



**DESTEK FİNANS FAKTORİNG A.Ş.**

**Halka Arzdan Elde Edilen Fonun  
Kullanım Yerlerine İlişkin  
Denetimden Sorumlu Komite Raporu - 1  
(31.03.2025)**

**Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 Sayılı Pay Tebliği'nin 33. Maddesi Uyarınca Hazırlanmıştır.**

**23 Mayıs 2025**

## 1. Raporun Amacı

*Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 numaralı Pay Tebliği'nin "Bedelli sermaye artırımından elde edilen fonların kullanımına ilişkin yapılacak açıklamalar" başlıklı 33.maddesi gereğince, sermaye artırımından elde edilen fonun belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin olarak; halka açılan ortaklıkların paylarının borsada işlem görmeye başlamasından itibaren kamuya açıklanan ve yapılan sermaye artırımının sonuçlarını içeren ilk iki finansal tablolarının ilanını takip eden on iş günü içinde Denetimden Sorumlu Komite tarafından bir rapor hazırlaması ve söz konusu raporun ortaklığın internet sitesinde ve KAP'ta yayımlaması zorunludur".*

İşbu Rapor, sermaye artırımının sonuçlarını içeren ilk finansal tablo olan 31.03.2025 tarihli finansal tablonun ilanını (12.05.2025) takiben Denetimden Sorumlu Komite tarafından hazırlanmış olup, Destek Finans Faktoring A.Ş.'nin ("**Şirket**") halka arzından elde edilen fonun, izahnamede belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin değerlendirmeleri içermektedir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 16.01.2025 tarihli kararı ile onaylanan Şirketimiz paylarının halka arzına ilişkin İzahname'nin 28'nci Bölümünde yer alan halka arzın gerekçesi ve halka arz gelirlerinin kullanım yerleri aşağıdaki şekilde belirtilmiştir.

## 2. Sermaye Artırımı Sonucu Elde Edilen Fon Tutarı

Şirketimizin 1.250.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde, 250.000.000 TL tutarındaki çıkarılmış sermayesinin, mevcut ortakların yeni pay alma haklarının tamamen kısıtlanması suretiyle 333.333.333 TL'ye çıkarılması nedeniyle, ihraç edilen 83.333.333 TL nominal değerli sermayeyi temsil eden yeni payların halka arzından elde edilen brüt gelir 3.914.999.984,34 TL tutarındadır. Halka arz çalışmalarında 124.102.006,50 TL maliyet oluşmuş olup, kalan net halka arz geliri 3.790.897.977,84 TL olmuştur.

## 3. Halka Arzdan Elde Edilen Fonun Kullanım Yeri

Şirketimiz'in Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 16.01.2025 tarihinde onaylanan halka arza ilişkin izahnamesinin 28.2. maddesinde, halka arzdan elde edilen brüt halka arz gelirinden halka arz masrafları düşüldükten sonra kalan net tutarın tamamının faktoring işlemlerinin finansmanında kullanılmasının planlandığı ifade edilmiştir.

| <b>Fon Kullanım Alanı</b>         | <b>Halka Arz Gelirine Oranı (%)</b> |
|-----------------------------------|-------------------------------------|
| Factoring işlemlerinin finansmanı | 100                                 |

#### 4. Sonuç

Fon kullanımı incelendiğinde, halka arz izahnamesi kapsamında, elde edilen net gelirin kullanımı **işbu Rapor tarihi itibarıyla** aşağıdaki gibi olup; toplam 2.138.000.004,35 TL'lik kısmı, halka arz izahnamesinde belirtilen planlamaya sadık kalmak suretiyle, faktoring işlemlerinin finansmanında kullanılmıştır. Geriye kalan kısmın önümüzdeki dönemde kullanılması planlanmaktadır.

| <i><b>Sermaye Artırımından Elde Edilen Fonun Kullanım Yerleri</b></i> | <i><b>Yüzdesel Dağılım (%)</b></i> | <i><b>Planlanan Dağılım (TL)</b></i> | <i><b>Gerçekleşen Dağılım (TL)</b></i> | <i><b>Kalan (TL)</b></i> |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------|
| Faktoring işlemlerinin finansmanı                                     | 100                                | 3.790.897.977,84                     | 2.138.000.004,35                       | 1.652.897.973,49         |
| <b>Toplam</b>                                                         | <b>100</b>                         | <b>3.790.897.977,84</b>              | <b>2.138.000.004,35</b>                | <b>1.652.897.973,49</b>  |

Yukarıda arz edilen şekilde, halka arz geliri ile sektör ve işin doğasına uygun olarak yabancı kaynakla büyüyen faktoring alacakları sebebiyle ilk etapta mevduat/kredi faizi makasından zarar etmemek için geri kullanılmak üzere kredi kapaması yapılmıştır. Bu şekilde finansman gideri düşürülmüş, Şirketin büyüme hedefi doğrultusunda ilave faktoring işlemleri için tekrar kredi kullanımı yapılmak suretiyle Şirketin ve yatırımcıların menfaati gözetilmiştir. Fonun kullanılmayan kısmı da yine aynı şekilde finansal rasyonelliğe uygun biçimde kullanılacaktır.

Saygılarımızla,

**Destek Finans Faktoring A.Ş.**

**Denetimden Sorumlu Komite**

**Azize Binnur TOSUN**  
Denetimden Sorumlu Komite Başkanı

**Orhan AKSÜT**  
Denetimden Sorumlu Komite Üyesi