

İŞ GİRİŞİM SERMAYESİ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

Sermaye Artırımından Elde Edilen Fonun Hangi Amaçlarla Kullanıldığına İlişkin Denetim Komitesi Raporu

1. Raporun Hazırlanış Amacı

İş bu rapor, Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 33. Maddesi uyarınca hazırlanmıştır.

2. Sermaye Artırım Gerekçesi

Şirketimiz esas sözleşmesinin "*Sermaye ve Paylar*" başlıklı 8. maddesinin verdiği yetkiye istinaden; 500.000.000,00 TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı içerisinde, her biri 0,01 TL itibari değerde 74.652.480,00 TL olan Şirketimiz çıkarılmış sermayesinin, mevcut pay sahiplerinin yeni pay alma hakları tamamen kısıtlanarak, toplam satış değeri 800.000.000,00 TL olacak şekilde, Borsa İstanbul A.Ş.'nin Toptan Alış Satış İşlemlerine İlişkin Prosedürü doğrultusunda belirlenecek satış fiyatına göre hesaplanacak toplam nominal sermaye tutarı kadar artırılmasına ve artırılan payların tamamının katılım oranlarına göre İş Yatırım Menkul Değerler A.Ş., Türkiye Sınai Kalkınma Bankası A.Ş., Anadolu Anonim Türk Sigorta Şirketi ve Milli Reasürans T.A.Ş.'ye tahsis edilmesine karar verilmiştir. Sermaye Piyasası Kurulu'nun 16/10/2025 tarih ve 55/1878 sayılı kararı ile onaylanan ihraç belgesine istinaden, Şirketimizin 500.000.000,00 TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı içerisinde, 74.652.480,00 TL olan çıkarılmış sermayesi, mevcut pay sahiplerinin yeni pay alma hakları tamamen kısıtlanarak, toplam satış değeri 800.000.000,00 TL olacak şekilde, Borsa İstanbul A.Ş.'nin Toptan Alış Satış İşlemlerine İlişkin Prosedürü ("Prosedür") doğrultusunda belirlenmiş 76,95 TL baz fiyat üzerinden toplam 10.396.361,27 TL nominal sermaye tutarı kadar artırılarak 85.048.841,27 TL'ye yükseltilmiştir.

Artırılan sermayeyi temsil eden 10.396.361,27 TL nominal değerli B grubu nama yazılı payların tamamı, Borsa İstanbul A.Ş.'nin Toptan Alış Satış İşlemlerine İlişkin Prosedürü kapsamında, mevcut pay sahiplerinin yeni pay alma hakları tamamen kısıtlanmak suretiyle tahsisli olarak; 425.000.000 TL tutarında İş Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'ye, 200.000.000 TL tutarında Türkiye Sınai Kalkınma Bankası A.Ş.'ye, 125.000.000 TL tutarında Anadolu Anonim Türk Sigorta Şirketi'ne ve 50.000.000 TL tutarında Milli Reasürans T.A.Ş.'ye [31.10.2025] tarihinde satılmıştır. Bu işlem sonucunda, Şirketimize toplam 800.000.000 TL tutarında nakdi kaynak girişi sağlanmıştır. Tahsisli olarak artırılan 10.396.361,27 TL nominal değerli payların ihracı, ilgili mevzuat çerçevesinde tamamlanmış olup, bedellerinin nakden ve tamamen ödenmiş olması nedeniyle sermaye artırım işlemleri Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili düzenlemeler uyarınca sonuçlandırılmıştır.

09.05.2025 tarihinde kamuya açıklanan fon kullanım raporunda belirtildiği üzere bu fonun %85-90 finansal borçluluğun azaltılması, %10-15 oranında ise yatırım yapılması planlanmıştır. Aynı raporda Şirket, ekonomik koşullar dikkate alınarak, söz konusu fonun kullanımında yukarıdaki oranlar arasında %10 oranına kadar geçiş yapabileceği belirtilmiştir.

Tahsisli sermaye artışından elde edilen 800.000.000 TL fonun kullanım yeri aşağıdaki tabloda verilmiştir.

FON KULLANIM YERİ	AÇIKLAMA	TAHSİSLİ SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLEN NAKİT İÇİNDEKİ PAYI
Finansal Borçluluğun Azaltılması	Türkiye İş Bankası A.Ş.	%100
Toplam		%100

Şirketimizin mevcut finansal yapısının güçlendirilmesi ve finansal borçluluğunun azaltılması amacıyla söz konusu fonun tamamı finansal borçların kapatılmasında kullanılmıştır.

3. Sonuç

Komitemizin yaptığı inceleme neticesinde; tahsisli sermaye artışından elde edilen fon 09.05.2025 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'ndan duyurulan fon kullanım yerlerine ilişkin yönetim kurulu raporundaki açıklamalara uygun olarak kullanıldığı sonucuna varılmıştır.

İşbu rapor 12.03.2026 tarihinde yazılmıştır.

Cemal Küçüksözen
Başkan

Özge Bulut Maraşlı
Üye