



DENGE YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ
SERMAYE PİYASASI KURULU’NUN II-14.1 SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL
RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ’NE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
01 OCAK 2024- 31 MART 2024
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU
HAZİRAN 2024

İÇİNDEKİLER

1. GENEL BİLGİLER	2
1.1. SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI	2
1.2. İMTİYAZLI PAYLAR	3
1.3. ŞİRKETİN DOĞRUDAN VEYA DOLAYLI İŞTİRAKLERİ VE PAY ORANLARI	4
2. YÖNETİM KURULU, ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERİ VE PERSONEL BİLGİLERİ	7
2.1. MEVCUT YÖNETİM KURULU	7
2.1.1. <i>Yönetim Kurulu Üyeleri Özgeçmişleri</i>	8
2.2. YÖNETİM KURULU VE YÖNETİMDE SÖZ SAHİBİ PERSONELE SAĞLANAN FAYDALAR HAKKINDA BİLGİ	11
2.3. PERSONEL BİLGİLERİ	12
2.4. TOPLU SÖZLEŞME UYGULAMASI	12
2.5. ÇALIŞANLARA SAĞLANAN HAK VE FAYDALAR	12
3. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ	12
3.1. KURUMSAL YÖNETİM BİLGİ FORMU	12
3.2. KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU	13
3.3. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK	13
4. KOMİTELER HAKKINDA BİLGİ	13
4.1. YÖNETİM KURULU KOMİTELERİNİN GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI	13
5. İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ	14
6. DÖNEM İÇİNDE MEYDANA GELEN DEĞİŞİKLİKLER	15
7. DÖNEM SONRASI MEYDANA GELEN DEĞİŞİKLİKLER	15
8. GENEL KURUL BİLGİLERİ	15
8.1. 2023 YILI OLAĞAN GENEL KURULU HAKKINDA BİLGİ	15
8.1. DÖNEM İÇERİSİNDE YAPILMIŞSA OLAĞANÜSTÜ GENEL KURUL TOPLANTISI HAKKINDA BİLGİ	15
8.2. DÖNEM SONRASINDA YAPILMIŞSA GENEL KURUL TOPLANTISI HAKKINDA BİLGİ	15
9. ŞİRKET POLİTİKALARI	15
9.1. KAR DAĞITIM POLİTİKASI	15
9.2. BAĞIŞ VE YARDIM POLİTİKASI	16
10. DÖNEM İÇİNDEKİ ÖNEMLİ GELİŞMELER	17
11. FAALİYETLER HAKKINDA GENEL BİLGİLER	17
12. YÖNETİM KURULU ÜYELERİNİN REKABET YASAĞI KAPSAMINDA YAPTIĞI FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİLER	18
13. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI	18
14. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ	18
15. FİNANSAL DURUM	21
16. BİLANÇO TARİHİ SONRASI OLAYLAR	24

1. GENEL BİLGİLER

Rapor Dönemi	01.01.2024 – 31.12.2024
Şirketin Ticaret Unvanı	DENGE YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ ("ŞİRKET" ANA ORTAKLIK)
Ticaret Sicil Müdürlüğü ve Numarası	İstanbul-634640
Ticaret Siciline Tescil Tarihi	09.08.2007
Mersis No	0291078668900017
Vergi Dairesi / No	Şişli Vergi Dairesi Müdürlüğü / 2910786689
Merkez Adresi	Küçükbakkalköy Mahallesi Derebey Sokak No:8 İç Kapı No:5 Ataşehir/İstanbul
İletişim Bilgileri	Telefon: (216) 349 99 99 Faks: (216) 451 70 70
E-posta adresi	info@dengeholding.com.tr yatirimci@dengeholding.com.tr
İnternet Adresi	www.dengeholding.com.tr

1.1.Sermaye ve Ortaklık Yapısı

31.03.2024 tarihi itibarıyla sermaye ve ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir.

Kayıtlı Sermaye Tavanı : 600.000.000.-TL
Ödenmiş Sermaye : 300.000.000.-TL

Sermaye ve Ortaklık Yapısı					
Ortağın Unvanı / Adı Soyadı	Grubu	Nama / Hamiline	Sermaye Payı		Oy Hakkı
			(TL)	(%)	
ERDAL KILIÇ	A	Nama	37.500.000	12,45%	60,08%
Diğer ve Halka Açık	B	Hamiline	262.650.000	87,55%	31,92%
TOPLAM			300.000.000	100 %	100%

Şirket, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 30.01.2012 tarih ve 1132 sayılı izniyle bu sisteme geçmiştir. Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 600.000.000,00 TL (altıyüz milyon Türk Lirası) olup, her biri 1 TL (bir Türk Lirası) itibari değerinde 600.000.000 (altıyüz milyon) paya bölünmüştür. Rapor tarihi itibarıyla şirketin ödenmiş sermayesi 300.000.000,00 TL (üçyüz milyon Türk Lirası) olarak belirlenmiştir.

Şirketin nihai kontrolü, A Grubu pay senetlerine sahip Erdal KILIÇ'a aittir. 31.12.2023 tarihi itibarıyla Erdal KILIÇ'ın sermayedeki payı %12,45 ve oy hakkı oranları %68,08'dir. Şirketin 31.12.2023 tarihli sermaye ve oy dağılımı yukarıdaki gibidir.

Özet Piyasa Bilgileri şu şekildedir;

Halka arz tarihi	02.08.2012
Ödenmiş Sermaye	300.000.000
İşlem Gördüğü Pazar	Ana Pazar
Fiili Dolaşımdaki Pay Adedi	262.038.103
31.03.2024 Kapanış Fiyatı (TL)	2,89
Piyasa Değeri (TL) (31.03.2024 tarihi itibarıyla)	867.000.000

1.2. İmtiyazlı Paylar

a) İmtiyazlı Pay Miktarı

Şirketin 300.000.000 TL'lik çıkarılmış sermayesinin 37.350.000 TL (Otuzyedimilyonüçyüzellibin Türk Lirası)'si imtiyazlı nama yazılı A Grubu hisselerden oluşmaktadır. Ayrıca, 262.650.000 TL (İkiyüzaltmışikimilyonaltıyüzellibin Türk Lirası) ise hamiline yazılı B Grubu hisselerden meydana gelmektedir.

b) İmtiyazlı Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklama

Şirketin esas sözleşmesine göre, A Grubu paylar yönetim kurulu üyelerinin seçiminde ve oy kullanımında imtiyazlıdır. Her bir A Grubu pay sahibi, Genel Kurul toplantılarında 15 oy hakkına sahipken, her bir B Grubu pay sahibi ise beher pay için 1 oy hakkına sahiptir. Yönetim Kurulu üyelerinin en fazla 2/3'ü A Grubu pay sahipleri arasından seçilmek zorundadır, geri kalan üyeler ise B Grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilmelidir.

Şirketin esas sözleşmesinde kardan pay alma konusunda imtiyazlı hisse, kurucu intifa senedi ile Yönetim Kurulu üyeleri ve çalışanlarına kâr payı verilmesi uygulamasını öngören özel bir düzenleme bulunmamaktadır.

1.3. Şirketin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranları

Ana Ortaklık Denge Yatırım Holding A.Ş.

Denge Yatırım Holding, Denge Grubu şirketlerinin kontrol ve iştirak hisselerine sahip olan ana ortaklık olarak faaliyet göstermektedir. Şirket, 2007 yılında kurulmuş olup gayrimenkul, lojistik, teknoloji ve finans sektörlerine odaklanmış çeşitli şirketlerle hedeflediği yatırımlarını gerçekleştirmektedir.

Yurt içinde ve yurt dışında faaliyet gösteren bağlı ortak ve iştirakleri aracılığıyla bu yatırımları gerçekleştiren Denge Yatırım Holding, 2020 yılının sonunda Site Lojistik ve Metrobil Teknoloji şirketleri de bağlı ortaklık haline gelmiştir. 2021 yılında ise bünyesine, bağlı ortaklık olarak Fer Yapı Gayrimenkul ve iştirak olarak Vepa dahil olan Denge Yatırım Holding geniş bir iş alanında faaliyetlerini sürdürmektedir.

Bağlı Ortaklıklar

31.03.2024 tarihi itibarıyla Denge Yatırım Holding'in bağlı ortaklık ve iştiraklerine ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir;

Bağlı Ortaklık/İştirak Adı	Kuruluş ve Faaliyet Yeri	Faaliyet Alanı	Grup'un Sermayedeki Pay Oranı 31.12.2023	Oy Kullanma Hakkı Oranı 31.12.2023
Denge Film Prodüksiyon Eğlence AŞ	İstanbul	Bilgi, İletişim ve Medya	100,00%	100,00%
Denge Investment Gayrimenkul Geliştirme AŞ	İstanbul	Gayrimenkul ve Geliştirme	100,00%	100,00%
Site Lojistik. A.Ş.	İstanbul	Lojistik Hizmetleri	75,00%	75,00%
Metrobil Teknoloji A.Ş.	İstanbul	İletişim ve Bilişim Hizmetleri	75,00%	75,00%

Finansal tablolarda ve dipnotlarda, Denge Yatırım Holding A.Ş. ve konsolide edilmiş bağlı ortaklıkları "Grup" olarak adlandırılmaktadır. Denge Yatırım Holding'in merkezi İstanbul'da bulunmaktadır ve 31.03.2024 tarihi itibarıyla adresi " Küçükbakkalköy Mahallesi Derebey Sokak No:8 İç Kapı No:5 Ataşehir/İstanbul " şeklindedir.

31.12.2024 tarihi itibarıyla, Şirket'in bağlı ortaklıkları ve iştirakleri ile ilgili özet bilgiler ve grup şirketlerinin faaliyet konuları, ortaklıkla olan ilişkileri ve ortaklığın grup içindeki yeri ile ilgili bilgiler ve pay oranları aşağıda sunulmaktadır.

DENGE FİLM PRODÜKSİYON SİNEMA TELEVİZYON REKLAM SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Denge Holding, Denge Film Prodüksiyon Sinema Televizyon Reklam Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin %100 hissedarıdır. Bu şirket, sinema filmi, video ve televizyon programları yapım faaliyetleriyle uğraşmaktadır.

DENGE INVESMENT GAYRİMENKUL GELİŞTİRME VE İNŞAAT A.Ş.

Denge Yatırım Holding, bağlı ortaklığı Fer Gayrimenkul 'deki ortaklıktan kaynaklanan haklarını bölünme yolu ile 01.11.2023 tarihinde kurulan Denge Investment Gayrimenkul Geliştirme şirketine devretmiştir. 06.11.2023 tarihinde de şirketimiz Denge Investment Gayrimenkul Geliştirme AŞ'deki Sn. Ramadan Kumova'nın hisselerini devralarak şirketin % 100'üne sahip olmuştur.

128.371.233TL ödenmiş sermayesi olan Denge İnvestment şirketinin İstanbul Kağıthane'de Premier Kampüs, Zeytinburnu'nda Parima Residence ve Şişli'de iTower gibi önemli projelerde gayrimenkulleri bulunmaktadır.

SİTE LOJİSTİK A.Ş.

Site Lojistik, 2015 yılı sonunda "Lojistik Operatör" olarak kurulmuş, sürdürülebilir ve bütünleşik lojistik hizmetler üretmeyi amaçlamıştır. Haziran 2016'da, ADR Taşımacılığı ve Filo Yönetimi konusunda 35 yıllık tecrübeye sahip Cihangiroğlu Nakliyat (CLH) "Lojistik Operatör" olarak Site Lojistik bünyesine katılmıştır.

Site Lojistik, özmal ve kiralık araçlarıyla Çorlu, Gebze, Derince, Dilovası, Adana ve İskenderun bölgelerinde entegre liman hizmetleri, taşımacılık (FTL – LTL, Mikro Dağıtım, Filo) ve depolama hizmetleri veren bütünleşik bir lojistik organizatördür. Aralık 2020'de, teknoloji odaklı lojistik hizmetler geliştirme vizyonu ile Denge Yatırım Holding'in bağlı ortağı olmuştur.

Mart 2022'de, soğuk ve donuk lojistik hizmetler sunmak üzere Zincir Palet'i kurarak İstanbul Anadolu yakasında 9.000 m2 kapasiteli soğuk-donuk deposu ve taşımacılık kapasitesi ile ısı kontrollü depolama ve elleçleme hizmetleri sunmaya başlamıştır.

Gebze Çayırova ve Kurtköy'de bulunan 18.750 m2 kapasiteli depolarıyla müşterilerine ısı rejimli depolama ve taşımacılık hizmetleri sunan Site Lojistik, ISO 22000: Gıda Güvenliği Yönetim Sistemi

Sertifikası çerçevesinde, tecrübeli ve adanmış ekibi, özgün yazılımlara dayalı yenilikçi teknoloji altyapısıyla müşterilerinin ihtiyaçlarını karşılayacak bütünsel lojistik hizmetler sunmaktadır.

Şirket ortaklarına ilişkin bilgiler aşağıdadır:

SİTE LOJİSTİK ORTAKLIK YAPISI		
ORTAKLAR	SERMAYE	ORAN
Erdal KILIÇ	250.000	25%
DENGE YATIRIM HOLDİNG	750.000	75%
TOPLAM	1.000.000	100,00%

Dönem İçindeki Faaliyetler Hakkında Genel Bilgiler:

Şirketin dönem içinde mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte herhangi bir dava bulunmamaktadır. Site Lojistik A.Ş, mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalardan dolayı şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlar yoktur.

İlgili hesap dönemi içerisinde Şirket tarafından yapılan bağış ve sosyal yardım harcaması bulunmamaktadır. Hesap dönemi içinde özel denetim veya kamu denetimi söz konusu olmamıştır.

Denetim ve Derecelendirme Hizmeti Sunan Kuruluşlar ile Şirket arasındaki ilişkilerde, Şirket'in danışmanlık hizmeti aldığı kurumlarla arasında herhangi bir çıkar çatışmasına sebep olacak bir ilişki bulunmamaktadır.

Metrobil Teknoloji A.Ş.

Metrobil, 1997 yılında bilişim dünyasında faaliyet göstermek üzere kurulmuş ve bilgisayar ile çevre ürünlerinin satış, dağıtım ve satış sonrası hizmetlerini sunarak kısa sürede önemli bir müşteri tabanına ulaşmıştır. 2007 yılında Türksat Kablo TV şebekesi iş ortağı olarak faaliyetlerine başlamıştır. 2016 yılında ise Abone Tesis ve Bakım Hizmetleri, Şebeke Altyapı Proje ve Uygulama Hizmetleri, Akıllı Kent Hizmetleri altında Erişim Şebeke ve Güvenlik Çözümleri sunacak şekilde yapılanmıştır.

Metrobil, Türksat, Turkcell, İsttelkom gibi birçok iletişim altyapısı iş ortaklığı yaparak iletişim altyapı tecrübesini artırmış, proje yönetim kabiliyetini geliştirmiş ve güçlenen organizasyon yapısı ile 2020 yılından itibaren sahip olduğu mühendislik tecrübesini Almanya'da yapılanma planları dahilinde yurt dışına taşımak amacındadır. Şirketin %75 oranında hissesine sahip olduğu 8.500.000 TL sermayeli bir şirket olan Metrobil Teknoloji A.Ş., 02.12.2021 tarihinde aldığı yönetim kurulu kararı ile Azerbaycan'da faaliyet gösterecek olan Metrobil AZ adlı bağlı ortaklığı için kuruluş çalışmalarına başlamış ve faaliyetlerine başlamıştır.

Şirket ortaklarına ilişkin bilgiler aşağıdadır:

METROBİL TEKNOLOJİ ORTAKLIK YAPISI		
ORTAKLAR	SERMAYE	ORAN
Mehmet HORASAN	250.000	25%
DENGE YATIRIM HOLDİNG	750.000	75%
TOPLAM	1.000.000	100,00%

Dönem içindeki Faaliyetler Hakkında Genel Bilgiler:

Şirketin dönem içinde mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte herhangi bir dava bulunmamaktadır. Metrobil Teknoloji A.Ş., mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalardan dolayı şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlar yoktur.

İlgili hesap dönemi içerisinde Şirket tarafından yapılan bağış ve sosyal yardım harcaması bulunmamaktadır. Hesap dönemi içinde özel denetim veya kamu denetimi söz konusu olmamıştır.

Denetim ve Derecelendirme Hizmeti Sunan Kuruluşlar ile Şirket arasındaki ilişkilerde, Şirket'in danışmanlık hizmeti aldığı kurumlarla arasında herhangi bir çıkar çatışmasına sebep olacak bir ilişki bulunmamaktadır.

Dönem İçindeki Önemli Gelişmeler:

Bağlı Ortaklığımız Metrobil Teknoloji A.Ş. ile Negmar Yapı A.Ş. arasında 16.01.2024 tarihinde tersane elektrik sistemleri teslimi sözleşmesi imzalanmıştır. Sözleşme süresi 1(Bir)yıl olmakla beraber, sözleşme hacmi ve büyüklüğü olağan iş koşullarına göre değişkendir.

Bağlı Ortaklığımız Metrobil Teknoloji A.Ş. ile İ.E.T.T. İşletmeleri Genel Müdürlüğü arasında 08.02.2024 tarihinde gerçekleştirilen 2024/11999 ihale kayıt numaralı "Network Bakım Onarım ve Destek" ihalesini vergiler hariç 12.882.351,62 TL bedelle 15.03.2024 tarihi itibarıyla kazanılmıştır.

2. YÖNETİM KURULU, ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERİ VE PERSONEL BİLGİLERİ

2.1. Mevcut Yönetim Kurulu

Yönetim Kurulu üyeleri en çok üçer yıllık süreler için seçilmektedirler. Yönetim Kurulu'nun 20.01.2022 tarihli 2022-02'nolu Yönetim Kurulu toplantısında yapılan vazife taksimi ile Yönetim Kurulu Başkanı olarak Sn. Erdal KILIÇ seçilmiştir.

31.03.2024 tarihi itibarıyla Yönetim Kurulu Üyeleri aşağıdaki gibidir.

YÖNETİM KURULU ÜYELERİ			
Adı Soyadı	Görevi	Seçildiği GK / YK Tarihi	Görev Süresi
Erdal KILIÇ	Başkan	17.01.2022	3 Yıl
Fahrettin AKSAKAL	Üye	04.03.2024	1 Yıl
Ercan GÖKSEL	Üye	15.03.2024	1 Yıl
Alp Eren YAPRAK	Bağımsız Üye	08.02.2024	1 Yıl
Prof. Dr. Mehmet TANYAŞ	Bağımsız Üye	12.10.2022	3 Yıl

2.1.1. Yönetim Kurulu Üyeleri Özgeçmişleri

Erdal KILIÇ- Başkan

1971 yılında Gümüşhane'de doğan Kılıç, ilkokul ve ortaokulu Fransa'da okudu. 1985 yılında Türkiye'ye döndüğünde Kabataş Erkek Lisesi'ni birincilikle tamamladı. Üniversite hayatına 1990 yılında İTÜ Elektrik-Elektronik Fakültesi'nde başladı ve IAESTE öğrenci değişim programı ile Fransa'da Societe Vicat'da staj yaptı. Elektronik haberleşme mühendisliğinde lisansını tamamlayarak 1994 yılında mezun oldu.

Profesyonel iş hayatına Belbim A.Ş.'de sistem mühendisi olarak başladı ve İSKİ'nin IT altyapısının kuruluşunda görev aldı. 1996-2006 yılları arasında ITC sektöründe 6 farklı şirketin kurucu ortağı ve yöneticisi oldu. 2006-2012 yılları arasında Mobil ve Sabit Hat operatörlerinin altyapı bakım, işletme ve yapım işlerini yapan Marin Telekom ve Metrobil teknoloji şirketlerinin genel müdürlüğünü üstlendi.

Kılıç, bilişim, teknoloji, iletişim ve genel organizasyon alanlarındaki ulusal ve uluslararası piyasa tecrübesiyle 2012 yılında Gübretaş ve Suud kökenli Nesma Holding ortaklığı ile kurulmuş olan Negmar Deniz Yatırım'ın iştiraki olarak faaliyet gösteren Etis Lojistikte genel müdür olarak göreve başladı. 2015 yılında görevinden ayrıldıktan sonra lojistik organizatör olma hedefiyle Site Lojistik'in kuruluşunu gerçekleştirdi. 2016 yılı içinde ise 1989'dan beri TIR ve Kamyon filosu ile ADR'li taşıma yapan Cihangiroğlu Nakliyat Ltd.'yi lojistik operatör olarak yapılandırmak üzere satın aldı.

Kılıç, aynı zamanda Metes Telekom Ltd. Genel Müdürlüğü ve otomotiv sektörüne yönelik aerosol üretim yapan Hema Kimya A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanlığını da yürütmektedir. Girişimci İş adamları Vakfı İcra Kurulu Üyeliği'ni yapan Kılıç'ın, Esagev, Askon, İstanbul Deniz Ticaret Odası, EMO gibi sivil toplum kuruluşlarında da aktif üyeliği bulunmaktadır.

Fahrettin AKSAKAL- Üye

1971 yılında Erzurum’da doğdu. İlk ve orta öğretimin ardından, 1994 yılında İTÜ Elektrik ve Elektronik Mühendisliği’nden mezun oldu. Uzun yıllar kendi şirketinde yazılım projelerin geliştirdi. 2001’de Avrupa’ya yazılım ihracatı gerçekleştirdi.

2006 Yılında Perakende sektörüne geçiş yaptı. Türkiye’nin en büyük yerel zincirinde IT Direktörü oldu. Perakende sektörünün geleneksel sorunlarına işlevsel bilişim ürünleri geliştirdi. Perakende sektörünün tüm süreçlerini verimlilik odaklı ve bütünsel bir anlayışla iyileştirdi. Gelişen e-ticaret kullanımı ile perakende sektörünün e-ticaret süreç ve altyapı entegrasyon ve uyumlaştırma çalışmalarını yürüttü. 2010 yılında perakende sektörünün kronik sorunları arasında olan sürdürülebilir tarım ve gıda tedarikine çözüm geliştirmek amacıyla meyve bahçeciliği üzerine araştırma çalışmaları yürüttü.

2012 yılında 5.000 dönüm üzerine kurulu Türkiye’nin yekpare en büyük meyve bahçelerinden birinin yatırımcısı ve işletmecisi oldu. Meyve bahçesi işletmeciliğinde perakende sektörünün beklentilerine uygun olarak sürdürülebilir, kaliteli ve sağlıklı bir işletme yönetimini kurdu ve yönetti. Bahçenin verimli yönetimi için yenilikçi teknolojileri dayalı yöntemlerle üretim ve hasat süreçlerini sayısallaştıracak bilişim altyapısını kurdu. Aksakal, ‘tarladan sofraya’ anlayışıyla tarımsal üretimden lojistik süreç yönetimine, sürdürülebilir perakende tedarikinden kaliteli ve sağlıklı tarımsal üretime kadar uçtan uca tarımsal üretim zinciri kurdu.

Aksakal, küçük tarlalara sahip köylüleri bir araya getirerek kurduğu üretim modeli ile ölçek ekonomisine dayalı, verimli ve sağlıklı meyve üretimi gerçekleştirmenin yanında, köylünün üretim sürecine dahil olmasıyla istihdamı artıracak ve kırsal kalkınmaya katkı sağlayacak bir ekosistem kurdu. Aksakal’ın geliştirdiği bu işbirliği ve güç birliği konsepti ile Yozgat Kadişehri özelinde kentten köye tersine göç başladı. Evli ve 3 kız babası Aksakal, 2024 yılında Denge Yatırım Holding bünyesinde Yönetim Kurulu Üyesi olarak görevine başlamıştır.

Ercan GÖKSEL- Üye

1985 yılında Manisa-Akhisar’da doğdu. İlköğretim eğitimini Manisa’da, lise eğitimini Denizcilik alanında Çanakkale’de tamamladı. Anadolu Üniversitesi Lojistik Bölümü mezunudur. Çalışma hayatına Türkiye İtalya arasında sefer yapan bir feribot işletmesinde yolcu operasyonlarında başladı. Devamında aynı grubun turizm sektöründe bileti satış organizasyon sorumluluğunu üstlendi, çağrı merkezi departmanını kurdu ve yönetti.

Göksel 2006-2016 yılları arasında Negmar bünyesindeki İstanbulliles Denizcilik, Marmara N Denizcilik ve Etis Lojistik gibi grup şirketlerinde satın alma bölümlerini kurdu ve yönetti. Grubun Marmara denizinde Ro-Ro işletmeciliği projesini hayata geçiren ekipte yer aldı. 2016 yılında Site Lojistik'te göreve başladı. Liman Operasyonları, Ağır Vasıta Filo İşletmesi, Satın Alma ve İdari İşler bölümlerinden sorumlu Direktör olarak halen görev yapmaktadır.

Göksel, Doğu Afrika'da Kenya merkezli olarak Tanzanya ve Uganda bölgelerini de kapsayacak şekilde tropikal meyve ticaretinin satın alma, paketlenme, soğuk depolama, kara ve deniz nakliye operasyonlarının lojistik altyapısını kurdu. Türkiye'den Doğu Afrika'ya meyve ihracatı ve Doğu Afrika'dan Türkiye, Rusya ve Hindistan'a meyve ticareti operasyonlarını kurdu ve yönetti. Evli ve iki çocuk babası Göksel, Mart 2024 yılında Denge Yatırım Holding bünyesinde Yönetim Kurulu Üyesi olarak göreve başlamıştır.

Prof. Dr. Mehmet TANYAŞ- Bağımsız Üye

1954 yılında Eskişehir'de doğan kişi, 1975 yılında Eskişehir D.M.M.A. Makine Mühendisliği Bölümü'nden mezun oldu. Ardından 1978 yılında İstanbul Teknik Üniversitesi Makina Fakültesi Sanayi Mühendisliği Bölümü'nde Yüksek Lisans, 1982 yılında ise Doktora derecesini aldı. 1984 yılında Öğretim Görevlisi, 1986 yılında Yardımcı Doçent, 1990 yılında Doçent ve 2006 yılında Profesör unvanlarını kazandı.

Kariyerine mühendislik ve müşavirlik firmasında kısmi zamanlı makine mühendisi olarak çalışarak başladı. İ.T.Ü Endüstri Mühendisliği Bölümü'nde Araştırma Görevlisi ve Öğretim Üyesi olarak görev yaptı. Bu süre içinde çeşitli idari görevler üstlendi ve 2006 yılında emekli oldu. İ.T.Ü.'de dersler verdi ve aynı zamanda Okan Üniversitesi'nde Uluslararası Lojistik Bölüm Başkanı olarak görev aldı. Daha sonra Maltepe Üniversitesi'nde Uluslararası Ticaret ve Lojistik Yönetimi Bölüm Başkanlığı görevini yürüttü.

2001 yılında Lojistik Derneği (LODER) Kurucu Başkanlığı'nı yaptı ve halen Yönetim Kurulu Başkanı olarak görevine devam ediyor. Ayrıca çeşitli lojistik projelerde danışmanlık yaptı ve ulusal ve uluslararası alanda pek çok yayını bulunuyor. Stok ve Depo Yönetimi ile Lojistik ve Tedarik Zinciri Yönetimi konularında uzmandır ve birçok kurum ve kuruluşu eğitimi, proje ve danışmanlık hizmetleri sağladı. Ayrıca Makine Mühendisleri Odası ve Yöneylem Araştırması Derneği üyesidir. İstanbul Ticaret Odası (İTO) Ulaşım ve Lojistik Alt Komisyonu üyesi ve Kızılay Lojistik A.Ş. Bağımsız Yönetim Kurulu üyesidir. Halen TÜBİTAK BİLGEM YTE'nde kısmi zamanlı danışman olarak çalışmaktadır.

Alp Eren YAPRAK – Bağımsız Üye

1982 yılında Kahramanmaraş'ta doğdu. İlkokul ve Ortaokul eğitimini tamamladıktan sonra Adana Fen Lisesi'ni kazanarak lise eğitimini burada tamamladı. Üniversite eğitimini Hacettepe Üniversitesi İngilizce İşletme Bölümü'nde 2004 yılında tamamladıktan sonra aynı üniversitede Üretim Yönetimi ve Sayısal Yöntemler alanında yüksek lisans eğitimine başladı. Yüksek lisans eğitimi devam ederken aynı zamanda Ankara'da dış ticaret alanında profesyonel iş hayatına başladı.

Askerlik hizmetini tamamladıktan sonra 2007 yılında Anadolu Grubu Yönetici Adayı Programı kapsamında, Anadolu Grubu Holding Mali İşler Başkanlığı'nda Mali Kontrol Uzmanı olarak çalışmaya başladı. 2011 yılı Eylül ayına kadar Anadolu Grubu Holding bünyesinde İç Denetim Başkanlığı ve İş Geliştirme Başkanlığı departmanlarında görevler aldı. 2011 yılı Eylül ayında Grubun tarım alanındaki uluslararası yatırımı kapsamında Finansal Kontrolör olarak Anadolu Etap Şirketinde çalışma hayatına devam etti. Anadolu Etap Mali İşler, İş Geliştirme, Ticari Kontrol, Satın Alma ve Satış Pazarlama alanlarında üst düzey yönetici pozisyonları üstlendi. Bu süre zarfında, büyük ölçekli bahçe kuruluşları, tesis yatırımları gibi birçok tarım yatırımı ve uluslararası projelerin liderliğini üstlenerek ve çok uluslu ekiplerin yönetimini gerçekleştirdi. Aynı dönemde Bilgi Üniversitesi'nde Hukuk Yüksek Lisansı eğitimini tamamladı.

Tarım ve Gıda alanındaki edindiği tecrübeler neticesinde 2021 yılında Gusto Dış Ticaret A.Ş. kurucu ortağı olarak uluslararası gıda ticareti alanında ilk şahsi yatırımını gerçekleştirdi. 2023 yılı Aralık ayında Tropigo Dış Ticaret A.Ş.'yi taze meyve ve gıda ticareti alanındaki faaliyetleri doğrultusunda kurucu ortak olarak hayata geçirdi. Uluslararası arenada tarım ürünleri ve gıda ticareti alanında faaliyetlerine devam eden Alp Eren Yaprak 2024 yılı Şubat ayında Denge Yatırım Holding A.Ş. bünyesinde Yönetim Kurulu Üyesi olarak göreve başlamıştır. İyi derecede İngilizce bilmektedir.

2.2. Yönetim Kurulu ve Yönetimde Söz Sahibi Personele Sağlanan faydalar Hakkında Bilgi

Şirket esas sözleşmesinde, Yönetim Kurulu üyelerine ve çalışanlara kâr payı verilmesi uygulamasını öngören özel bir düzenleme bulunmamaktadır. 24.05.2023 tarihli 2022 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda alınan karar gereği Yönetim Kurulu Üyelerine aylık net 15.000,00 TL huzur hakkı ücreti ödenmekte, Yönetim Kurulu üyelerine ve icracı Yönetim Kurulu üyelerine aylık huzur hakkı ücreti dışında herhangi bir sosyal hak, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri ile ayni ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar verilmemektedir.

07.06.2024 tarihinde akdedilen şirketin 2023 yılına ilişkin Olağan Genel Kurul Toplantısında nisap sağlanamamış, Olağan Genel Kurul Toplantısının 12.07.2024 tarihinde yapılmasına karar verilmiştir.

2.3. Personel Bilgileri

31.03.2023 tarihi itibarıyla Denge Yatırım Holding A.Ş.’nin Bağılı Ortaklıklar ve İştirakler dahil olmak üzere tüm personellere yürürlükteki İş Kanunu hükümleri uyarınca, personellerden kıdem tazminatına hak kazanacak şekilde iş sözleşmesi sona erenlere, hak kazandıkları yasal kıdem tazminatlarının ödenmesi yükümlülüğü vardır.

2.4. Toplu Sözleşme Uygulaması

Bulunmamaktadır.

2.5. Çalışanlara Sağlanan Hak ve Faydalar

Personele yemek ve yol ücreti verilmektedir.

3. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ

3.1. Kurumsal Yönetim Bilgi Formu

Şirketimizin Kurumsal Yönetim Bilgi Formu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10 Ocak 2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı ile II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca belirlenen formatlara uygun olarak 28.07.2022 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ve şirketimizin internet sitesinde paylaşılmış olup gerektiğinde güncellenmektedir.

İlgili raporlara www.dengeholding.com.tr kurumsal internet sitemizden ve Kamu Aydınlatma Platformu'nda;

- <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1048485>
- <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1048486>
- <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1048487>
- <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1048488>
- <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1048489>
- <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1048490>

yayınlanan adresler üzerinden ulaşılabilir.

3.2. Kurumsal Yönetim Uyum Raporu

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10 Ocak 2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı ile II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca belirlenen Kurumsal Yönetim Uyum Raporu'na <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1059415> adresi üzerinden ulaşılabilir.

3.3. Sürdürülebilirlik

Denge Yatırım Holding, 2022 yılı ikinci yarısı içinde SPK tarafından yayınlanmış olan "SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM ÇERÇEVESİ" ilkelerini uygulamaya başlamayı planlamaktadır ve bu yönde çalışmalarını sürdürmektedir. Öncelikli olarak "Sürdürülebilirlik ve Çevre" biriminin kurulması hedeflenmektedir. Şirket'in tüm faaliyetlerinin çevresel ve sosyal etki değerlemeleri, yönetişimi, sorumlu ve hesap verebilir hizmet, servis ve üretiminin gezegen ve insan üzerindeki izlenebilirliği, beraberinde global pazardaki şeffaf ve etkin kurumsal iletişimi bu birim tarafından ifade edilecek ve yönetilecektir.

4. KOMİTELER HAKKINDA BİLGİ

4.1. Yönetim Kurulu Komitelerinin Görev ve Çalışma Esasları

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 24.08.2022 tarihli toplantısında, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkeleri uyarınca oluşturulan Kurumsal Yönetim Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Denetimden Sorumlu Komite ile ilgili görev ve çalışma esasları 24.08.2022 tarihli Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda duyurulmuştur.

İlgili duyuruya <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1057959> adresinden ve şirketimizin www.dengeholding.com.tr kurumsal internet adresi üzerinden ulaşılabilir.

Yönetim Kurulu Komitelerinden;

1. Kurumsal Yönetim Komitesi, Sn. Prof. Dr. Oğuz ATALAY'ın Başkan, Sn.Prof.Dr. Mehmet TANYAŞ'ın üye olarak 2 (iki) üyeden oluşacak şekilde belirlenmiştir.
2. Riskin Erken Saptanması Komitesi, Sn.Prof.Dr.Mehmet TANYAŞ'ın Başkan, Alp Eren YAPRAK'ın üye ve Yusuf ÖCALMIŞ'ın üye olarak 3 (üç) üyeden oluşacak şekilde seçilmiştir.
3. Denetim Komitesi, Sn.Prof.Dr. Mehmet TANYAŞ'ın Başkan, Alp Eren YAPRAK'ın üye olarak 2 (iki) üyeden oluşacak şekilde seçilmesine;

Oy birliği ile karar verilmiştir.

31.03.2024 tarihi itibarıyla Yönetim Kurulu Komiteleri'nin görev ve çalışma esasları, komitelerin oluşturulması hakkındaki bilgiler de aşağıda yer almaktadır:

Komite	Komite Üyeleri	Komitede ki Görevi	Niteliği	Toplanma Sıklığı
Denetim Komitesi	Mehmet TANYAŞ Alp Eren YAPRAK	Başkan Üye	Yönetim Kurulu Üyesi Yönetim Kurulu Üyesi	En az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere toplanır.
Kurumsal Yönetim Komitesi	Mehmet TANYAŞ Alp Eren YAPRAK Yusuf ÖCALMIŞ	Başkan Üye Üye	Yönetim Kurulu Üyesi Yönetim Kurulu Üyesi -	Yılda en az 3 (üç) kere toplanır.
Riskin Erken Saptanması Komitesi	Mehmet TANYAŞ Alp Eren YAPRAK	Başkan Üye	Yönetim Kurulu Üyesi Yönetim Kurulu Üyesi	Yılda en az 3 (üç) kere toplanır.

5.İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ

Şirket'in, ortakları, ortakları üzerinden dolaylı sermaye, yönetim ve iş ilişkisi içerisinde bulunduğu belli başlı şirketlerle ve kilit personeliyle olan 01.01.2024 – 31.12.2024 tarihleri itibariyle mevcut hesap bakiyeleri (net defter değerleri) aşağıdaki gibidir:

Şirket ile ilişkili tarafları arasındaki işlemlerin detayları aşağıda açıklanmıştır.

İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	31 MART 2024	31 Aralık 2023
Kuvva Gıda Anonim Şirketi	469.786	511.556
Metrobil Az MMC	-	1.151.572
MBZ Dış Ticaret A.Ş.	60.120	-
Fer Gayrimenkul Geliştirme Ve İnş. A.Ş.	-	14.498
Toplam	529.906	1.677.625

İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	31 MART 2024	31 Aralık 2023
Seven Sea Shipping	158.393.000	-
Metrobil Az MMC	160.296	-
Toplam	159.103.890	-

İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	31 MART 2024	31 Aralık 2023
MBZ Dış Ticaret A.Ş.	13.995	-
Toplam	13.995	-

İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	31 MART 2024	31 Aralık 2023
Ramadan Kumova	-	18.640.269
Mehmet Horasan	11.339.573	5.624.546
Erdal Kılıç	72.638.881	46.458.247
Toplam	83.978.454	70.723.062

6. DÖNEM İÇİNDE MEYDANA GELEN DEĞİŞİKLİKLER

Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler

Yoktur.

7. DÖNEM SONRASI MEYDANA GELEN DEĞİŞİKLİKLER

Şirketimiz Yönetim Kurulu 15.04.2024 Tarihli Toplantısında,

Şirketin büyüme süreci içerisinde sermaye gücünün artırılarak, banka ve finans kuruluşlarına olan borçların kapatılması ve bu sayede finansman yükünün azaltılması ve de işletme sermayesinin güçlendirilmesi amacı doğrultusunda, Şirket Ana Sözleşmesinin 7. maddesinin vermiş olduğu yetkiye istinaden, Şirketimizin 600.000.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanı içerisinde, 300.000.000 TL olan ödenmiş sermayesinin tamamı nakit karşılığı olmak üzere 300.000.000 TL (%100) artırılarak 600.000.000 TL'ye çıkarılmasına karar vermiştir.

8. GENEL KURUL BİLGİLERİ

8.1. 2023 Yılı Olağan Genel Kurulu Hakkında Bilgi

Şirketimizin 2023 yılı Genel Kurulu, 07.06.2024 tarihinde gerçekleştirilmiş ancak nisap sağlanamadığından sonraki toplantının 12.07.2024 tarihinde yapılmasına karar verilmiştir. İlgili duyuru 08.06.2024 tarihinde Kamu Aydınlatma Platformu (KAP), www.dengeholding.com.tr internet sitemizde, E-GKS sistemi ve diğer gerekli yerlerde yapılmıştır.

8.1. Dönem İçerisinde Yapılmışsa Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı Hakkında Bilgi

Yapılmamıştır.

8.2. Dönem Sonrasında Yapılmışsa Genel Kurul Toplantısı Hakkında Bilgi

Dönem sonrasında yapılmış Genel Kurul Toplantısı söz konusu değildir.

9. ŞİRKET POLİTİKALARI

9.1. Kar Dağıtım Politikası

Denge Yatırım Holding A.Ş., Türk Ticaret Kanunu Hükümleri, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Vergi Mevzuatı ve diğer ilgili mevzuat ile Esas Sözleşme'de yer alan kar dağıtımı ile ilgili maddesi kapsamında bir kar dağıtım politikası uygulamaktadır.

2022 yılında gerçekleştirilen Genel Kurul Toplantısı'nda, 2021 yılı mali tablolarına göre Denge Yatırım Holding AŞ'de kar oluşmadığından Yönetim Kurulu'nun önerisi doğrultusunda kar dağıtımı yapılmamıştır. Kar dağıtımı, yıl sonu mali tablolara göre hesaplanan kar tutarı üzerinden Yönetim Kurulu'nun teklifi ile Genel Kurul Toplantısı'nda karara bağlanmaktadır.

Şirketin kar dağıtım politikasına ilişkin detaylar, kurumsal internet sitemizden, Kamuyu Aydınlatma Platformu üzerinden veya aşağıdaki

- https://www.dengeholding.com.tr/upload/politikalar/denge-yatirim-holding-as-kar-dagitim-politikasi_6321e77f853b8.pdf
- <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1062928>

Adresleri üzerinden ulaşılabilir.

9.2. Bağış ve Yardım Politikası

Şirketimiz Yönetim Kurulunca tespit edilecek Bağış ve Yardım Politikası hakkında karar alındığında, şirketimiz internet adresinde ve KAP'ta gerekli duyurular yapılacaktır. 24.05.2023 tarihinde akdedilen Genel Kurul Toplantısı'nda, 2022 yılında bağış ve yardım yapılmadığı konusunda Genel Kurul bilgilendirilmiş; 2023 yılında yapılacak bağış ve yardımlar için üst sınır 100.000,00 TL olarak oy çokluğu ile kabul edilmiştir.

İlgili bilgiye www.dengeholding.com.tr kurumsal internet sitemizden veya aşağıdaki

- https://www.dengeholding.com.tr/upload/politikalar/denge-yatirim-holding-bagis-ve-yardim-politikasi_6321e6f158480.pdf

adresler üzerinden ulaşılabilir.

8.3 Bilgilendirme Politikası

Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) düzenlemeleri çerçevesinde, hissedarların eş zamanlı, eksiksiz, şeffaf ve doğru olarak bilgilendirilmelerini sağlayacak etkin bir bilgilendirme politikası izlemek adına hazırlanan bilgilendirme politikası metnine, kurumsal internet sitemizden, Kamu Aydınlatma Platformu üzerinden veya aşağıdaki

- https://www.dengeholding.com.tr/upload/politikalar/bilgilendirme-politikasi_6321e804b7523.pdf
- <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1062927>

Web sitesi adresleri üzerinden ulaşılabilir.

8.4 Ücretlendirme Politikası

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("TTK") ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ("SPK") ile II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ("Kurumsal Yönetim Tebliği") ve ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkeleri ("Kurumsal Yönetim İlkeleri") de dahil olmak üzere Sermaye Piyasası Kurulu

(“SPK” veya “Kurul”) düzenlemeleri çerçevesinde hazırlanan ücretlendirme politikası metnine, kurumsal internet sitemizden veya aşağıdaki

- https://www.dengeholding.com.tr/upload/politikalar/denge-yatirim-holding-ucretlendirme-politikasi_6321e6d3ce519.pdf

Web sitesi adresi üzerinden ulaşabilir.

10. DÖNEM İÇİNDEKİ ÖNEMLİ GELİŞMELER

Dönem içinde Şirket aleyhine açılmış ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte dava bulunmamaktadır.

Denge Yatırım Holding A.Ş. hakkında mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlar da bulunmamaktadır.

11. FAALİYETLER HAKKINDA GENEL BİLGİLER

a) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler

Şirketin iktisap ettiği kendi payları yoktur.

b) Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler

Dönem içinde Şirket aleyhine açılmış şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte dava bulunmamaktadır.

c) Yıl içerisinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemlerde dâhil olmak üzere Olağanüstü Genel Kurul’a ilişkin bilgiler

Yapılmamıştır.

d) Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler

İlgili hesap dönemi içerisinde Şirket tarafından yapılan bağış ve sosyal yardım harcaması bulunmamaktadır.

e) Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler

Denge Yatırım Holding A.Ş. şirketler topluluğuna bağlı bir şirket değildir.

f) Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar

Hesap dönemi içinde özel denetim veya kamu denetimi söz konusu olmamıştır.

g) Denetim ve Derecelendirme Hizmeti Sunan Kuruluşlar ile Şirket Arasındaki İlişkiler

Denetim ve Derecelendirme Hizmeti Sunan Kuruluşlar ile Şirket arasındaki ilişkilerde Şirket'in danışmanlık hizmeti aldığı kurumlarla arasında herhangi bir çıkar çatışmasına sebep olacak bir ilişki bulunmamaktadır.

11. ŞİRKETİN BAĞIMSIZ DENETİMİ

Denge Yatırım Holding A.Ş. Denetim Komitesinin 27.04.2023 tarih ve 03 sayılı kararına istinaden 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu uyarınca belirlenen esaslara uygun olarak, 2023 yılına ilişkin hesap dönemini kapsamak üzere, şirketin finansal tablolarının denetlemesi için, Mitra Bağımsız Denetim Anonim Şirketi'nin seçilmesine karar verilmiş ve bu seçim 24.05.2023 tarihinde yapılan 2022 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda kabul edilerek, 30 Mayıs 2023 tarihinde tescil edilmiştir. Tescil ilanı 30 Mayıs 2023 tarihli ve 10841 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi'nde yayınlanmıştır.

12.07.2024 tarihinde yapılacak 2023 yılına ilişkin Olağan Genel Kurul Toplantısında 2024 yılı için Yönetim Kurulu tarafından seçilen Mitra Bağımsız Denetim AŞ. Genel Kurulun onayına sunulacaktır.

12. YÖNETİM KURULU ÜYELERİNİN REKABET YASAĞI KAPSAMINDA YAPTIĞI FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİLER

Yönetim Kurulu Üyeleri, ilgili dönem içerisinde rekabet yasağına aykırı herhangi bir faaliyette bulunmamıştır.

13. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirketin 01.01.2024-31.03.2024 hesap dönemi içerisinde yapılan araştırma geliştirme çalışması bulunmamaktadır.

14. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

a) Varsa şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler;

Grup risk yönetim politikası, esas olarak mali piyasaların öngörülemezliğine ve değişkenliğine odaklanırken, uygulanan politikalarla olası olumsuz etkilerin en aza indirgenmesi amaçlanmaktadır.

Sermaye Riski Yönetimi

Grup, sermaye yönetiminde, faaliyetlerinin sürekliliğini sağlamaya çalışırken, borç ve özkaynak dengesini en verimli şekilde kullanarak karlılığını artırmayı hedeflemektedir.

Grup, sermayeyi izlemek için borç/toplam sermaye oranını kullanır. Bu oran, net borcun toplam sermayeye bölünmesiyle bulunur. Net borç, finansal durum tablosunda gösterilen kredileri, finansal kiralama ve ticari borçları içeren toplam borç tutarından nakit ve nakit benzeri değerlerin çıkarılmasıyla hesaplanır. Toplam sermaye ise finansal durum tablosunda gösterilen öz sermaye ile net borcun toplanmasıyla hesaplanır.

Grup'un özkaynaklara dayalı genel stratejisi önceki dönemden farklılık göstermemektedir.

Kredi Riski Yönetimi

Finansal araçları elinde bulundurmak, aynı zamanda karşı tarafın anlaşmanın gerekliliklerini yerine getirememesi riskini de taşımaktadır. Grup'un tahsilat riski, özellikle finans faaliyetine ilişkin alacaklardan ve diğer alacaklardan kaynaklanmaktadır. Alacaklar, Grup politikaları doğrultusunda değerlendirilmekte ve şüpheli alacaklar karşılığı ayrıldıktan sonra finansal durum tablosunda net olarak gösterilmektedir.

Kur Riski ve Yönetimi

Yabancı para varlıklar, yükümlülükler ve bilanço dışı yükümlülüklerin bulunması durumunda, kur hareketlerinden kaynaklanacak etkiler kur riskini oluşturmaktadır. Grup'un kur riski yönetimi açısından temel yaklaşımı, döviz cinsinden varlık ve yükümlülüklerini dengelemek yönündedir.

Faiz Riski Yönetimi

Faiz oranlarındaki değişimler, faize duyarlı varlık ve yükümlülükler üzerinde yaptığı etkiyle mali sonuçlar açısından önemli bir risk oluşturmaktadır. Grup, bu riski yönetmek için faize duyarlı kalemlerin miktar ve vadelerini dengelemeye özen göstermektedir. Alacak ve borçların sadece vadelerinin değil, faiz değişim dönemlerinin de uyumlu olmasına ve borçların kısa/uzun vade dengelerine dikkat edilmektedir.

Grup'un faize duyarlı varlık ve yükümlölükleri, vadeli mevduatlardan, finansal faaliyetlerinden alacaklar ve kredilerden oluşmaktadır ve tamamı 1 yıldan kısa vadeli pozisyonlardır. Bu varlık ve yükümlölükler her ne kadar sabit faizli olsa da kısa vadeli yapıları gereği faiz değışimlerine duyarlıdır. Faiz oranlarında meydana gelebilecek artışlar Grup'un net faiz gelir-giderini etkileyecektir. Bu etki, duyarlılık analizi yoluyla ölçömlenmektedir.

Likidite Riski Yönetimi

Grup, nakit akımlarını düzenli olarak takip ederek finansal varlıkların ve yükümlölüklerin vadelerinin eşleştirilmesi yoluyla yeterli fonların ve borçlanma rezervinin devamını sağlayarak likidite riskini yönetmeye çalışmaktadır.

İhtiyatlı likidite riski yönetimi, yeterli ölçüde nakit tutmayı, yeterli miktarda kredi işlemleri ile fon kaynaklarının kullanılabilirliğini ve piyasa pozisyonlarını kapatma gücünü ifade eder.

Grup Yönetimi, likidite riskinin yönetimi amacıyla alacak ve borç gün vadelerinin uyumlu olmasına özen göstermekte, kısa vadeli likiditenin korunması için etkin nakit akış planlaması yaparak net işletme sermayesi yönetimiyle Grup'un likidite oranlarını belli seviyelerde tutmaya çalışmaktadır. Mevcut ve ilerideki muhtemel borç gereksinimlerinin fonlanabilme riski, öncelikle finansal borç gereksinimlerini asgari düzeyde tutmak ve gerektiğinde yeterli sayıda ve yüksek kalitedeki kredi sağlayıcılarının erişilebilirliğini sürekli kılınması suretiyle yönetilmektedir.

b) Oluşturulmuşsa riskin erken saptanması ve yönetimi komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin bilgiler;

Şirket, Türk Ticaret Kanunu'nun 378. maddesi çerçevesinde varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhis edilmesi, tespit edilen risklere yönelik gerekli önlemlerin alınması ve risklerin etkin bir şekilde yönetilmesi amacıyla Riskin Erken Saptanması Komitesi'ni oluşturmuştur. 31.03.2024 tarihi itibarıyla bu komite, Yönetim Kurulu Bağımsız Üyeleri olan Prof. Dr. Mehmet Tanyaş ve Alp Eren YAPRAK'tan oluşmaktadır.

15. FİNANSAL DURUM

	Dipnot	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 31 Mart 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023
Ref.			
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		440.568.383	209.009.413
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	72.014.824	14.320.802
Finansal Yatırımlar	6	498	-
Ticari Alacaklar		115.826.314	138.634.253
-İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	28	529.906	1.677.625
-İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8	115.296.408	136.956.628
Diğer Alacaklar		160.168.873	559.877
-İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	28	159.103.890	-
-İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	1.064.983	559.877
Stoklar	10	33.925.212	35.531.929
Peşin Ödenmiş Giderler		47.947.896	6.716.789
-İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	28	-	-
-İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11	47.947.896	6.716.789
Diğer Dönen Varlıklar	20	10.684.766	13.245.763
		1.119.120.437	1.403.499.612
Duran Varlıklar			
Diğer Alacaklar		21.444	50.221
-İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	21.444	50.221
Finansal Yatırımlar	6	122.609	15.590.561
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	13	797.765.784	1.189.646.158
Maddi Duran Varlıklar	14	97.238.570	103.980.070
Kullanım Hakkı Varlıkları	12	4.300.287	477.093
Şerefiye	16	121.295.915	79.484.010
Şerefiye Dışındaki Maddi Olmayan Duran Varlıklar	15	12.257.079	13.956.071
Ertelenmiş Vergi Varlığı	27	86.118.749	-
Diğer Duran Varlıklar	20	-	315.428
TOPLAM VARLIKLAR		1.559.688.820	1.612.509.025

	Dipnot	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 31 Mart 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023
KAYNAKLAR	Ref.		
Kısa Vadeli Yükümlülükler		445.038.081	270.874.603
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	9.381.124	5.524.853
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7	88.341.044	75.810.603
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler		842.892	484.036
<i>-İlişkili Olmayan Taraflardan Kiralama İşlemlerinden Borçlar</i>	12	842.892	484.036
Ticari Borçlar		62.103.690	82.797.178
<i>-İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	28	13.995	-
<i>-İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	8	62.089.695	82.797.178
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	18	11.569.484	6.412.215
Diğer Borçlar		213.110.231	73.552.749
<i>-İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	28	83.978.454	70.723.062
<i>-İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	8	129.131.777	2.829.687
Ertelenmiş Gelirler		38.933.493	35.635
<i>-İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler</i>	11	38.933.493	35.635
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	27	238.460	2.458.809
Kısa Vadeli Karşılıklar		20.517.583	23.798.433
<i>-Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	18	929.673	1.259.919
<i>-Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	17	19.587.910	22.538.514
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	20	80	92
Uzun Vadeli Yükümlülükler		88.209.853	459.090.595
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	82.007.552	119.532.696
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler		3.709.858	20.073
<i>-İlişkili Olmayan Taraflardan Kiralama İşlemlerinden Borçlar</i>	12	3.709.858	20.073
Uzun Vadeli Karşılıklar		2.492.443	968.321
<i>-Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	18	2.492.443	968.321
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	27	-	338.569.505
ÖZKAYNAKLAR		1.026.440.886	882.543.827
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		870.711.762	1.170.574.150
Ödenmiş Sermaye	21	300.000.000	300.000.000
Sermaye Düzeltmesi Farkları	21	1.002.271.073	1.002.271.073
Paylara İlişkin Primler / İskontolar	21	70.238.228	70.238.228
Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelir		(468.786)	(311.681)
<i>-Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar</i>	21	(468.786)	(311.681)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	21	266.742	266.742
Geçmiş Yıllar Karları / (Zararları)	21	(350.418.597)	(478.319.196)
Dönem Net Karı / (Zararı)	21	(151.176.898)	276.428.984
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	21	155.729.124	(288.030.323)
TOPLAM KAYNAKLAR		1.559.688.820	1.612.509.025

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmemiş
KAR VEYA ZARAR KISMI	Dipnot Ref.	1 Ocak - 31 Mart 2024	1 Ocak - 31 Mart 2023
Hasılat	22	105.163.613	392.525.311
Satışların Maliyeti (-)	22	(107.883.500)	(285.771.191)
BRÜT KAR / (ZARAR)		(2.719.887)	106.754.120
Genel Yönetim Giderleri (-)	23	(30.976.031)	(55.335.813)
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	23	(687.291)	(84.262.304)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	24	24.507.897	25.996.349
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	24	(57.068.022)	(18.962.547)
ESAS FAALİYET KARI / (ZARARI)		(66.943.334)	(25.810.195)
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	25	-	11.712
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	25	(69.589.776)	(28.886.675)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	25	1.671.682	79.071
FİNANSMAN GİDERİ (GELİRİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI / (ZARARI)		(134.861.428)	(54.606.087)
Finansman Gelirleri	26	335.623	8.188.033
Finansman Giderleri (-)	26	(15.133.363)	(28.472.889)
Net Parasal Pozisyon Kayıp Kazançları		(201.428.516)	(40.447.108)
VERGİ ÖNCESİ KARI / (ZARARI)		(351.087.684)	(115.338.051)
Vergi (Gideri) / Geliri			
- Dönem Vergi (Gideri) / Geliri	27	-	(2.517.483)
- Ertelenmiş Vergi (Gideri) / Geliri	27	197.641.221	(273.817.687)
DÖNEM NET KARI / (ZARARI)		(153.446.463)	(391.673.221)
Dönem Karının / (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		(2.269.565)	(93.180.016)
Ana Ortaklık Payları		(151.176.898)	(298.493.205)

DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar, Vergi Öncesi

Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları /
(Kayıpları)

18

209.473

562.436

Toplam Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Öncesi

209.473

562.436

Diğer Kapsamlı Gelir Unsurlarına İlişkin Toplam Vergiler

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer
Kapsamlı Gelire İlişkin Toplam Vergiler

-Ertelenmiş Vergi (Gideri) / Geliri

18

(52.368)

(140.609)

TOPLAM DİĞER KAPSAMLI GELİR

157.105

421.827

TOPLAM KAPSAMLI GELİR

(153.289.358)

(391.251.394)

Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı

Kontrol Gücü Olmayan Paylar

(2.269.565)

(93.180.016)

Ana Ortaklık Payları

(151.019.793)

(298.071.378)

16. BİLANÇO TARİHİ SONRASI OLAYLAR

Yoktur.

17. DİĞER HUSUSLAR

Yoktur.

DENGE YATIRIM HOLDİNG

Erdal KILIÇ

Yönetim Kurulu Başkanı