

TAAHHÜTNAME

Ortağı olduğum Katılımevim Tasarruf Finansman A.Ş. (İhraççı, Katılımevim, Şirket)'nin Sermaye Piyasası Mevzuatına göre denetlenmiş finansal tablolarına göre hesaplanacak 2023 ve 2024 yıllarındaki Mali Performans Garantisi (*) beklentileri konusunda; Şirket paylarının Borsa'da işlem görmeye başlamasından itibaren ilave pay oranının KAP'ta ilan edilmesini takip eden 2. işgünü sonuna kadar Şirket paylarını aralıksız ellerinde tutan yatırımcılara, halka arz fiyatının belirlenmesine ilişkin fiyat tespit raporunda belirtilecek 2023 ve 2024 yıllarına ait Mali Performans Garantisi tutarının gerçekleştirilebileceği konusunda tarafımca taahhüt verilmektedir.

(*) Hesaplanışı: Tasarruf Finansman Gelirleri – Esas Faaliyet Giderleri – Karşılık Giderleri + Amortisman – TFRS-16 Kira Giderleri (*)

(*) TFRS-16 Kira Giderleri; genel merkez ve şubelerin yıllık toplam kira giderlerini sembolize etmektedir. Halka arzın onay süreci ve satış performansına bağlı olarak oluşan ve bir nevi şartlı gider olan halka arz giderleri Fiyat Tespit Raporu'nda nakit akışında dikkate alınmadığı için taahhüt edilen TRFS-16 etkisi hariç FAVÖK gerçekleştirmeleri değerlendirilirken bu durum düzeltilmektedir. Fiyat tespit raporunda halka arzdan kaynaklanan nakit girişinin etkisi dikkate alınmadığı gibi giderleri de dikkate alınmamıştır. Ayrıca bağımsız denetim şirketlerinin politikalarına göre halk arz giderleri bazı durumlarda giderleştirilirken bazı denetim şirketlerince gidere atılmadan emisyon priminden düşülebilmektedir.

2024 yılına ilişkin İhraççının Sermaye Piyasası Mevzuatına göre denetlenmiş finansal tablolarının KAP'ta açıklanmasını takip eden iş günü içinde, 2023 ve 2024 yıllarına ilişkin söz konusu finansal tablolarda yer alan Mali Performans Garantisi tutarının toplamının, fiyat tespit raporunda 2023 ve 2024 yılı için taahhüt edilen toplam tutarın altında kalması durumunda aradaki farkın, taahhüt edilen Mali Performans Garantisi tutarına bölünmesi ile elde edilen ilave pay oranı KAP'ta İhraççı tarafından ilan edilecektir.

Yatırımcıların, Şirket paylarının Borsa'da işlem görmeye başladığı günden itibaren ilave pay oranının KAP'ta ilan edilmesini takip eden 2. işgünü sonuna kadar Şirket paylarını, aralıksız olarak hesaplarında tutmaları durumunda, söz konusu süre boyunca hesaplarında gün sonunda bulunan en düşük Şirket pay miktarı göz önünde bulundurularak ilave pay almaya hak kazanacaktır.

Tarafımca, bu teşvik kapsamında kullanılmak üzere MKK nezdinde kullanıma hazır olarak gerekli olabilecek azami miktarda (Taahhüt de bulunan diğer pay sahibi Serdar TURHAN ile birlikte toplamda 30.000.000 adet pay) Katılımevim payı, halka arzın gerçekleştiği tarih itibarıyla İfo Yatırım'a rehin olarak (bizzat sahip olduğum mevcut paylardan verilecektir.) verilecektir.

İlave pay oranının KAP'ta ilan edilmesini takip eden 10 iş günü içinde KAP'ta ilan edilen ilave pay oranı ile ilave pay almaya hak kazanan yatırımcıların söz konusu süre boyunca hesaplarında gün sonunda bulunan en düşük Şirket paylarının nominal tutarının çarpımı sonucu hesaplanacak ilave pay miktarı kadar pay, şahsıma ait hesaptan yatırımcı hesaplarına, ayrıca bir talebe gerek olmaksızın MKK aracılığı ile aktarılacaktır. Bununla birlikte bu teşvik kapsamında kullanılmak üzere gerekli miktarda İhraççı payını, MKK nezdinde kullanıma hazır şekilde bulunduracağımı taahhüt ederim.

Her halükârda bu teşvik kapsamında aktarılacak ilave pay miktarı, halka arz edilen payların %50'sini geçemeyecektir.

Söz konusu FAVÖK Taahhüdü kapsamında tarafımca yapılması gerekli olan tüm iş ve işlemlerin tarafımca eksiksiz olarak yapılacağı, kabul, beyan ve taahhüt ederim.

Saygılarımla,
Ömer BURKAY