

**TRABZONSPOR SPORİF YATIRIM VE FUTBOL İŞLETMECİLİĞİ TİCARET A.Ş.**  
**BEDELLİ SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLEN FONUN KULLANIM YERLERİNE**  
**İLİŞKİN DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE RAPORU**

**Sermaye Artırımı ve Elde Edilen Fon Tutarı**

Şirket esas sözleşmesinin 6. Maddesinde 2.500.000.000 TL olarak belirlenen kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 1.000.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin tamamı nakden karşılanmak üzere 1.500.000.000 TL arttırılmak suretiyle 2.500.000.000 TL'ye çıkarılması nedeniyle ihraç ve halka arz edilmek üzere toplam 1.500.000.000 TL nominal değerli paylara ilişkin hazırlanan izahname Sermaye Piyasası Kurulu tarafından, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 25.01.2024 tarih ve 06/109 sayılı toplantısında kabul edilmiştir.

Yeni pay alma haklarının kullanımı 29.01.2024– 12.02.2024 tarihleri arasında gerçekleştirilmiş olup; ihraç edilen 1.500.000.000 TL nominal değerli paylardan, 1.487.200.104,89 TL tutarındaki kısmına ilişkin yeni pay alma hakları kullanılmıştır. Kullanılmayan yeni pay alma haklarına karşılık gelen payların nominal değeri 12.799.895,112 TL olup, bu paylar 14.02.2024 – 15.02.2024 Tarihlerinde iki iş günü süre ile Borsa İstanbul A.Ş. Birincil Piyasa'da satışa sunulmuştur. Borsa İstanbul A.Ş. Birincil Piyasa'da rüçhan haklarının kalan 12.799.895,112 TL nominal değerli kısmının tamamı 14.02.2024 tarihinde satılmıştır. Sermaye artırım işlemleri sonucunda Şirket'in 1.000.000.000 TL çıkarılmış sermayesi 2.500.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 1.500.000.000 TL artırılarak 2.500.000.000 TL'ye çıkarılmıştır.

- Yeni pay alma haklarının kullanılma süresi (29.01.2024– T+1 dahil 12.02.2024) içerisinde 1.487.200.104,89 TL'lik sermayeyi temsil eden paylar karşılığında 1.487.200.104,89 TL sermaye artış hesabına yatırılmıştır.

- Yeni pay alma haklarının kullanılmasından sonra Borsa İstanbul Birincil Piyasada satış süresi (14.02.2024 T+2 Dahil 16.02.2024) içerisinde kullanılmayan yeni pay alma haklarına ilişkin 12.799.895,112 TL nominal değerli payların satışı karşılığında 22.400.051,40 TL sermaye artış hesabına yatırılmıştır.

Şirket tarafından sermaye artırımını için katılan maliyetlerin toplam tutarı 6.089.324,66 TL olup, söz konusu halka arz maliyetlerinin dağılımı aşağıdaki şekildedir;

Sermaye Piyasası Kurulu (Kurul Ücreti)	3.000.000,00
BİAŞ Kotasyon Ücreti	472.500,00
Hukuk ve Danışmanlık Gideri	1.100.000,00
Aracı Kurum Halk Arz Aracılık Komisyonu (BSMV Dahil)	887.040,11
MKK İhraççı Hizmet Bedeli	19.200,45
Işın Kodu Ücreti	1.497,30
İlan ve Tescil Masrafları	609.086,80
<b>Toplam Masraf</b>	<b>6.089.324,66</b>

Şirket'in sermaye artışından elde etmiş olduğu net fon tutarı 1.503.510.831,63 TL'dir.

Yeni sermaye 04.03.2024 tarihi itibarıyla Trabzon Ticaret Sicili tarafından tescil edilmiş olup, 04.03.2024 Tarih ve 11035 Sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ilan edilmiştir.

## Raporun Amacı

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 12.02.2013 Tarih ve 5/145 sayılı kararı ile "Payları Borsada İşlem Gören Ortaklıkların Bedelli Sermaye Artırımları" başlıklı C maddesinin 3. Bendi gereğince, Şirket'in 09.01.2024 Tarihli Yönetim Kurulu toplantısında fonun kullanım yerleri aşağıdaki şekilde belirlenmiştir.

"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:

- % 67,7'si Şirket'in finansal ve diğer borç ödemeleri
- % 30'u Futbolcu ücretleri, kulüplere bonservis ödemeleri, teknik kadro ücretleri ve diğer çeşitli borçlara ilişkin ödemeler
- % 2,3'ü Vergi ve Sosyal Güvenlik Kurumu borçlarına ilişkin ödemeler

(1) Sermaye Piyasası Kurulu'nun 22.07.2013 tarih ve 28685 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Seri VII-128.1 No'lu "Pay Tebliği" hükümlerine uygun olarak hazırlanmıştır.

(2) 30 Kasım 2023 tarihi itibarıyla hazırlanan Bağımsız Denetim Raporu'nda özkaynaklarla ilgili yapılan tespit, Şirket'in TTK 376'ncı maddesi kapsamında olduğu ifade edilmiştir. Bu tespit üzerine Şirket, TTK'nın 376. Maddesi kapsamında mali durumunu tespit etmek amacıyla varlıkların satış fiyatı üzerinden değerlendirildiği bilanço hazırlamış ve 29.12.2023 tarihinde KAP'ta <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1230814> linkinde açıklanmıştır. Şirket varlıkları yeniden değerlendirme fiyatı üzerinden değerlemeye tabi tutulduğunda TTK'nın 376. maddesinde öngörülen tedbirleri almasına gerek olmadığı görülmektedir.

(3) 2029-2030 sezonunun sonuna kadar Şirket gelirlerinin büyük bir kısmı temlikli olduğundan, bahsedilen kalemlere ayrılan miktarların, nakit akışımızın UEFA kriterlerinin gerektirdiği şekilde düzenlenmesi için kullanılması planlanmaktadır."

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Pay Tebliği (VII.128.1)'nin 33. Maddesi gereğince, sermaye artırımından elde edilen fonun açıklanan şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin olarak sermaye artırımının tamamlanmasından itibaren kamuya açıklanan ve yapılan sermaye artırımının sonuçlarını içeren ilk iki finansal tablolarının ilanını takip eden on iş günü içinde bir rapor hazırlanması ve söz konusu raporun ortaklığı internet sitesinde ve KAP 'ta yayımlanması zorunludur.

İş bu rapor söz konusu yükümlülüğü yerine getirmek amacıyla hazırlanmıştır.

## **Sermaye Artırımından Elde Edilen Fonun Kullanım Yerleri**

Şirket'in sermaye artışından elde etmiş olduğu fonun kullanım yerleri aşağıdaki şekildedir;

### **1- Finansal Borç Ödemeleri**

Şirket tarafından sermaye artırımından elde edilen fonun 1.013.043.412 TL tutarındaki kısmı (elde edilen fonun %67,38'i) banka kredi ödemelerinde kullanılmıştır.

### **2- Kulüp, Futbolcu ve teknik kadro ücret ödemeleri**

Şirket tarafından sermaye artırımından elde edilen fonun 149.500.460,26 TL tutarındaki kısmı futbolcu ve teknik kadro ödemelerinde, 305.770.563,31 TL'si ise diğer kulüplere olan borçların kapamasına ilişkin ödemelerde kullanılmıştır. Futbolcu, teknik kadro ödemeleri ve kulüplere borçlara ilişkin ödemelerin toplam tutarı 455.271.023,57 TL olup söz konusu tutar sermaye artışından elde edilen fonun %30,28'ini oluşturmaktadır.

### **3- Vergi ve SGK ödemeleri**

Şirket tarafından sermaye artırımından elde edilen fonun 35.196.396,06 TL tutarındaki kısmı elde edilen fonun %2,34'ü) vergi ve SGK borç ödemelerinde kullanılmıştır.

Kamuoyu ve yatırımcılarımızın bilgilerine sunulur. 10.08.2024

## **Denetim Komitesi**

Muharrem **EMRAL**

Başkan

Abdulkadir Ferda **BAŞKAN**

Üye