	Esas Sözleşme Tadil Metni.pdf - Diğer

Yukarıdaki açıklamalarımızın, Sermaye Piyasası Kurulu'nun yürürlükteki Özel Durumlar Tebliğinde yer alan esaslara uygun olduğunu, bu konuda/konularda tarafımıza ulaşan bilgileri tam olarak yansıttığını, bilgilerin defter, kayıt ve belgelerimize uygun olduğunu, konuyla ilgili bilgileri tam ve doğru olarak elde etmek için gerekli tüm çabaları gösterdiğimizi ve yapılan bu açıklamalardan sorumlu olduğumuzu beyan ederiz.