

**SERMAYE ARTIŞININ GEREKÇESİ VE ARTIŞTAN ELDE EDİLECEK NAKDİN KULLANIM YERİ HAKKINDA RAPOR:**

**1. Raporun Amacı:**

Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin "Bedelli sermaye artırımından elde edilen fonların kullanımına ilişkin yapılacak açıklamalar" başlıklı 33'üncü maddesi uyarınca, 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 Kurul'a yapılacak başvuru sırasında gönderilmesi ve kamuya açıklanmasının zorunlu olduğu hükme bağlanmıştır. Bu kapsamda Şirket, söz konusu hüküm gereği işbu raporu hazırlamıştır.

**2. Sermaye Artırımının Gerekçesi:**

Şirketin bedelli sermaye artırımını ile kaynak elde etmesi hedeflenmektedir.

**3. Elde edilecek fonun kullanım yeri:**

Şirketimiz Yönetim Kurulu 06/09/2023 tarihli Kararı ile Şirket esas sözleşmemizin 6. maddesinde 2.500.000.000.-TL olarak belirlenen kayıtlı sermaye tavanı içerisinde, 500.000.000.-TL olan çıkarılmış sermayesinin; tamamı nakden karşılanmak suretiyle 500.000.000.-TL (Beş Yüz Milyon Türk Lirası) tutarında artırılarak (% 100 bedelli) 1.000.000.000,00- TL'ye çıkarılmasına karar vermiştir.

%100 oranında gerçekleştirilmesi planlanan bedelli sermaye artışı için ihraç edilecek payların satışından elde edilmesi beklenen brüt nakit girişinin 500.000.000TL, tahmini ihraç maliyeti olan **2.950.000 TL** düşüldükten sonra bedelli sermaye artırımını kapsamında sağlanacak tahmini net nakit girişinin 497.050.000 TL olması öngörülmektedir.

Yukarıdaki karar ve açıklamalar sonucunda gerçekleşecek sermaye artışından elde edilecek nakdin, özellikle Şirket'in finansal ve operasyonel yükümlülüklerinin ifasında kullanılması gerekir. Bahse konu nakit, aynı zamanda Şirket açısından yaşamsal önemi olan UEFA'nın mali kriterlerine uyum sağlamada ve Şirket'in mali yapısının kuvvetlendirilmesinde kullanılacaktır.

Sermaye artışından elde edilecek fonun kullanım yerleri ile ilgili olarak yapılan planlamada kullanım yerlerinin aşağıdaki gibi gerçekleşeceği planlanmaktadır:

- a. % 75'i Şirket'in finansal ve diğer borç ödemeleri
- b. % 20' si Futbolcu ücretleri, kulüplere bonservis ödemeleri, teknik kadro ücretleri ve diğer çeşitli borçlara ilişkin ödemeler
- c. % 5'i Vergi ve Sosyal Güvenlik Kurumu borçlarına ilişkin ödemeler

(1) Sermaye Piyasası Kurulu'nun 22 Haziran 2013 tarih ve 28685 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanan Seri VII-128.1 No'lu "Pay Tebliği" hükümlerine uygun olarak hazırlanmıştır.

(2) 31 Mayıs 2023 tarihi itibarıyla hazırlanan Bağımsız Denetim Raporu'nda özkaynaklarla ilgili yapılan tespit, Şirket'in TTK 376'ncı maddesi kapsamında olduğu ifade edilmiştir. Bu tespit



# TRABZONSPOR

SPORTİF YATIRIM ve FUTBOL İŞLETMECİLİĞİ TİC.A.Ş.

üzerine Şirket, Türk Ticaret Kanunu'nun 376. Maddesi kapsamında mali durumunu tespit etmek amacıyla varlıkların satış fiyatı üzerinden değerlendirildiği bilanço hazırlamış ve 04.09.2023 tarihinde KAP'ta açıklanmıştır. Şirket varlıkları yeniden değerlendirme fiyatı üzerinden değerlemeye tabi tutulduğunda TTK'nın 376. maddesinde öngörülen tedbirleri almasına gerek olmadığı görülmektedir.

- (3) 2030 sezonunun sonuna kadar Şirket gelirlerinin büyük bir kısmı temlikli olduğundan, bahsedilen kalemlere ayrılan miktarların, nakit akışımızın UEFA kriterlerinin gerektirdiği şekilde düzenlenmesi için kullanılması planlanmaktadır.

**TRABZONSPOR SPORTİF YATIRIM VE FUTBOL  
İŞLETMECİLİĞİ TİCARET A.Ş.**