



NETCAD YAZILIM ANONİM ŐİRKETİ

BEDELLİ SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLEN FONUN HANGİ AMAÇLARLA KULLANILDIĞINA İLİŞKİN RAPOR-I

VII-128.1 Sayılı Pay Tebliği'nin 33. Maddesi Uyarınca Hazırlanmıştır.

06.05.2026

1. Raporun Amacı:

Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 33. maddesi uyarınca, halka açık olmayan ortaklıkların paylarının sermaye artırımını yoluyla halka arzı ile payları borsada işlem gören halka açık ortaklıklar tarafından yapılmış olan bedelli sermaye artırımını sonrasında elde edilen fonun hangi amaçlarla kullanıldığına ilişkin olarak, kamuya açıklanan ve yapılan sermaye artırımının sonuçlarını içeren ilk iki finansal tablolarının ilanını takip eden on iş günü içinde bir rapor hazırlanması ve bu raporun ortaklığın internet sitesinde ve Kamuyu Aydınlatma Platformu ("KAP")'nda yayınlanması zorunludur.

Netcad Yazılım A.Ş. ("Şirket") paylarının 5 Şubat 2026 tarihinde Borsada işlem görmeye başlamasından itibaren kamuya açıklanan ve yapılan sermaye artırımının sonuçlarını içeren ilk finansal tabloları 1 Ocak 2026-31 Mart 2026 hesap dönemine ilişkin finansal tabloları olup, söz konusu finansal tablolar 29.04.2026 tarihinde KAP'ta ve Şirket'in internet sitesinde (www.netcad.com.tr) kamuya açıklanmıştır.

İşbu rapor, sermaye artırımından elde edilen fonun Şirket Yönetim Kurulunun 14 Ocak 2025 tarih ve 2025/208 sayılı kararı ile onaylanan ve fonun kullanım yerlerine ilişkin raporda belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin değerlendirmeleri içermek üzere, 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla sermaye artırımından elde edilen fonun kullanımını göstermek amacıyla Denetimden Sorumlu Komite tarafından hazırlanmıştır.

2. Fon Kullanımına İlişkin Yönetim Kurulu Kararı:

Şirket Yönetim Kurulu'nun 14 Ocak 2025 tarih ve 2025/208 sayılı toplantısında Pay Tebliği'nin 33. maddesi kapsamında hazırlanan "Sermaye Artırımından Elde Edilecek Fonun Kullanım Yerlerine İlişkin Rapor"un ("Fon Kullanım Raporu") kabulüne karar verilmiştir. Fon Kullanım Raporu 24 Ocak 2026 tarihinde KAP'ta kamuya açıklanmış olup, konuya ilişkin olarak ayrıca Şirket paylarının halka arzına ilişkin İzahnamede ayrıntılı bilgi verilmiştir.

Söz konusu Raporda; ihraç edilecek 12.000.000 TL nominal değerli pay karşılığı elde edilecek kaynaktan halka arz maliyetleri düşüldükten sonra kalan kısmın;

- %75-85'inin AR-GE yatırımlarının finansmanı ile bu kapsamda oluşacak ilave işletme sermayesi ihtiyacının karşılanması,
- %5-10'unun pazarlama faaliyetlerinin artırılması,
- %10-15'inin şirket büyümesini destekleyen fiziki ve teknolojik ortamların oluşturulmasında kullanılmasına,
- İhtiyaç duyulması halinde yukarıda ifade edilen fon kullanım kalemleri arasında %10 kadar geçiş yapılabilmesine

karar verilmiştir.

3. Sermaye Artırımından Elde Edilen Fonun Kullanımı:

Şirket paylarının ilk halka arzı kapsamında yapılan izahname başvurusu, 23 Ocak 2026 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu ("Kurul") tarafından onaylanmış ve Kurul'un 2026/4 sayılı Bülteninde yayınlanmıştır.

Şirket'in 12.000.000 TL'lik kısmı sermaye artırımını, 28.000.000 TL'lik kısmı ortak satışı suretiyle ihraç edilen toplam 40.000.000 TL nominal değerli payları 1 TL nominal değerli bir pay 46 TL

satış fiyatı üzerinden İno Yatırım Menkul Değerler A.Ş. liderliğinde kurulan konsorsiyum aracılığıyla 28-29-30 Ocak 2026 tarihlerinde “Sabit Fiyat ile Talep Toplama” yoluyla halka arz edilmiş ve 5 Şubat 2026 tarihinden itibaren Borsa İstanbul A.Ş. Pay Piyasası Ana Pazarında “NETCD” kodu ile işlem görmeye başlamıştır.

Halka arz sonucunda, Şirket sermaye artırımını suretiyle ihraç ettiği 12.000.000 TL nominal değerli payların karşılığı olarak 552.000.000 TL tutarında brüt halka arz geliri elde etmiştir. Bu gelirden halka arz sürecine ilişkin Şirket’in yaptığı halka arz giderleri düşüldüğünde net 512.058.222,52 TL tutarında halka arz geliri elde edilmiştir.

Halka arz geliri 4 Şubat 2026 tarihinde Şirket kayıtlarına yansıtılmış olup, bu tarihten 31 Mart 2026 tarihine kadar yukarıda bahsi geçen Fon Kullanım Raporu çerçevesinde yapılan işlemler konu bazında aşağıda açıklanmaktadır.

3.1 AR-GE Yatırımlarının Finansmanı ile Bu Kapsamda Oluşacak İlave İşletme Sermayesi İhtiyacının Karşlanması :

Fon Kullanım Raporunda da ifade edildiği üzere Şirket, halka arz gelirlerinin %75 ila %85’ini mevcut ürünlerinin güncellenmesi ve yeni ürünler geliştirmek amacıyla yürüttüğü AR-GE faaliyetlerine ve bu kapsamda oluşacak ilave işletme sermayesi ihtiyacına ayırarak bu alana yapılacak yatırımlarla, AR-GE personel kaynaklarını artırmayı, yürüyen faaliyetlerin ölçeğini artırmayı, aktif projelerin hızlandırılmasını sağlamayı ve yazılım yol haritasında yer alan henüz başlanmamış projelerin başlangıç tarihlerini öne çekmeyi hedeflemektedir.

31.03.2026 tarihi itibarıyla söz konusu fon kullanım yeri kapsamında toplam 32.971.823 TL tutarında harcama yapılmış olup, bu harcamalar halka arz sonrasında başlayan ARGE projelerinin personel ve bu kapsamda oluşan işletme sermayesi giderlerinden oluşmaktadır.

3.2 Pazarlama Faaliyetlerinin Artırılması:

Fon Kullanım Raporunda da ifade edildiği üzere Şirket, halka arz gelirlerinin %5 ila %10’unu büyümesini hızlandırmak için mevcutta bulunan pazarlama birimini ve pazarlama stratejilerini güçlendirmek için kullanarak ürünlerinin bilinirliğini artırmayı ve pazar payını genişletmeyi hedeflemektedir.

31.03.2026 tarihi itibarıyla söz konusu fon kullanım yeri kapsamında toplam 139.605 TL tutarında harcama yapılmıştır.

3.3 Şirket Büyümesini Destekleyen Fiziki ve Teknolojik Ortamların Oluşturulması:

Fon Kullanım Raporunda da ifade edildiği üzere Şirket, halka arz gelirlerinin %10 ila %15’ini mevcut fiziki ve teknolojik alt yapısını geliştirmek için kullanmayı hedeflemektedir.

31.03.2026 tarihi itibarıyla söz konusu fon kullanım yeri kapsamında toplam 3.963.020 TL tutarında harcama yapılmıştır.

4. Sonuç:

Halka arz gelirinin Şirket hesaplarına geçtiği 4 Şubat 2026 ile 31 Mart 2026 tarihleri arasındaki dönemde fon kullanımına ilişkin detaylar aşağıdaki tabloda verilmektedir.

Kullanım Alanı	İzahnamede ve Fon Kullanım Raporunda Öngörülen Fon Kullanımı		Fiili Fon Kullanımı (31 Mart 2026 İtibariyle)	
	Kullanım Tutarı (%)	Kullanım Tutarı (TL)	Kullanım Tutarı (TL)	Kullanım Oranı (%) *
AR-GE yatırımlarının finansmanı ile bu kapsamda oluşacak ilave işletme sermayesi ihtiyacının karşılanması	%75-85	384.043.667-409.646.578	32.971.823	8,59
Pazarlama faaliyetlerinin artırılması	%5-10	25.602.911-51.205.822	139.605	0,55
Şirket büyümesini destekleyen fiziki ve teknolojik ortamların oluşturulması	%10-15	51.205.822-76.808.733	3.963.020	7,74
Toplam	100	512.058.223	37.074.448	7,24

*Fon kullanım oranlarının hesaplanmasında asgari kullanım tutarları dikkate alınmıştır.

Halka arzdan sağlanan fonların kullanımı incelendiğinde, halka arz izahnamesinde ve Fon Kullanım Raporu'nda yer alan planlamaya sadık kalındığı ve 31.03.2026 tarihine kadar halka arz gelirinden **37.074.448 TL** tutarında kullanım yapıldığı görülmektedir. Halka arzdan elde edilen fonun 31.03.2026 itibariyle kalan bakiyesi **474.983.775 TL** olup, bu tutarın risksiz bankacılık ürünlerinde değerlendirildiği anlaşılmıştır.

Saygılarımızla,

Netcad Yazılım A.Ş.

Denetimden Sorumlu Komite