

BEŞİKTAŞ FUTBOL YATIRIMLARI SANAYİ ve TİCARET A.Ş. BEDELLİ SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLEN FONUN KULLANIM YERLERİNE İLİŞKİN DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE RAPORU

1. Raporun Amacı

Sermaye Piyasası Kurulu'nun (Kurul) VII-128.1 Sayılı Pay Tebliği'nin (Pay Tebliği) 33. Maddesi hükümleri uyarınca, bedelli sermaye artırımdan elde edilen fonun kullanımına ilişkin olarak, "payları borsada işlem gören halka açık ortaklıklar tarafından yapılacak bedelli sermaye artırımlarında, sermaye artırımdan 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 zorunludur." Anılan hüküm uyarınca, ayrıca "sermaye artırımdan elde edilen fonun belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin olarak; payları borsada işlem gören halka açık ortaklıkların 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 hazırlaması ve söz konusu raporu ortaklığın internet sitesinde ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) yayımlaması zorunludur."

2. Fon Kullanım Raporuna İlişkin Bilgiler

Şirketimizin 04.06.2024 tarihli yönetim kurulu toplantısında 1.200.000.000 TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı içerisinde kalmak üzere, Şirket'in mevcut 240.000.000.-TL tutarındaki çıkarılmış sermayesinin, tamamı nakden karşılanmak üzere, %400 oranında 960.000.000.-TL artırılarak 1.200.000.000.-TL'ye çıkartılmasına karar verilmiştir. Bu kapsamda hazırlanan izahname Sermaye Piyasası Kurulu'nun 28.06.2024 tarih ve 34/913 sayılı toplantısında onaylanmıştır.

04.06.2024 tarihinde KAP'ta yayımlanan Bedelli Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanım Yerlerine İlişkin Rapor'da; Şirket'in yapmayı planladığı nakit sermaye artırımından brüt 960.000.000 TL, tahmini halka arz giderleri olan 3.400.726 TL'nin düşülmesi sonucu ise net 956.599.274 TL fon elde edilmesinin planlandığı ve Şirket'in, sermaye artırımı dolayısıyla ihraç edilecek yeni payların halka arzı neticesinde elde edeceği brüt halka arz gelirinden, ilgili masraf ve maliyetler düşüldükten sonra kalan fonun aşağıdaki şekilde kullanımının planlandığı belirtilmiştir.

%70-%75: Konsorsiyum kredi ödemeleri ve cari ödemeler,

%15-%20: Futbol A Takım hak ediş ödemeleri,

%2-%3: Bonservis ödemeleri,

%2-%3: Genel işletme giderleri,

Ayrıca, global ve yerel ekonomik koşullar dikkate alınarak, söz konusu fonun kullanımında yukarıda gösterilen kategoriler ve tahsisat oranları arasında Şirket menfaatleri doğrultusunda %10 oranına kadar geçiş yapabileceği de eklenmiştir.

3. Sermaye Artırımı ve Elde Edilen Fon Tutarı

Şirket esas sözleşmesinin 6. Maddesinde 1.200.000.000 TL olarak belirlenen kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 240.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin tamamı nakden(bedelli) karşılanmak üzere 960.000.000 TL arttırılmak suretiyle 1.200.000.000 TL'ye çıkarılması nedeniyle ihraç ve halka arz edilmek üzere toplam 960.000.000 TL nominal değerli paylara ilişkin hazırlanan izahname Sermaye Piyasası Kurulu tarafından, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 28.06.2024 tarih ve 34/913 sayılı toplantısında kabul edilmiştir.

Yeni pay alma haklarının kullanımı 03.07.2024– 17.07.2024 tarihleri arasında gerçekleştirilmiş olup; ihraç edilen 960.000.000 TL nominal değerli paylardan, 955.987.183,42 TL tutarındaki kısmına ilişkin yeni pay alma hakları kullanılmıştır. Kullanılmayan yeni pay alma haklarına karşılık gelen payların nominal değeri 4.012.823,64 TL olup, bu paylar 22.07.2024 – 23.07.2024 tarihlerinde iki iş günü süre ile Borsa İstanbul A.Ş. Birincil Piyasa’da satışa sunulmuştur. Borsa İstanbul A.Ş. Birincil Piyasa’da rüçhan haklarının kullanımından kalan 4.012.823,64 TL nominal değerli kısmının tamamı 22.07.2024 – 23.07.2024 tarihlerinde satılmıştır. Sermaye artırım işlemleri sonucunda Şirket’in 240.000.000 TL çıkarılmış sermayesi 1.200.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 960.000.000 TL artırılarak 1.200.000.000 TL’ye çıkarılmıştır.

Yeni pay alma haklarının kullanılma süresi (03.07.2024 - T+1 dahil 23.07.2024) içerisinde 955.987.183,42 TL’lik sermayeyi temsil eden paylar karşılığında 955.987.183,42 TL sermaye artış hesabına yatırılmıştır.

Yeni pay alma haklarının kullanılmasından sonra Borsa İstanbul Birincil Piyasada satış süresi (22.07.2024 T+2 Dahil 23.07.2024) içerisinde kullanılmayan yeni pay alma haklarına ilişkin 4.012.823,64 TL nominal değerli payların satışı karşılığında 29.151.377,91 TL sermaye artış hesabına yatırılmıştır.

Şirket’in sermaye artışından elde etmiş olduğu fon tutarı 985.138.561,33 TL’dir.

Şirket tarafından sermaye artırımını için katlanılan maliyetlerin toplam tutarı 4.910.726,00 TL olup, söz konusu halka arz maliyetlerinin dağılımı aşağıdaki şekildedir;

Kurul Ücreti (Payların ihraç değeri üzerinden %0,2)	1.920.000 TL
Borsa İstanbul A.Ş. Kota Alma Ücreti (%0,03+BSMV)	302.400 TL
Rekabeti Koruma Fonu (%0,04)	384.000 TL
Ticaret sicil gazetesi tescil + ilan + noter	100.000 TL
Aracılık Komisyonu ve Danışmanlık Hizmeti (BSMV Dahil)*	2.152.500 TL
MKK İhraççı Hizmet Bedeli (%0,005)	50.400 TL
ISIN Kodu Ücreti	1.426 TL
Genel Toplam	4.910.726 TL

*İlgili satırda yer alan 2.152.500 TL’lik tutar, aracı kurum tarafından Şirket’in sermaye artışından elde etmiş olduğu 985.138.561,33 TL tutardan kaynağında kesilmiştir.

Şirket’in sermaye artışından elde etmiş olduğu fon tutarı 985.138.561,33 TL olup yukarıda açıklanan kesinti sonrasında şirketin sermaye artışından elde etmiş olduğu net tutar 982.986.061,33 TL’dir.

Yeni sermaye 28.08.2024 tarihi itibarıyla Ticaret Sicili tarafından tescil edilmiş olup, 28.08.2024 tarih ve 11153 Sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ilan edilmiştir.

4. Elde Edilen Fonun Kullanım Yerlerine İlişkin Bilgiler

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

Fon Kullanım Yeri	Tutar (TL)	Yüzde (%)
Konsorsiyum Kredi Ödemeleri ve Cari Ödemeler*	743.463.467,68	75,63%
Futbol A Takım Hakediş Ödemeleri	230.601.793,65	23,46%
Bonservis Ödemeleri	8.920.800,00	0,91%
Toplam	982.986.061,33	100%

*Konsorsiyum Kredi Ödemeleri ve Cari Ödemeler’e ilişkin olarak; SPK tarafından onaylanan izahname ve fon kullanım raporunda belirtilen orana ilişkin kendi içinde bir oran dağılımı bulunmadığından bu ödemelere ilişkin oranların tespitinde belirlenmiş olan toplu oran dikkate alınmıştır.

Fon kullanım raporunda %2 - %3 oranında kullanılması öngörülen genel işletme giderlerine, yine fon kullanım raporunda yer alan kullanım yerlerinde koşullara bağlı olarak %10 geçiş yapılabileceği hususuna dayanarak fon ayrılmadığı görülmüştür. Ayrıca aynı hususa istinaden fon kullanım yerleri arasında geçişler yapıldığı tespit edilmiştir.

5. Sonuç

Sonuç olarak, incelenen belge ve kayıtlar doğrultusunda şirketin bedelli sermaye artışından sağlanan fonun kullanımının SPK tarafından onaylanan izahname ve fon kullanım raporunda belirtilen hususlarla uyumlu olduğu sonucuna ulaşılmıştır.

Kamuoyu ve yatırımcılarımızın bilgilerine sunulur.

05.12.2024

Denetimden Sorumlu Komite

İbrahim Burak ASLANOĞLU
Denetim Komitesi Başkanı

Önder YİĞİT
Denetim Komitesi Üyesi

Tolga KIRGIZ
Denetim Komitesi Üyesi