

YÜKSELEN ÇELİK ANONİM ŞİRKETİ
YÖNETİM KURULU KARARI

Karar No : 2026 /10
Karar Tarihi : 31.03.2026
Katılımcılar : Yüksel Göktürk, Barış Göktürk, Burak Göktürk, Hacı Demir, Mete Menekşe
Konu : Sermaye artırımından elde edilecek fonun kullanım amacına ilişkin rapor.
Sayfa Sayısı : 5

Yönetim Kurulu yukarıda sayılan üyelerin katılımı ile Şirket merkezinde toplanmış ve toplantıya katılanların oy birliği ile aşağıdaki kararları almıştır:

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 2.500.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içinde 500.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin 500.000.000 TL (%100) nakit karşılığı (bedelli) artırılarak 1.000.000.000 TL'ye çıkarılmasına ilişkin 27.03.2025 tarihli ve 2026/08 sayılı kararı çerçevesinde; Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 33'ncü maddesi hükmü çerçevesinde hazırlanan ekteki "*Bedelli Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanım Yerlerine İlişkin Rapor*"un kabulüne ve işbu karar kapsamında her türlü iş ve işlemin ifası için Yönetimin yetkilendirilmesine, toplantıya katılanların oy birliği ile karar verilmiştir.

EK: Bedelli Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanım Yerlerine İlişkin Rapor (2026/1)

Yüksel Göktürk
Yönetim Kurulu Başkanı

Barış Göktürk
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

Burak Göktürk
Yönetim Kurulu Üyesi

Hacı DEMİR
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Mete Menekşe
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

YÜKSELEN ÇELİK A.Ş.

SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLECEK FONUN KULLANIM AMACINA İLİŞKİN RAPOR

I. Raporun Amacı

Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("Kurul") VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin ("Pay Tebliği") "*Bedelli Sermaye artırımından elde edilen fonların kullanımına ilişkin yapılacak açıklamalar*" başlıklı 33 üncü maddesi uyarınca, 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 açıklanması zorunludur. Mezkûr hüküm uyarınca, ayrıca sermaye artırımından 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 gerekmektedir.

İşbu Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanım Amacına İlişkin Rapor ("**Rapor**"), Pay Tebliği madde 33 çerçevesinde bedelli sermaye artırımından elde edilecek fonun hangi amaçla kullanılacağına ilişkin olarak hazırlanmış ve Yönetim Kurulu'nun 31.03.2026 tarih ve 2026/10 sayılı kararı ile kabul edilmiştir.

II. Sermaye Artırımı

Şirket Yönetim Kurulu, 31.03.2026 tarih ve 2026/08 sayılı kararı ile,

Yönetim Kurulu yukarıda sayılan üyelerin katılımı ile Şirket merkezinde toplanmış ve toplantıya katılanların oy birliği ile aşağıdaki kararları almıştır:

Şirket'in, orta ve uzun vadeli planlarında, ek işletme sermayesinin sağlanması, finansal borçların anapara ve faiz ödemek suretiyle azaltılması için fon kaynağı yaratılması amacıyla planlanan; Şirket Esas Sözleşmesi'nin 6. maddesinin vermiş olduğu yetkiye istinaden,

1. Şirketimiz 2.500.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içinde 500.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin 500.000.000 TL (%100) nakit karşılığı (bedelli) artırılarak 1.000.000.000 TL'ye çıkarılmasına,
2. Mevcut ortakların yeni pay alma haklarının (rüçhan hakkının) kısıtlanmamasına ve yeni pay alma haklarının 1 TL nominal değerli her bir pay için 1 TL fiyattan kullandırılmasına,
3. Şirket pay sahiplerinden Yüksel GÖKTÜRK (113.492.953,33TL), Barış GÖKTÜRK (123.633.816,49TL), Ferhan GÖKTÜRK (3.521.126,67TL), ve Burak GÖKTÜRK'ün (61.922.533,36 TL), verdikleri taahhütleri çerçevesinde, ortaklığa nakden koydukları ve nakden konulduğu Yeminli mali müşavir raporu ile tespit edilen fonlar sebebiyle oluşan Ortaklara Borçlar Hesabında bulunan muaccel borçların ve Diğer Sermaye Yedekleri Hesabında bulunan sermaye avanslarının, yeni pay alma haklarının tamamının kullanılması suretiyle sermaye koyma borçlarına mahsup edilmesine ve sermayeye eklenmesine,
4. İşbu sermaye artırımında ihraç edilecek B Grubu payların "borsada işlem gören" nitelikte oluşturulmasına

5. Yapılacak sermaye artırımında (A) grubu pay sahiplerine (A) grubu, (B) grubu pay sahiplerine (B) grubu pay verilmesine,
6. Yeni pay alma hakları kullanım süresinin 15 (onbeş) gün olarak belirlenmesine, bu sürenin son gününün resmî tatile rastlaması halinde yeni pay alma hakkı kullanım süresinin izleyen iş günü akşamı sona ermesine,
7. A grubu paylara ilişkin yeni pay alma haklarının tamamının kullanılacağı ve karşılıksız kalacak herhangi bir A grubu payın oluşmayacağına tespitine, yeni pay alma haklarının kullandırılmasından sonra kalan B grubu payların; 2 işgünü süreyle nominal değerden düşük olmamak üzere Borsa İstanbul AŞ Birincil Piyasa'da oluşacak fiyattan Borsada satılmasına,
8. Süresi içinde satılmayan halka arzdan arta kalan payların mevcudiyeti halinde, Yüksel GÖKTÜRK ve Barış GÖKTÜRK tarafından verilen satın alma taahhütleri çerçevesinde, kalan payların satış süresinin bitişini takip eden 3 (üç) işgünü içerisinde, halka arz fiyatının ortalamasından aşağı olmamak üzere, bedelleri tam ve nakden ödemek suretiyle satın alınması için Şirketimizce Yüksel GÖKTÜRK ve Barış GÖKTÜRK'e başvurularak satışın tamamlanmasına,
9. Sermaye artırım işlemleri kapsamında Tera Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin aracı kurum olarak belirlenmesine,
10. İşbu karar kapsamında sermaye artırım işlemleri için gerekli mercilere başvuruların yapılmasına ve bu çerçevede gerçekleştirilecek her türlü iş ve işlemi yapmaya, başvuruyu gerçekleştirmeye ve izahname ve Tasarruf Sahipleri Satış Duyurusu dahil ilgili evrakları Şirketimiz adına imzalamaya Sn. Barış GÖKTÜRK'ün Şirketimizi münferit imzası ile temsil ve ilzam etmesi konusunda yetkilendirilmesine,

Katılanların oy birliği karar verilmiştir.

III. Şirket'i Tanıtıcı Bilgiler

Ticaret Unvanı : Yükselen Çelik A.Ş.

Şirket Merkezi : Osmangazi Mahallesi 2647.Sokak No:40/1 Esenyurt / İstanbul

Çıkarılmış Sermaye Miktarı : 500.000.000

Kayıtlı Sermaye Tavanı : 2.500.000.000

Ticaret Sicil Müdürlüğü : İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü

Ticaret Sicil Numarası : 253870

Mersis Numarası : 0995053328500010

IV. Sermaye Artırımından Sağlanacak Fonun Kullanım Yeri

Şirket'in, orta ve uzun vadeli planlarında, ek işletme sermayesinin sağlanması, finansal borçların anapara ve faiz ödemek suretiyle azaltılması için fon kaynağı yaratılması yer almakta olup, mali durumun güçlendirilmesi amacıyla sermaye artışına gidilmektedir.

İşbu karar çerçevesinde ihraç edilecek payların sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine uygun olarak halka arz edilmesinden elde edilmesi beklenen

500.000.000 TL halka arz gelirinden, tahmini 2.074.750 TL olan halka arz masrafının düşülmesi sonrasında kalan tutarın kullanım yerleri aşağıdaki şekilde planlanmıştır:

Maliyetler Düşüldükten Sonra Sermaye Artırımından Elde Edilen Fonun Kullanım Yerleri	Planlanan (TL)	Yüzdesel dağılım (%)
1- Finansal borç ödemesi ve tedarikçilere ödemeler (Şirket'in ortakları Yüksel Göktürk, Ferhan Göktürk, Barış Göktürk ve Burak Göktürk'ün Şirketimize nakit olarak konulduğu Yeminli mali müşavir raporu ile tespit edilen muaccel alacaklarından mahsubu ve sermaye avanslarının sermayeye eklenmesi)	302.570.429,85	%60,71
2- Finansal borç ödemesi (faiz, anapara ve diğer finansman maliyetleri)	97.677.410,08	%19,65
3- İşletme Sermayesi	97.677.410,08	%19,65
Toplam Fon Kullanımı	497.925.250	100,00

1. Finansal borç ödemesi ve tedarikçilere ödemeler (Şirket'in ortakları Yüksel Göktürk, Ferhan Göktürk, Barış Göktürk ve Burak Göktürk'ün Şirketimize nakit olarak konulduğu Yeminli mali müşavir raporu ile tespit edilen muaccel alacakların mahsubu ve sermaye avanslarının sermayeye eklenmesi):

Elde edilen Fon'un 302.570.429,85 TL'nin 256.248.429,85 TL'lik kısmı pay sahipleri tarafından daha önce faizsiz nakit borç olarak Şirket'e ödenmiş olduğu tespit edilmiş ortakların alacağından (Ortaklara Borçlar Hesabından) mahsup edilecek ve nakit sermaye avansı olarak Şirket'e gönderilen 46.322.000,00 TL'lik kısmı ise Diğer Sermaye Yedekleri Hesabından sermaye avansları olarak sermayeye eklenecektir.

Söz konusu Şirket'e faizsiz nakit borç olarak ödenmiş bulunan 302.570.429,85 TL'lik fonun 115.932.204,14 TL'lik kısmı Şirket'in işletme sermayesi ihtiyacı kapsamında tedarikçi ve maaş ödemelerinin karşılanmasında 186.638.225,71 TL'si ise Şirket'in kredilerinin ana para ve faiz ödemelerinde kullanılmıştır

Şirket'in pay sahiplerinden Yüksel GÖKTÜRK'ün (113.492.953,33 TL), Barış GÖKTÜRK (123.633.816,49 TL), Ferhan GÖKTÜRK'ün (3.521.126,67 TL), ve Burak GÖKTÜRK'ün (61.922.533,36 TL) Şirket'e nakden verdiği toplam 302.570.429,85 TL tutarındaki muaccel nakit borcu ve sermaye avanslarının Yüksel Göktürk, Ferhan Göktürk, Barış Göktürk ve Burak Göktürk'ün bedelli sermaye artırımında yeni pay alma hakkını kullanması neticesinde doğacak sermaye koyma borcundan mahsup edilecek ve sermayeye eklenecektir.

2- Finansal borç ödemeleri (faiz, anapara ve diğer finansman maliyetleri);

Fon'un 97.677.410,08 TL'si ile Şirket'in kredilerinin ana para ve faiz ödenmesinde kullanılması planlanmaktadır.

3- İşletme Sermayesi;

97.677.410,08 TL'si ile Şirket'in işletme sermayesi ihtiyacı kapsamında kullanılması planlanmaktadır.

Sermaye artırım neticesinde elde edilecek fonun yukarıda belirtilen alanlarda kullanılması planlanmakta olup, döviz kuru, faiz oranlarındaki yüksek oynaklık seviyesi ve diğer ekonomik göstergeler dikkate alınarak Şirket belirtilen tahsis oranlarını %10 oranında geçiş yapmak durumunda kalabilecektir.

Şirket, sermaye artırımından elde edeceği fonu, yukarıda yer alan alanlarda kullanmaya başlayana kadar vadeli mevduat, yurt içi ve yurt dışı borçlanma senetleri, yatırım fonları gibi menkul kıymet alımları ve/veya fonun değerini korumak adına benzer korumayı sağlayabilecek herhangi başka bir surette değerlendirebilecektir.

Yüksel Göktürk
Yönetim Kurulu Başkanı

Barış Göktürk
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

Burak Göktürk
Yönetim Kurulu Üyesi

Hacı Demir
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Mete Menekşe
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
