



YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU
01 Ocak 2025 – 30 Eylül 2025

İÇİNDEKİLER

- 1. Genel Bilgiler**
- 2. Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Maddi Haklar**
- 3. Şirketin Araştırma ve Geliştirme Çalışmalar**
- 4. Şirket Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler**
- 5. Finansal Durum**
- 6. Riskler ve Yönetim Kurulunun Değerlendirilmesi**
- 7. Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu**
- 8. Diğer Hususlar**

1) GENEL BİLGİLER

1.1. Raporun Dönemi

01 Ocak 2025 – 30 Eylül 2025 tarihleri arasındaki dönemi kapsamaktadır.

1.2. Ortaklık Hakkında Genel Bilgiler

Taç Yatırım Ortaklığı A.Ş. ünvanı ile 22 Ağustos 1994 tarihinde İstanbul’da kurulan Şirket, 2012 yılında ünvan değişikliğine giderek yatırım ortaklığı statüsünden çıkmış ve ünvanını Dagi Yatırım Holding A.Ş. olarak değiştirmiştir. Şirketimizin 'Dagi Yatırım Holding A.Ş.' olan ünvanı, 'Tera Finansal Yatırımlar Holding A.Ş.' olarak değişmiş olup, konuya ilişkin Olağan Genel Kurul Toplantısında alınan kararlar İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 04.08.2025 tarihinde tescil edilmiş ve 04.08.2025 tarih ve 11385 no’lu TTSG’de ilan edilmiştir.

Grup’un faaliyet alanları ve faaliyet konuları aşağıdaki gibidir;

- a)** Sınai, ticari, zirai, gıda, mali, gayrimenkul, inşaat, taahhüt, demir çelik, tekstil, petrol, petrol ürünleri, telekomünikasyon ile her türlü taşımacılık, otomotiv, madencilik, enerji üretim, enerji dağıtımı, doğalgaz dağıtımı, enerji ve doğalgaz toptan satışı veya turizm sektörü konuları ile iştigal eden şirketler ile her türlü banka, finans kurumu, aracı kurum, sigorta, yatırım ortaklığı, faktoring ve finansal kiralama ve diğer alanlarda faaliyet gösteren şirketleri bizzat kurabilmek,
- b)** Aracılık faaliyeti ve portföy yöneticiliği faaliyeti niteliğinde olmamak kaydıyla Şirket, kendisinde mevcut payları vadeli veya vadesiz olarak satabilmek, devredebilmek, bunları başka paylarla değiştirebilmek, rehin edebilmek ve diğer ortakların paylarını rehin alabilmek,
- c)** Sermaye veya yönetimine katıldığı veya katılmadığı sermaye şirketlerinin faaliyet konularına uygun yatırımlarla kapasiteyi arttıran, kaliteyi ıslah eden veya maliyeti düşüren tevsi veya yenileme yatırımları ile ilgili ön etütler yapabilmek olarak belirlenmiştir.

30 Eylül 2025 tarihi itibarıyla Grup hisselerinin tamamı (%100) borsada işlem görebilir niteliktedir. 30 Eylül 2025 tarihi itibarıyla çalışan sayısı 1 kişidir. (31 Aralık 2024: 249 kişi). Grup’un Genel Müdürlüğü, Maslak Mah. Eski Büyükdere Cad. İz Plaza No:9 İç Kapı No:11 Sarıyer / İstanbul adresindedir.

Unvanı	TERA FİNANSAL YATIRIM HOLDİNG A.Ş.
Adresi	Maslak Mah. Eski Büyükdere Cad. İz Plaza No:9/11 Sarıyer / İstanbul
Ticaret Sicil No	317461
Vergi No	8150069632
Web adresi	www.terafinansalyatirimlar.com
E-mail	yatirimci.iliskileri@terafinansalyatirimlar.com
Tel	0212 365 10 00
Faks	0212 290 69 95
Kayıtlı Sermaye Tavanı	150.000.000 TL
Çıkarılmış Sermaye	30.000.000 TL
Borsada İşlem Görebilen Pay	100%
Fiili Dolaşım Oranı	54,05%
Fiili Dolaşım Pay Tutarı TL	16.214.610,6

TERA FİNANSAL YATIRIMLAR HOLDİNG A.Ş.
01.01.2025-30.09.2025 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

1.3. Ortaklık Yapısı ve İştirakler

Grup'un 30 Eylül 2025 ve 31 Aralık 2024 tarihlerindeki ödenmiş sermaye yapısı aşağıdaki gibidir:

Ad-Soyad Unvan	Pay Oranı (%)		Pay Tutarı (TL)	
	30.09.2025	31.12.2024	30.09.2025	31.12.2024
Tera Yatırım Menkul Değ. A.Ş.	42,43%	-	12.727.977,4	-
Mahmut Nedim KOÇ	-	41,21%	-	12.364.300
Diğer	57,57%	58,79%	17.272.022,6	17.635.700
GENEL TOPLAM	100	100	30.000.000	30.000.000

Bağlı Ortaklıklar, İştirak ve Bağlı Menkul Kıymetler

Şirketin 30 Eylül 2025 itibarıyla bağlı ortaklıkları, iştirakleri ve finansal duran varlıkları hakkında bilgiler aşağıdaki gibidir.

Şirketimiz, sermaye piyasası portföy yönetimi alanında faaliyet gösteren Tera Portföy Yönetimi A.Ş.'de %1 oranında pay sahibi olup, söz konusu iştirak 11.08.2025 tarihinde devralınmıştır.

Şirketimizin %100 bağlı ortaklığı olan Eros Tekstil İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin, 156.124.843 TL bedelle Mnk Girişim Holding A.Ş.'ye devri 08.08.2025 tarihli Olağanüstü Genel Kurul'da onaylanmış olup, devir işlemi 11.08.2025 tarihinde tamamlanmış ve KAP üzerinden açıklanmıştır.

1.4. İmtiyazlı Paylar

İmtiyazlı pay yoktur.

2) Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yöneticiler ve Personel

2.1. Yönetim Kurulu Üyeleri ile Denetim Kurulu Üyelerinin Yetki ve Sınırı:

Yönetim Kurulu Başkanı ve Üyeleri Türk Ticaret Kanunun ilgili maddeleri ve Şirket Esas Sözleşmesi'nin 11. ve 13. maddesinde belirtilen yetkilerle Şirketin temsili ve yönetimini gerçekleştirmektedir. Ana Sözleşmemizin 15. Maddesinde Denetçinin görev ve sorumlukları belirtilmiştir.

Şirketimizin 2025 yılı Genel Kurul Toplantısında alınan kararlar 11.07.2025 tarihinde tescil ve ilan edilmiştir. Bu kapsamda Yönetim Kurulumuz şu şekilde tesis edilmiştir.

Adı ve Soyadı	Görevi
Emre Tezmen	Yönetim Kurulu Başkanı
Erkan Kilimci	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Gül Ayşe Çolak	Yönetim Kurulu Üyesi
Emir Münir Sarpyener	Yönetim Kurulu Üyesi
Kadir Boy	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi
Gürkan Parlakaç	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi

Şirketimizin 30.07.2012 tarihinde yapılan yönetim kurulu toplantısında alınan karar doğrultusunda Aday gösterme komitesi ve ücret komitesi görevleri kurumsal yönetim komitesi tarafından yerine getirilmektedir.

Yönetim kurulu bünyesinde oluşturulan komitelerden denetim komitesi, finansal tabloların kamuya açıklanması, bağımsız denetim şirketinin seçimi ve çalışmalarını gerçekleştirmesi, iç kontrol sisteminin işletilmesi konularında yaptığı çalışmalarla ve hazırladığı raporlarla yönetim kuruluna önemli katkılarda bulunmuştur. İki bağımsız yönetim kurulu üyesi ile yatırımcı ilişkileri bölümü yöneticisinden oluşan kurumsal yönetim komitesi, hem Şirket'in kurumsal yönetim ilkelerine uyumuna ilişkin yaptığı çalışmalar hem de üstlenmiş olduğu ücret komitesi ve aday gösterme komitesinin görevleriyle ilişkili çalışmalarla başarılı bir dönem geçirmiştir. Riskin erken saptanması komitesi hazırladığı raporlarla yönetim kurulunun karar vermesinde yardımcı olmuştur.

2.2. Yönetim Kurulu Komiteleri

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkeleri ve Şirket'in Yönetim Kurulu çalışma esasları çerçevesinde; Yönetim Kurulu bünyesinde, Denetim Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Kurumsal Yönetim Komitesi oluşturulmuştur.

Denetim Komitesi: Şirket'in, Sermaye Piyasası mevzuatı ve diğer düzenlemelere uygun olarak hazırlanan mali tablolarının kamuya açıklanması, bağımsız denetim şirketinin seçimi ve çalışmalarını etkin bir şekilde gerçekleştirmesi, iç kontrol sisteminin etkin bir şekilde işletilmesi konularında değerlendirmeler yaparak yönetim kuruluna düzenli olarak bilgi verilmesini sağlar.

Denetim Komitesi Üyeleri:

Adı ve Soyadı	Görevi
Kadir Boy	Başkan
Gürkan Parlakaç	Üye

Kurumsal Yönetim Komitesi: Kurumsal yönetim ilkelerine uygun olarak şirketin kurumsal yönetim uygulamalarının gözden geçirilmesi, iyileştirilmesi, yatırımcı ilişkileri, kamuyu aydınlatma konularında yönetim kuruluna tavsiyelerde bulunur. Aday gösterme komitesi ve ücretlendirme politikasının görevleri Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmektedir.

Kurumsal Yönetim Komitesi Üyeleri:

Adı ve Soyadı	Görevi
Kadir Boy	Başkan
Gürkan Parlakaç	Üye
Alper Gür	Üye, Yatırımcı İlişkileri Birim Yöneticisi

Riskin Erken Saptanması Komitesi: Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine uygun olarak, Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapar ve risk yönetim sistemlerini gözden geçirir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyeleri:

Adı ve Soyadı	Görevi
Gürkan Parlakaç	Başkan
Kadir Boy	Üye

2.3. Üst Düzey Yöneticiler ve Personel

Yönetim kurulu başkan ve üyeleriyle genel müdür, genel koordinatör, genel müdür yardımcıları gibi üst yöneticilere cari dönemde sağlanan ücret ve benzeri bulunmamaktadır. (01.01.-31.12.2024: 127.179 TL. Tutarın tamamı çalışanlara sağlanan kısa vadeli faydalar kapsamındadır.)

2.4. Şirketle İşlem ve Rekabet Yasağı

04 Temmuz 2024 tarihinde gerçekleşen Olağan Genel Kurul'un 12 nolu gündem maddesi ile ortakların bilgisine ve onayına sunulan; "Yönetim hakimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerine, Yönetim Kurulu Üyelerine, üst düzey yöneticilere ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî yakınlarına, şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlem yapabilmesi ve rekabet edebilmesi için Kurumsal Yönetim İlkeleri Tebliği ve Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. maddeleri uyarınca izin verilmesi" Genel Kurulda onaylanmıştır.

2.5. Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Maddi Haklar

Sağlanan Mali Haklar, Ödenek, Seyahat-Konaklama Giderleri, Ayni ve Nakdi Yardımlar

Şirket'in, üst düzey yönetim kadrosu Yönetim Kurulu üyeleri ve İcra Kurulu üyelerinden oluşmaktadır. Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar ise ücret, prim, sağlık sigortası ve ulaşım gibi faydaları içermektedir. Personelimize yasal mevzuat kapsamında sosyal hakları düzenli ve periyodik

olarak sağlanmaktadır.

2.6. Şirket ve yönetim kurulu üyeleri hakkında verilen önemli nitelikteki idari yaptırım ve cezalar

Yoktur.

3) Şirketin Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları

Yatırım faaliyetleri konusunda araştırmalar yapılmaktadır. Şirketin finansman imkanları yeni yatırımlar için müsait hale geldiğinde, yeni projeleri değerlendirmeye alınacaktır.

4) Şirket Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler

4.1. Finansal Tablo Tarihlerinde Gerçekleşen Olaylar

4.1.1. Taç Yatırım Ortaklığı A.Ş. ünvanı ile 22 Ağustos 1994 tarihinde İstanbul’da kurulan Şirket, 2012 yılında ünvan değişikliğine giderek yatırım ortaklığı statüsünden çıkmış ve ünvanını Dagı Yatırım Holding A.Ş. olarak değiştirmiştir. Şirketimizin 'Dagı Yatırım Holding A.Ş.' olan ünvanı, 'Tera Finansal Yatırımlar Holding A.Ş.' olarak değişmiş olup, konuya ilişkin Olağan Genel Kurul Toplantısında alınan kararlar İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 04.08.2025 tarihinde tescil edilmiş ve 04.08.2025 tarih ve 11385 no’lu TTSG’de ilan edilmiş olan şirketin yatırım ortaklığı statüsünden çıkmasıyla birlikte faaliyet konuları da değişmiştir. Grup’un faaliyet alanları ve faaliyet konuları aşağıdaki gibidir;

- a) Sınai, ticari, zirai, gıda, mali, gayrimenkul, inşaat, taahhüt, demir çelik, tekstil, petrol, petrol ürünleri, telekomünikasyon ile her türlü taşımacılık, otomotiv, madencilik, enerji üretim, enerji dağıtım, doğalgaz dağıtım, enerji ve doğalgaz toptan satışı veya turizm sektörü konuları ile iştigal eden şirketler ile her türlü banka, finans kurumu, aracı kurum, sigorta, yatırım ortaklığı, factoring ve finansal kiralama ve diğer alanlarda faaliyet gösteren şirketleri bizzat kurabilmek,
- b) Aracılık faaliyeti ve portföy yöneticiliği faaliyeti niteliğinde olmamak kaydıyla Şirket, kendisinde mevcut payları vadeli veya vadesiz olarak satabilmek, devredebilmek, bunları başka paylarla değiştirebilmek, rehin edebilmek ve diğer ortakların paylarını rehin alabilmek,
- c) Sermaye veya yönetimine katıldığı veya katılmadığı sermaye şirketlerinin faaliyet konularına uygun yatırımlarla kapasiteyi arttıran, kaliteyi ıslah eden veya maliyeti düşüren tevsi veya yenileme yatırımları ile ilgili ön etütler yapabilmek olarak belirlenmiştir.

4.1.2. Şirketimiz 11.07.2025 tarihinde 2024 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı gerçekleştirmiştir. Alınan kararlar İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 04.08.2025 tarihinde tescil edilmiş ve 04.08.2025 tarih ve 11385 no’lu TTSG’nde ilan edilmiştir.

Alınan Kararların özeti aşağıda açıklanmıştır.

2024 yılı Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu, Bağımsız Denetim Raporu ve finansal tabloların görüşülerek onaylanması

Yönetim Kurulu üyelerinin ibrası

2024 yılı kâr dağıtımının belirlenmesi

Yönetim kurulu üye seçimi ve görev sürelerinin karara bağlanması

Bağımsız denetim kuruluşu seçimi

Esas sözleşme değişikliklerinin onaylanması.

Yönetim Kurulu üyelerine TTK 395 ve 396. maddeleri kapsamında yetki verilmesi Genel Kurulca kabul edilmiştir.

4.1.3. 11.07.2025 tarihli 2024 Yılı Olağan Genel Kurul’da, 2025 yılı bağımsız denetçisi olarak Ulusal Bağımsız Denetim ve YMM A.Ş. seçilmiş olup, kararlar 04.08.2025’te tescil edilerek aynı tarihli ve 11385 sayılı TTSG’de ilan edilmiştir.

4.1.4. Şirketimizin ticaret ünvanı, DAGI YATIRIM HOLDİNG A.Ş.’den TERA FİNANSAL YATIRIMLAR HOLDİNG A.Ş. olarak değiştirilmiştir.

Bu kapsamda, Borsa İstanbul A.Ş. tarafından yapılan duyuru çerçevesinde;

Şirketin bülten adı 07.08.2025 tarihinden itibaren “TERA FİNANSAL YAT. HOL.” olarak güncellenmiştir.

Şirket paylarının işlem gördüğü “DAGHL” işlem kodu ise 01.09.2025 tarihinden itibaren

TERA FİNANSAL YATIRIMLAR HOLDİNG A.Ş.
01.01.2025-30.09.2025 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

“TRHOL” olarak değiştirilmiştir.

Söz konusu unvan ve işlem kodu değişikliği, Borsa İstanbul A.Ş. tarafından Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) üzerinden kamuya duyurulmuş olup, Şirketimizin payları yeni işlem kodu (TRHOL) altında işlem görmeye devam etmektedir.

4.1.5. Şirketimiz Yönetim Kurulu’nun 11.08.2025 tarihli kararı uyarınca, Tera Portföy Yönetimi A.Ş.’nin toplam sermayesinin %1’ine denk gelen, her biri 1 TL nominal değerde toplam 350.000 adet payın (350.000 TL nominal değer) Tera Yatırım Menkul Değerler A.Ş.’den devralınmasına karar verilmiştir.

Söz konusu işlem kapsamında, Şirketimizce DRT Kurumsal Finans Danışmanlık Hizmetleri A.Ş.’ye Tera Portföy’ün değerinin tespiti amacıyla değerlendirme çalışması yaptırılmıştır. 11 Ağustos 2025 tarihli ve 2025/0801 sayılı Değerleme Raporu sonucunda, Tera Portföy’ün toplam değerinin 10.653.000.000 TL (on milyar altı yüz elli üç milyon Türk Lirası) olduğu belirlenmiştir. Bu doğrultuda, devre konu payların toplam devir bedeli 106.530.000 TL olarak belirlenmiş ve işlem aynı gün (11.08.2025) itibarıyla tamamlanmıştır. İşlem bedeli, değerlendirme raporundaki tutarla tam uyumlu olarak belirlenmiş olup, Gelir Yaklaşımı ve Piyasa Yaklaşımı yöntemleri esas alınmıştır. Bu işlem sonrasında Şirketimiz, Tera Portföy Yönetimi A.Ş.’de %1 oranında pay ve %1 oranında oy hakkı sahibi olmuştur.

4.1.6. Şirketimiz ile Tera Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş. tarafından, Aura Portföy Yönetimi A.Ş.’nin 38.600.000 TL nominal değerli sermayesinin mevcut pay sahiplerine ait toplam 34.778.600 TL nominal değerli paylarının devralınmasına ilişkin süreç başlatılmıştır.

Bu kapsamda,

6.400.000 TL nominal değerli payın Tera Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş. tarafından, 28.378.600 TL nominal değerli payın ise Tera Finansal Yatırımlar Holding A.Ş. tarafından devralınmasına yönelik olarak,

Aura Portföy Yönetimi A.Ş. tarafından 12.08.2025 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu’na (SPK) başvuru yapılmıştır.

Söz konusu işlem, grup içi yatırım faaliyetlerinin yeniden yapılandırılması ve Tera Grubu’nun finansal hizmetler ekosisteminde ölçek ve sinerji yaratma hedefi kapsamında gerçekleştirilmiştir. Bu devir işlemi, Tera Finansal Yatırımlar Holding A.Ş.’nin portföy yönetimi ve sermaye piyasası faaliyetlerindeki stratejik büyümesini desteklemekte; yatırım bankacılığı, girişim sermayesi ve varlık yönetimi alanlarında bütünsel bir yapılanmayı güçlendirmektedir.

SPK nezdindeki izin sürecinin tamamlanmasının ardından devir işleminin gerçekleştirilmesi ve gelişmelerin Kamuyu Aydınlatma Platformu üzerinden kamuoyu ile paylaşılması planlanmaktadır.

4.1.7. Borsa İstanbul A.Ş. tarafından 26.09.2025 tarihinde yayımlanan KAP duyurusu kapsamında, dönemsel endeks değişiklikleri çerçevesinde Şirketimiz Katılım Endekslerinden çıkarılmıştır.

4.1.8. Şirketimizin 24.03.2025 tarihli Yönetim Kurulu kararıyla başlatılan pay geri alım programı, pay değerinin istikrarının desteklenmesi ve yatırımcı haklarının korunması amacıyla yürütülmüştür.

Program kapsamında, 02.10.2025 tarihi itibarıyla toplam 195.050 adet pay (sermayeye oranı %0,65) ortalama 66,33 TL fiyatla geri alınmış ve bu kapsamda toplam 12.938.376,85 TL tutarında işlem gerçekleştirilmiştir. Geri alınan paylar, 18.09.2025 tarihinde pay başına ortalama 287,26 TL fiyatla piyasada satılmıştır. Söz konusu satış işlemi sonrasında Şirketimizin uhdesinde geri alınmış pay kalmamıştır. Piyasa koşullarındaki dengelenme ve program hedeflerine ulaşılmış olması dikkate alınarak, Şirket Yönetim Kurulu’nun 02.10.2025 tarihli kararıyla pay geri alım programı sonlandırılmıştır.

4.2. Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Hizmetleri

Şirket yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda dışarıdan hizmet almamıştır.

4.3. Esas Sözleşme Değişiklikleri

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 04.03.2024 tarihli ve 2024/03 sayılı toplantısında, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-18.1 sayılı "Kayıtlı Sermaye Sistemi Tebliği'nin 6. maddesi uyarınca mevcut 80.000.000 TL (Seksen milyon Türk Lirası) olan kayıtlı sermaye tavanımızın 2024 yıl sonunda dolacak olan süresinin uzatılarak 2024–2028 yılları arasında (5 yıl) geçerli olabilmesi ve 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'na uyum sağlanması amacıyla Esas Sözleşme'nin "Sermaye ve Pay Senetleri" başlıklı 8. maddesinin tadil edilmesine karar verilmiştir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 20.03.2024 tarihli ve E-29833736-110.03.03-51598 sayılı onay yazısına istinaden, T.C. Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün E-50035491-431.02-00095498079 sayılı yazısı ile gerekli izin alınmış, yapılan oylama sonucunda söz konusu değişiklik 2024 yılı Olağan Genel Kurulu'nda oy birliğiyle kabul edilmiştir.

Ardından, 17.05.2024 tarihli ve 2024/04 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile kayıtlı sermaye tavanının 150.000.000 TL'ye (Yüz elli milyon Türk Lirası) çıkarılmasına ilişkin yeni bir esas sözleşme tadil tasarısı hazırlanmış, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 26.06.2024 tarihli ve E-29833736-110.04.04-55845 sayılı onayı ile uygun bulunmuş ve T.C. Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün E-50035491-431.08-0009869081 sayılı yazısı ile izin verilmiştir.

Bu kapsamda 2, 3, 8 ve 11. maddelerde değişiklik yapılmıştır.

Değişikliklerin içeriği aşağıdaki gibidir:

Madde 2 – Şirketin Unvanı: Şirketin unvanı, "Tera Finansal Yatırımlar Holding Anonim Şirketi" olarak güncellenmiş, eski "Dagi Yatırım Holding A.Ş." ibaresi yürürlükten kaldırılmıştır.

Madde 3 – Şirketin Merkez ve Şubeleri: Şirket merkezi Maslak Mahallesi, Eski Büyükdere Caddesi, İz Plaza Giz No:9, Kat:11, Sarıyer / İstanbul adresine taşınmış; adres değişikliğine ilişkin bildirim ve tescil süreçleri Ticaret Bakanlığı ve Sermaye Piyasası Kurulu nezdinde güncellenmiştir.

Madde 8 – Sermaye ve Pay Senetleri: Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 150.000.000 TL'ye yükseltilmiş, bu tavanın 2024–2028 yılları arasında geçerli olacağı hükme bağlanmıştır. Ayrıca yönetim kuruluna rüçhan haklarının sınırlandırılması ve primli pay ihracı konularında yetki verilmiştir.

Madde 11 – Yönetim Kurulu ve Yapısı: Yönetim Kurulu'nun asgari üye sayısı 5, azami üye sayısı ise 12 olarak belirlenmiş; bağımsız üyelerin nitelikleri, komite yapısı ve Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum maddesi güncellenmiştir.

Sermaye Piyasası Kurulu ve T.C. Ticaret Bakanlığı tarafından onaylanan Esas Sözleşme Tadil Tasarısı, 11.07.2025 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda pay sahiplerinin onayına sunulmuş ve oy çokluğuyla kabul edilmiştir.

Söz konusu esas sözleşme değişiklikleri 04.08.2025 tarihinde tescil edilmiş ve 04.08.2025 tarihli, 11385 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilmiştir.

4.4. Denetimler

Kamu denetimi: Yoktur.

Özel denetim: Özel denetim yapılmaktadır.

Şirketimizin 11.07.2025 tarihinde yapılan 2025 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında, 2025 yılı hesap dönemindeki finansal raporların denetlenmesi ve ilgili mevzuat kapsamındaki diğer faaliyetlerin yürütülmesi amacıyla Ulusal Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. Bağımsız Denetim Kuruluşu olarak seçilmiştir. Olağan Genel Kurul Toplantısında alınan kararlar, İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 04.08.2025 tarihinde tescil edilmiş ve 04.08.2025 tarih ve 11385 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ilan edilmiştir.

4.5. İdari Para Cezaları ve Adli Yaptırımlar

Dönem içerisinde mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim kurulu üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlar:

Dönem içerisinde şirket hakkında hiçbir şekilde idari ve adli yaptırım uygulanmamıştır.

4.6. Hedeflere Ulaşma ve Genel Kurul Kararlarının Uygulanması

Genel Kurulda alınan kararlar tümüyle uygulanmaktadır.

4.7. Genel Kurul Toplantısı

Olağan Genel Kurul Toplantısı

Şirketimizin 2024 yılı faaliyet dönemine ilişkin Olağan Genel Kurul Toplantısı, Yönetim Kurulu’nun 17.06.2025 tarihli kararı doğrultusunda, 11.07.2025 Cuma günü saat 14:00’te, Birahane Sokak, Koç Plaza, No: 3 Kat: 4/5, Bomonti – Şişli – İstanbul adresinde gerçekleştirilmiştir. Toplantının gündeminde; 2024 yılına ait faaliyet raporu, bağımsız denetim raporu ve finansal tabloların görüşülmesi, yönetim kurulu üyelerinin ibra edilmesi, kâr dağıtımına ilişkin kararın alınması ve diğer yasal gündem maddeleri yer almıştır.

Karar: Genel Kurul’da, 2024 mali yılı finansal tabloları incelenmiş; TMS/TFRS’ye göre 543.898 TL net dönem kârı oluşmasına rağmen, Vergi Usul Kanunu (VUK) kayıtlarına göre 36.926.156 TL net dönem zararı bulunduğu tespit edilmiştir. Yasal kayıtlara göre dağıtılabılır kâr bulunmadığından, 2024 yılı için pay sahiplerine nakit veya bedelsiz kâr payı ödenmemesine ve ekli kâr dağıtım tablosunun onaylanmasına karar verilmiştir.

Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı

Şirketimizin 14.07.2025 tarihli Yönetim Kurulu kararı uyarınca, gündeminde bağlı ortaklığımız Eros Tekstil İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş.’nin satışına ilişkin konunun bulunduğu Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı yapılmasına karar verilmiştir.

Toplantı, 08.08.2025 tarihinde saat 14:00’te, Birahane Sokak, Koç Plaza, No:3, Kat:4/5, Bomonti – Şişli – İstanbul adresinde, T.C. Ticaret Bakanlığı temsilcisinin gözetiminde gerçekleştirilmiştir. Genel kurul toplantısına ilişkin davet; 17.07.2025 tarih ve 11373 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi’nde, Kamuyu Aydınlatma Platformu’nda (KAP), Şirketimizin kurumsal internet sitesinde ve MKK Elektronik Genel Kurul Sistemi üzerinden, mevzuatta öngörülen süreler içinde ilan edilmiştir TRHOL- 2025 Olağan Genel Kurul...

Toplantıda, Sermaye Piyasası Kurulu’nun II-23.3 sayılı “Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği” kapsamında değerlendirilen söz konusu devir işlemine ilişkin olarak;

- Bilgilendirme Dokümanı ve Ayrılma Hakkı Kullanım Duyurusu, toplantıdan en az üç hafta önce KAP, MKK ve Şirket internet sitesi üzerinden kamuya duyurulmuş;
- Şirketin 31.03.2025 tarihli finansal tabloları esas alınarak, Eros Tekstil A.Ş. devrinin Şirket aktif toplamının %50’sinden fazla bir kısmını oluşturduğu belirlenmiştir.

Yapılan oylama sonucunda, %100 bağlı ortaklığımız Eros Tekstil İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş.’nin devri genel kurul tarafından oybirliğiyle onaylanmıştır.

Bu işlem, II-23.3 sayılı Tebliğ uyarınca “önemli nitelikte işlem” olarak değerlendirilmiş olup, ayrılma hakkı kullanım fiyatı 69,21 TL olarak belirlenmiştir.

Ancak genel kurul toplantısına katılan pay sahiplerinden hiçbirinin olumsuz oy kullanmadığı ve muhalefet şerhini tutanağa geçirmediği tespit edilmiştir. Bu nedenle, ayrılma hakkı süreci doğmamış ve süreç sonlandırılmıştır.

Toplantıya ilişkin tutanak ve kararlar 04.08.2025 tarihli Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi’nin 11385 sayılı nüshasında ilan edilmiş; ayrılma hakkı sürecine ve toplantı sonuçlarına ilişkin tüm detaylar, Kamuyu Aydınlatma Platformu (www.kap.org.tr) üzerinden kamuya açıklanmıştır.

5) Finansal Durum

5.1. Yönetim Kurulu’nun Değerlendirmesi

Genel ekonomik şartlar ve şirket imkanları dahilinde pay sahiplerimizin beklentileri dikkate alarak çalışmalarımıza devam edeceğiz.

5.2. Finansman Kaynakları ve Çıkarılmış Sermaye Piyasası Araçları

Dönem içerisinde sermaye piyasası aracı çıkarılmamıştır.

5.3. Konsolide Finansal Tablolar

TERA FİNANSAL YATIRIMLAR HOLDİNG A.Ş.
01.01.2025-30.09.2025 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

01 Ocak 2025 ve 30 Eylül 2025 Tarihleri İtibarıyla Özet Konsolide Finansal Durum Tablosu

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş 30.09.2025	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2024
	Not	TL	TL
VARLIKLAR		190.708.017	153.216.379
Dönen Varlıklar		70.406.212	10.519.997
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	56.844.057	233.303
Diğer Alacaklar	7	3.079	279.959
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	4	-	279.959
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	3.079	-
Peşin Ödenmiş Giderler	10	59.817	71.408
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10	59.817	71.408
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	11	13.499.259	9.935.327
Ara Toplam		70.406.212	10.519.997
Toplam Dönen Varlıklar		70.406.212	10.519.997
Duran Varlıklar		120.301.805	142.696.382
İştirakler, İş Ortaklıkları ve Bağlı Ortaklıklardaki Yatırımlar	16	109.975.702	106.624.877
Maddi Duran Varlıklar	13	111.135	907
Ertelenmiş Vergi Varlığı	30	10.214.968	36.070.598
Toplam Duran Varlıklar		120.301.805	142.696.382
TOPLAM VARLIKLAR		190.708.017	153.216.379
KAYNAKLAR		190.708.017	153.216.379
Kısa Vadeli Yükümlülükler		56.100.060	64.359.219
Ticari Borçlar	6	46.197.696	78.232
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4	45.200.671	-
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	997.025	78.232
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17	40.990	311.829
Diğer Borçlar	7	6.709.619	68.332
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	4	6.370.000	-
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	339.619	68.332
Ertelenmiş Gelirler	18	14.594	63.662.724
- İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	4	-	63.653.316
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	18	14.594	9.408
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		3.137.161	-
Kısa Vadeli Karşılıklar	20	-	238.102
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	20	-	238.102
Ara Toplam		56.100.060	64.359.219
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler		56.100.060	64.359.219
Uzun Vadeli Yükümlülükler		-	601.072
Uzun Vadeli Karşılıklar	20	-	601.072
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	20	-	601.072
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler		-	601.072
ÖZKAYNAKLAR		134.607.957	88.256.088
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		134.607.957	88.256.088
Ödenmiş Sermaye	21	30.000.000	30.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	21	230.340.181	230.340.181
Paylara İlişkin Primler/İskontolar	21	27.852.943	27.852.943
- Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	21	-	161.003
- Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-	161.003
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-	161.003
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	21	87.431.992	87.431.992
Geçmiş Yıllar Kârları/Zararları	21	(287.734.873)	(201.135.637)
Dönem Net Kârı/Zararı	21	46.717.714	(86.394.394)
Toplam Özkaynaklar		134.607.957	88.256.088
TOPLAM KAYNAKLAR		190.708.017	153.216.379

TERA FİNANSAL YATIRIMLAR HOLDİNG A.Ş.
01.01.2025-30.09.2025 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

01 Ocak 2025 ve 30 Eylül 2025 Dönemine Ait Kar veya Zarar Tablosu

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş 01.01.2025 30.09.2025	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 01.01.2024 30.09.2024	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1.07.2025 30.09.2025	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1.07.2024 30.09.2024
Hasılat	23	51.345	-	51.345	-
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		51.345	-	51.345	-
BRÜT KAR (ZARAR)		51.345	-	51.345	-
Genel Yönetim Giderleri (-)	25	(8.221.525)	(5.221.412)	(5.667.033)	(5.221.413)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	26	775.531	155.962	(55.901)	69.386
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	26	(571.004)	(29.208.562)	(316.095)	(9.041.815)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		(7.965.653)	(34.274.012)	(5.987.684)	(14.193.842)
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	27	114.566.135	-	114.541.500	-
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		106.600.482	(34.274.012)	108.553.816	(14.193.842)
Finansal Giderler (-)	28	(26.765.683)	(16.490.137)	(4.651.756)	-
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	29	(4.124.294)	-	2.275.707	-
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		75.710.505	(50.764.149)	106.177.767	(14.193.842)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		(28.992.791)	5.141.971	(20.805.431)	4.251.049
-Dönem Vergi (Gideri) Geliri		(3.137.161)	-	-	-
-Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	30	(25.855.630)	5.141.971	(20.805.431)	4.251.049
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		46.717.714	(45.622.178)	85.372.336	(9.942.793)
KONSOLİDASYON ETKİSİ*		-	30.506.666	-	-
DÖNEM KARI (ZARARI)		46.717.714	(15.115.512)	85.372.336	(9.942.793)
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı		46.717.714	(15.115.512)	85.372.336	(9.942.793)
-Ana Ortaklık Payları		46.717.714	(15.115.512)	85.372.336	(9.942.793)
DÖNEM KARI (ZARARI)		46.717.714	(15.115.512)	85.372.336	(9.942.793)
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER		(128.361)	-	(9.633)	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar, Vergi Öncesi		(128.361)	-	(9.633)	-
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		(128.361)	-	(9.633)	-
Toplam Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Öncesi		(128.361)	-	(9.633)	-
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER		(128.361)	-	(9.633)	-
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		46.589.353	(15.115.512)	85.362.703	(9.942.793)
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
-Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-	-	-	-
-Ana Ortaklık Payları		46.589.353	(15.115.512)	85.362.703	(9.942.793)

5.4. Mali Güç

TTK'nun 376.maddesinin içeriğinde belirtilen oranlar dikkate alınarak yapılan hesaplamalar çerçevesinde şirketin sermayesinin karşılıksız kalmadığı görülmektedir.

5.5. Finansal Yapıyı İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler

Şirketin finansal yapısını güçlendirme ihtiyacı oluştuğunda; bedelli sermaye arttırımı, finans kuruluşlarından kısa ve uzun vadeli borçlanmalar veya tahvil çıkarılması gibi seçenekler değerlendirilebilecektir.

5.6. Kar Dağıtım Politikası

Şirketimizin kâr dağıtım politikası, pay sahiplerinin ortaklığın gelecek dönemlerde elde edeceği kârın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkân verecek şekilde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu Mevzuatı doğrultusunda belirlenmiştir.

Türk Ticaret Kanunu'na göre ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede veya kâr dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kâr payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına ve intifa senedi sahiplerine, yönetim kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere kârdan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kâr payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kârdan pay dağıtılamaz.

Sermaye Piyasası Kurulu Seri: II, No: 19.1 "Kar Payı Tebliği"ne göre ortaklıklar, kârlarını genel

kurulları tarafından belirlenecek kâr dağıtım politikaları çerçevesinde ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak genel kurul kararıyla dağıtır.

Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır. Ortaklıklarda kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın payları oranında eşit olarak dağıtılır. Kâr payı Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili tebliğleri doğrultusunda Genel Kurul toplantısında karara bağlanmak şartı ile eşit veya farklı tutarlı taksitlerle ödenebilir.

Yönetim Kurulu, kâr dağıtım yapılmadığı takdirde kârın neden dağıtılmayacağını ve dağıtılmayacak kârın nasıl kullanılacağını Genel Kurul'da pay sahiplerinin bilgisine sunar.

Kâr dağıtım politikasında değişiklik yapılmak istenmesi durumunda, bu değişikliğe ilişkin yönetim kurulu kararı ve değişikliğin gerekçesi, Kurulun özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde kamuya duyurulur.

6) Riskler ve Yönetim Kurulunun Değerlendirilmesi

6.1. Risk Yönetim Politikası

Şirket risk yönetiminde bir yandan faaliyetlerinin sürekliliğini sağlamaya çalışırken, diğer yandan da borç ve özkaynak dengesini en verimli şekilde kullanmayı hedeflemektedir. Şirket faaliyetleri sırasında maruz kaldığı en önemli riskler finansal risklerdir. Şirketin finansman bölümü finansal piyasalara erişimin düzenli bir şekilde sağlanmasından ve şirketin faaliyetleri ile ilgili maruz kalınan finansal risklerin gözlemlenmesinden ve yönetilmesinden sorumludur. Söz konusu bu riskler; piyasa riski (döviz kuru riski, gerçeğe uygun faiz oranı riski ve fiyat riskini içerir), kredi riski, likidite riski ile nakit akım faiz oranı riskini kapsar.

Riskin Erken Saptanması Komitesi;

Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla 2013 yılında Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuştur.

6.2. İleriye Dönük Riskler

Şirket ileriye dönük olarak, piyasa riski ve kredi risklerine maruz kalmaktadır. Piyasadaki rekabet şartlarına bağlı olarak satış riski her zaman bulunmaktadır. Şirket faaliyette bulunduğu sektör içinde iştiraklerden gelebilecek bedelli sermaye artırımı talepleri veya finansal yatırımların mali performanslarının olumsuz gerçekleşmesi durumunda ekonomik değerlerinin azalma ihtimalleri ileriye dönük riski teşkil etmektedir.

7) Kurumsal Yönetim Uygulamaları

7.1. Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı

Yönetim Kurulu Başkanlığı'na, Komitemiz, Yönetim Kurulu tarafından hazırlanarak üçer aylık periyotlar halinde yayınlanan Faaliyet Raporu'na eklenmek üzere, dönem içerisinde Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF), Kurumsal Yönetim Bilgi Formunda (KYBF) yapılan değişiklik ve güncellemeleri Yönetim Kurulu'na sunmaktadır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı ile II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca yapılan Kurumsal Yönetim Uyum Raporlamasının KAP platformu üzerinden, gönüllü ilkelere uyum durumunu raporlamak amacıyla Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve mevcut kurumsal yönetim uygulamaları hakkında bilgi vermek üzere Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) şablonları kullanılarak yapılmasına karar verilmiştir. Sermaye Piyasası Kurulunun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı Kararı gereğince; II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği çerçevesinde; Kurumsal Yönetim Uyum Raporu'na (UFR) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'na (KYBF) Kamu Aydınlatma Platformu şirket künyesinden ulaşılabilir.

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan zorunlu uygulamaların tümü; zorunlu olmayan diğer uygulamaların ise büyük bir bölümü Şirketimizce uygulanmaktadır.

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu'na (UFR)

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1403636>

Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'na (KYBF)

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1403652>

adreslerinden ulaşılabilir.

7.2. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı

II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde halka açık ortaklıkların Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetim çalışmalarını yürütürken açıklamaları beklenen temel ilkelerin (Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi) menfaat sahipleriyle paylaşılabilmesini ilişkin Sermaye Piyasası Kurulu'nun 23.06.2022 tarih ve 34/977 sayılı kararı ile Çevresel, Sosyal ve Kurumsal Yönetim (ÇSY) çalışmalarını, Sürdürülebilirlik Uyum Raporu şablonuna yer vererek açıklamaktadır. Şirket, ilgili tebliğ kapsamında faaliyet gösterdiği tüm alanlarda sürdürülebilirlik ilkelere uyum içerisinde çalışmak için stratejiler geliştirmekte ve kendi sektöründe öncü çalışmalar yapmayı hedeflemektedir. Sürdürülebilirlik ilkelerine ilişkin tüm açıklamalar, Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) üzerinden de tüm paydaşlarımızla paylaşılmaktadır.

Sürdürülebilirlik Uyum Raporu

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1403653>

8) Diğer Hususlar

8.1. Finansal Tablo Tarihinden Sonraki Olaylar

8.1.1. Şirketimiz, Asya Pasifik bölgesinde katılım finans ilkeleriyle faaliyet gösteren bir bankanın satın alınmasına yönelik ön görüşmelere başlamıştır. Süreç, ilgili ülke düzenleyici otoriteleri nezdinde yürütülmekte olup; inceleme, değerlendirme ve müzakere çalışmaları devam etmektedir. Gelişmeler oldukça mevzuat çerçevesinde kamuoyu ile paylaşılacaktır.

8.1.2. 03.10.2025 tarihinde yapılan KAP açıklaması kapsamında, Eros Tekstil İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş. paylarının tamamının devri sonrasında Şirketimizin herhangi bir iştiraki kalmamıştır. Bu gelişme doğrultusunda, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve TFRS 10 Konsolide Finansal Tablolar Standardı uyarınca, Şirketimiz bundan sonraki dönemlerde solo finansal tablo hazırlama yükümlülüğü altına girmiştir.

8.1.3. Şirket Yönetim Kurulu'nun 02.10.2025 tarihli kararıyla pay geri alım programı sonlandırılmıştır.

8.1.4. Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 10.10.2025 tarihli kararı uyarınca, Prive Sigorta Anonim Şirketi'nin sermayesinin %9'unu temsil eden toplam 123.974.941 adet payın devralınmasına karar verilmiştir. Söz konusu pay devri, Pay Alım Satım Sözleşmesi'nin 10.10.2025 tarihinde imzalanması ve gerekli prosedürlerin tamamlanmasının ardından aynı gün itibarıyla gerçekleştirilmiştir. Edinim işlemi, vadeli ödeme koşulları kapsamında olup, bedelin 17.10.2025 tarihinde ödenmesi öngörülmüştür. Bu işlem sonucunda, Şirketimiz Prive Sigorta Anonim Şirketi sermayesinin %9'una ve oy haklarının %9'una sahip olmuştur.

İşlem bedeli toplam 220.588.235,29 TL olup, beher pay alış fiyatı 1,78 TL'dir. Edinilen finansal duran varlık, Şirketimizin kamuya açıklanan son finansal tablolarındaki toplam aktiflerin %70,07'sine ve yıllık hasılatın %46,25'ine tekabül etmektedir.

Aynı sözleşme kapsamında, Şirketimizin Prive Sigorta Anonim Şirketi sermayesinin %42'sini temsil eden ek 578.549.727 adet payın devralınmasına yönelik planlamalar yapılmakta olup, bu çerçevede başta Sigortacılık ve Özel Emeklilik Düzenleme ve Denetleme Kurumu (SEDDK) olmak üzere ilgili yasal mercilere gerekli başvuruların yapılması hedeflenmektedir.

Bu yatırım, Şirketimizin finansal hizmetler sektöründeki büyüme stratejisi ve faaliyet alanlarını çeşitlendirme hedefleri doğrultusunda gerçekleştirilmiş olup, orta ve uzun vadede faaliyetlerimiz üzerinde olumlu etkiler yaratması beklenmektedir.