



T.C.
SERMAYE PİYASASI KURULU BAŞKANLIĞI
Ortaklıklar Finansmanı Dairesi

Sayı : E-29833736-105.02.02-74419

27.06.2025

Konu : Yurt İçinde Halka Arz Edilmeksizin
Borçlanma Aracı İhraç Başvurunuz hk

TAM FİNANS FAKTORİNG ANONİM ŞİRKETİ
FULYA MAH. BÜYÜKDERE CAD. QUASAR NO: 76 İÇ KAPI NO: 123 ŞİŞLİ / İSTANBUL

İlgi: 04.06.2025 tarihli yazınız.

İlgi yazınız ile, Şirketiniz tarafından yurt içinde halka arz edilmeksizin tahsisli ve /veya nitelikli yatırımcılara satılmak üzere ihraç edilmesi plânlanan 2.950.000.000 TL nominal değerli borçlanma araçlarına ilişkin ihraç belgesinin, başvuru tarihi itibarıyla itfasına iki aydan az süre kalan tedavüldeki borçlanma araçları (247.000.000 TL) ile 30.04.2025 tarihli bağımsız denetimden/incelemeden geçmiş finansal tabloların limit hesabında dikkate alınması suretiyle Kurulumuzca onaylanması talep edilmiştir.

Söz konusu talebiniz Kurulumuzun 25.06.2025 tarih ve 36/1147 sayılı kararıyla olumlu karşılanmış olup,

1) Talebinize istinaden, bağımsız sınırlı denetimden/incelemeden geçmiş 30.04.2025 tarihli finansal tablolarda yer alan ödenmiş sermaye tutarı esas alınarak ve başvuru tarihi itibarıyla itfasına iki aydan az süre kalan borçlanma araçları tutarı eklenmek suretiyle, yurt içinde halka arz edilmeksizin tahsisli ve/veya nitelikli yatırımcılara satış yoluyla ihraç edilmesi plânlanan borçlanma araçlarına ilişkin 2.950.000.000 TL tutarındaki ihraç tavanını içeren ihraç belgesinin onaylanmasına,

2) İlk aşamada 2.703.000.000 TL tutarında ihraç tavanı içeren onaylı ihraç belgesinin Şirketinize teslim edilmesine,

3) Kalan 247.000.000 TL'ye ilişkin onaylı ihraç belgesinin ise, itfasına iki aydan az süre kalan borçlanma araçlarının itfasına ilişkin tevsik edici bilgi ve belgelerin Kurulumuza iletilmesi koşuluyla verileceği hususunda Şirketinizin bilgilendirilmesine,

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.

Belge Doğrulama Kodu: 776e16fc-0a4f-43c8-a54c-eb424a78bc1c

Belge Doğrulama Adresi: <https://www.turkiye.gov.tr/spk-ebys>

Mustafa Kemal Mahallesi, Dumlupınar Bulvarı (Eskişehir Yolu) No:156 06530 Çankaya/ANKARA,

Tel: (312) 2929090, Faks: (312) 2929000,

İstanbul Temsilciliği: Harbiye Mah. Asker Ocağı Cad. No:6 Süzer Plaza 34367 Şişli / İSTANBUL

Tel: (212) 334 55 00, Faks: (212) 334 56 00

e-posta: iletisim@spk.gov.tr, İnternet Adresi: <http://www.spk.gov.tr>

Bilgi için: Nurcan ÖCAL

BAŞUZMAN

Telefon No: (312) 292 8023



4) Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu görüşünde belirtilen koşullara uyulması konusundaki sorumluluğun Şirketinize ait olduğu hususunun Şirketinize hatırlatılmasına

karar verilmiştir.

Anılan Kurul Kararı uyarınca, Şirketiniz tarafından 2.703.000.000 TL nominal tutara kadar yurt içinde halka arz edilmeksizin ihraç edilecek borçlanma araçlarına ilişkin ihraç belgesi ve eki Ek'te yer almaktadır. Kalan 247.000.000 TL'ye ait ihraç belgesi ise, tedavülde bulunan ve itfasına iki aydan az süre kalan borçlanma araçlarının itfa edildiğine ilişkin tevsik edici bilgi ve belgeleri Kurulumuza iletmeniz sonrasında teslim edilecektir.

Ek'te yer alan Kurulumuzca onaylı ihraç belgesi ve ekinin ticaret siciline tescil edilmesine gerek bulunmamakta olup, söz konusu belgelerin teslim alınmasını takiben on beş iş günü içerisinde ve her hâlükârda satıştan en az bir gün önce Şirketinizin internet sitesinde, satışın yetkili kuruluş aracılığıyla yapılması durumunda yetkili kuruluşun internet sitesinde ve Şirketinizin Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) üyesi olması durumunda KAP'ta ilân edilmesi gerekmektedir. Diğer taraftan Borçlanma Araçları Tebliği'nin (Tebliğ) 8'inci maddesinin birinci fıkrası uyarınca yurt içinde ihraç edilecek borçlanma araçlarının Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. (MKK) nezdinde elektronik ortamda kayden ihracı ve bunlara ilişkin hak sahipleri bazında izlenmesi zorunlu olup, bu amaçla MKK'ya başvurulması gerekmektedir.

Tebliğ'in 6'ncı maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca yurt içinde halka arz edilmeksizin yapılacak borçlanma aracı ihraçlarında, her bir tertibin satışından önce Kurulumuza başvurulmasına gerek bulunmamaktadır. Bu kapsamda, Tebliğ'e uygun olarak hesaplanacak olan Kurul ücretinin, Şirketiniz tarafından MKK'nın belirlediği esaslar çerçevesinde borçlanma araçlarının ihraççı havuz hesaplarına aktarılmasından önce Kurulumuzun ilgili hesabına yatırılması gerekmektedir.

Ayrıca, Kurulumuzca onaylı ihraç belgesi kapsamında yurt içinde ihraç edilecek borçlanma araçlarına ilişkin olarak;

i. Tahsisli olarak gerçekleştirilecek ihraçlarda, satışın birim nominal değerinin asgari 100.000 TL olması gerektiği, borçlanma araçlarının satılabileceği azami kişi sayısı ve bu sayının aşılması durumunda Kurulumuzun sermaye piyasası araçlarının satışına ilişkin düzenlemelerinde yer alan hükümlere uyulması,

ii. Kurulumuzun sermaye piyasası araçlarının satışına ilişkin düzenlemeleri uyarınca zorunlu olması halinde, halka arz edilmeksizin gerçekleştirilecek satışlarda yatırımcılardan ilgili beyanların alınması,

iii. Borçlanma araçlarının ihracı sonrasında halka arz kapsamına girecek şekilde bunların satışına yol açacak işlemlerde bulunulmaması, halka arzın plânlanması durumunda ise Kurulumuza izahname onayı için başvurulması,

iv. Yurt içinde halka arz edilmeksizin ihraç edilecek borçlanma araçlarının borsada işlem görmesinin plânlanması durumunda, Şirketinizin bağımsız denetimden/incelemeden geçmiş en son tarihli finansal tabloları ve başvuru formunun da ihraç belgesi ve eki ile birlikte KAP'ta ilân edilmesi gerektiği, söz konusu finansal tabloların halihazırda KAP'ta ilân edilmiş olması durumunda finansal tabloların tekrar ilân edilmesine gerek bulunmadığı

hususlarının Şirketinize hatırlatılmasında fayda görülmektedir.

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.

Belge Doğrulama Kodu: 776e16fc-0a4f-43c8-a54c-eb424a78bc1c

Belge Doğrulama Adresi: <https://www.turkiye.gov.tr/spk-ebys>

Mustafa Kemal Mahallesi, Dumlupınar Bulvarı (Eskişehir Yolu) No:156 06530 Çankaya/ANKARA,

Tel: (312) 2929090, Faks: (312) 2929000,

İstanbul Temsilciliği: Harbiye Mah. Asker Ocağı Cad. No:6 Süzer Plaza 34367 Şişli / İSTANBUL

Tel: (212) 334 55 00, Faks: (212) 334 56 00

e-posta: iletisim@spk.gov.tr, İnternet Adresi: <http://www.spk.gov.tr>

Bilgi için: Nurcan ÖCAL

BAŞUZMAN

Telefon No: (312) 292 8023



Bilgi edinilmesini ve Kurulumuz düzenlemelerinde yer alan yükümlölüklerin süresi içinde yerine getirilmesi hususunda gereğini rica ederim.

Kürşad Sait BABUÇCU
Daire Başkanı

Ek: Onaylı İhraç Belgesi ve Eki

Bu belge güvenli elektronik imza ile imzalanmıştır.

Belge Doğrulama Kodu: 776e16fc-0a4f-43c8-a54c-eb424a78bc1c

Belge Doğrulama Adresi: <https://www.turkiye.gov.tr/spk-ebys>

Mustafa Kemal Mahallesi, Dumlupınar Bulvarı (Eskişehir Yolu) No:156 06530 Çankaya/ANKARA,

Tel: (312) 2929090, Faks: (312) 2929000,

İstanbul Temsilciliği: Harbiye Mah. Asker Ocağı Cad. No:6 Süzer Plaza 34367 Şişli / İSTANBUL

Tel: (212) 334 55 00, Faks: (212) 334 56 00

e-posta: iletisim@spk.gov.tr, İnternet Adresi: <http://www.spk.gov.tr>

Bilgi için: Nurcan ÖCAL

BAŞUZMAN

Telefon No: (312) 292 8023

